



El ambiente  
es de todos

Minambiente



IDEAM 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 31 DE MAYO DE 2019, Y EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO 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

Minambiente



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

**ELIECER DAVID DIAZ ALMANZA, SUBDIRECTOR DE METEREOLÓGIA 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 31 de mayo de 2019, registrados 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 SIIF Nación y fueron 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 Catorce (14) días del mes de junio de 2019.

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

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



El ambiente  
es de todos

Minambiente



Instituto de Hidrología  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

## CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CGN\_2005\_01 A 31 DE MAYO DE 2019

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

Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3421586

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

[www.ideam.gov.co](http://www.ideam.gov.co)



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



DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS  
MUNICIPIO BOGOTA D C  
ENTIDAD IDEAM  
CODIGO 825400000  
FECHA DE CORTE 31/05/2019  
PERIODO 1 A 31 DE MAYO DE 2019

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL GOBIERNO	SALDO FINAL NO GOBIERNO
1	ACTIVOS	72.877.251.189	3.551.203.506	4.809.990.493	71.618.464.203	15.863.410.077	55.755.054.126
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	552.587.145	2.142.056.238	1.991.342.132	703.301.250	703.301.250	-
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	550.587.145	2.142.056.238	1.991.342.132	701.301.250	701.301.250	-
1.1.10.05	Cuenta corriente	550.587.145	2.142.056.238	1.991.342.132	701.301.250	701.301.250	-
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	550.587.145	2.142.056.238	1.991.342.132	701.301.250	701.301.250	-
1.3	CUENTAS POR COBRAR	451.161.874	558.090.584	531.191.678	478.060.780	478.060.780	-
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	118.312.706	499.059.101	480.750.111	136.621.696	136.621.696	-
1.3.17.15	Asistencia técnica	118.312.706	37.431.938	19.122.948	136.621.696	136.621.696	-
1.3.17.15.001	Asistencia técnica	118.312.706	37.431.938	19.122.948	136.621.696	136.621.696	-
1.3.17.20	Servicios de investigación científica y tecnológica	-	461.627.163	461.627.163	-	-	-
1.3.17.20.001	Servicios de investigación científica y tecnológica	-	461.627.163	461.627.163	-	-	-
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	332.849.167	59.031.483	50.441.567	341.439.083	341.439.083	-
1.3.84.13	Devolución Iva para entidades de educación superior	36.472	11.429.110	1.402.657	10.062.925	10.062.925	-
1.3.84.13.001	Devolución Iva para entidades de educación superior	36.472	11.429.110	1.402.657	10.062.925	10.062.925	-
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	194.422.250	21.936.306	24.282.343	192.076.213	77005537	115070676
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	194.422.250	21.936.306	24.282.343	192.076.213	77005537	115070676
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	13.716.008	-	-	13.716.008	13.716.008	-
1.3.84.27.001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	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	99.160.438	25.666.067	24.756.567	100.069.938	100.069.938	-
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	99.160.438	25.666.067	24.756.567	100.069.938	100.069.938	-
1.5	INVENTARIOS	3.523.932.020	36.169.564	166.940.611	3.393.160.972	3.393.160.972	-
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.523.932.020	36.169.564	166.940.611	3.393.160.972	3.393.160.972	-
1.5.14.03	Medicamentos	12.110.716	-	-	12.110.716	12.110.716	-
1.5.14.03.001	Medicamentos	12.110.716	-	-	12.110.716	12.110.716	-
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	568.587.257	-	87.939.618	480.647.640	480.647.640	-
1.5.14.05.001	Materiales reactivos y de laboratorio	568.587.257	-	87.939.618	480.647.640	480.647.640	-
1.5.14.08	Viveres y rancho	22.407.920	225.634	-	22.633.554	22.633.554	-
1.5.14.08.001	Viveres y rancho	22.407.920	225.634	-	22.633.554	22.633.554	-
1.5.14.09	Repuestos	1.217.772.435	3.759.200	8.116.844	1.213.414.790	1.213.414.790	-
1.5.14.09.001	Repuestos	1.217.772.435	3.759.200	8.116.844	1.213.414.790	1.213.414.790	-
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	27.221.910	447.462	1.781	27.667.592	27.667.592	-
1.5.14.17.001	Elementos y accesorios de aseo	27.221.910	447.462	1.781	27.667.592	27.667.592	-
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	116.583.124	15.390.323	654.369	131.319.077	131.319.077	-
1.5.14.21.001	Dotación a trabajadores	116.583.124	15.390.323	654.369	131.319.077	131.319.077	-
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	26.157.021	-	-	26.157.021	26.157.021	-
1.5.14.23.001	Combustibles y lubricantes	26.157.021	-	-	26.157.021	26.157.021	-
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1.056.610.168	-	7.123.335	1.049.486.834	1.049.486.834	-
1.5.14.24.001	Elementos y materiales para construcción	1.056.610.168	-	7.123.335	1.049.486.834	1.049.486.834	-
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	476.481.468	16.346.944	63.104.664	429.723.747	429.723.747	-
1.5.14.90.001	Otros materiales y suministros	476.481.468	16.346.944	63.104.664	429.723.747	429.723.747	-
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	56.037.417.911	104.692.515	766.418.382	55.375.692.064	-	55.375.692.064
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	50,301,146	5,217,560,336
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.027.477.244	-	103.995.627	1.923.481.617	-	1,923,481,617
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 médico y científico	1.617.052.031	-	94.395.627	1.522.656.404	-	1,522,656,404
1.6.35.02.010	Otro equipo médico y científico	1.617.052.031	-	94.395.627	1.522.656.404	-	1,522,656,404
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	292.498.699	-	9.600.000	282.898.699	-	282,898,699
1.6.35.03.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	292.498.699	-	9.600.000	282.898.699	-	282,898,699
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	103.765.514	-	-	103.765.514	-	103,765,514
1.6.35.04.007	Otros equipos de comunicación y computación	103.765.514	-	-	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 túneles	9.048.000	-	-	9.048.000	-	9,048,000
1.6.37.05.001	Plantas de generación	9.048.000	-	-	9.048.000	-	9,048,000
1.6.37.08	Equipo médico y científico	281.205.010	-	-	281.205.010	-	281,205,010
1.6.37.08.001	Equipo de investigación	281.205.010	-	-	281.205.010	-	281,205,010
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7.823.000	-	-	7.823.000	-	7,823,000
1.6.37.09.001	Muebles y enseres	7.823.000	-	-	7.823.000	-	7,823,000
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	633.333.028	-	-	633.333.028	-	633,333,028
1.6.37.10.001	Equipo de comunicación	552.262.028	-	-	552.262.028	-	552,262,028
1.6.37.10.002	Equipo de computación	81.071.000	-	-	81.071.000	-	81,071,000
1.6.40	EDIFICACIONES	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 TÚNELES	515.225.910	-	-	515.225.910	-	515,225,910
1.6.45.01	Plantas de generación	304.157.000	-	-	304.157.000	-	304,157,000
1.6.45.01.001	Plantas de generación	304.157.000	-	-	304.157.000	-	304,157,000
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulación	211.068.910	-	-	211.068.910	-	211,068,910
1.6.45.12.001	Subestaciones y/o estaciones de regulación	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 construcción	61.393.000	-	-	61.393.000	-	61,393,000
1.6.55.01.001	Equipo de construcción	61.393.000	-	-	61.393.000	-	61,393,000
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	1.763.000	-	-	1.763.000	-	1,763,000
1.6.55.06.001	Equipo de recreación y deporte	1.763.000	-	-	1.763.000	-	1,763,000

1.6.55.11	Herramientas y accesorios	374.670.719	-	-	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 MÉDICO Y CIENTÍFICO	17.374.229.549	94.395.627	1.742.221	17.466.882.955	17.466.882.955
1.6.60.01	Equipo de investigación	15.866.387.315	85.395.627	1.742.221	15.950.040.722	15.950.040.722
1.6.60.01.001	Equipo de investigación	15.866.387.315	85.395.627	1.742.221	15.950.040.722	15.950.040.722
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	1.507.842.233	9.000.000	-	1.516.842.233	1.516.842.233
1.6.60.02.001	Equipo de laboratorio	1.507.842.233	9.000.000	-	1.516.842.233	1.516.842.233
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.296.428.563	9.600.000	-	1.306.028.563	1.306.028.563
1.6.65.01	Muebles y enseres	1.270.927.059	9.600.000	-	1.280.527.059	1.280.527.059
1.6.65.01.001	Muebles y enseres	1.270.927.059	9.600.000	-	1.280.527.059	1.280.527.059
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	25.501.504	-	-	25.501.504	25.501.504
1.6.65.02.001	Equipo y máquina de oficina	25.501.504	-	-	25.501.504	25.501.504
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.232.425.176	-	-	15.232.425.176	15.232.425.176
1.6.70.01	Equipo de comunicación	1.859.568.935	-	-	1.859.568.935	1.859.568.935
1.6.70.01.001	Equipo de comunicación	1.859.568.935	-	-	1.859.568.935	1.859.568.935
1.6.70.02	Equipo de computación	13.392.856.242	-	-	13.392.856.242	13.392.856.242
1.6.70.02.001	Equipo de computación	13.392.856.242	-	-	13.392.856.242	13.392.856.242
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336.900.000	-	-	336.900.000	336.900.000
1.6.75.02	Terrestre	336.900.000	-	-	336.900.000	336.900.000
1.6.75.02.001	Terrestre	336.900.000	-	-	336.900.000	336.900.000
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-	696.888	660.680.534	-	10.782.299.927
1.6.85.01	Edificaciones	-	643.145.042	35.317.581	-	678.462.623
1.6.85.01.001	Edificios y casas	-	643.145.042	35.317.581	-	678.462.623
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	-	51.528.912	3.250.798	-	54.779.710
1.6.85.02.001	Plantas de generación	-	51.528.912	3.250.798	-	54.779.710
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-	53.300.216	4.126.690	-	57.426.905
1.6.85.04.004	Maquinaria industrial	-	53.300.216	4.126.690	-	57.426.905
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-	7.069.472.239	696.888	446.602.208	7.515.377.559
1.6.85.05.010	Otro equipo médico y científico	-	7.069.472.239	696.888	446.602.208	7.515.377.559
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-	209.539.854	13.432.407	-	222.972.261
1.6.85.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	-	209.539.854	13.432.407	-	222.972.261
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-	2.015.974.402	152.991.124	-	2.168.965.526
1.6.85.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	-	2.015.974.402	152.991.124	-	2.168.965.526
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-	79.355.616	4.959.726	-	84.315.342
1.6.85.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	-	79.355.616	4.959.726	-	84.315.342
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	-	379.362.062	-	-	379.362.062
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	-	379.362.062	-	-	379.362.062
1.7.10.10	Bibliotecas	-	379.362.062	-	-	379.362.062
1.7.10.10.001	Bibliotecas	-	379.362.062	-	-	379.362.062
1.9	OTROS ACTIVOS	11.932.790.159	710.194.606	1.354.097.690	11.288.887.075	11.288.887.075
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	3.969.373.319	511.507.367	802.021.171	3.678.859.515	3.678.859.515
1.9.06.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.600.000.000	-	-	3.600.000.000	3.600.000.000
1.9.06.01.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.600.000.000	-	-	3.600.000.000	3.600.000.000
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	59.631.376	225.805.185	206.577.046	78.859.515	78.859.515
1.9.06.03.001	Avances para viáticos y gastos de viaje	59.631.376	225.805.185	206.577.046	78.859.515	78.859.515
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	309.741.943	285.702.182	595.444.123	-	-
1.9.06.04.001	Adquisición de bienes y servicios	309.741.943	285.702.182	595.444.123	-	-
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.316.202.262	198.687.239	317.853.126	4.197.036.375	4.197.036.375
1.9.08.01	En administración	4.316.202.262	198.687.239	317.853.126	4.197.036.375	4.197.036.375
1.9.08.01.002	En administración dtn - scun	4.316.202.262	198.687.239	317.853.126	4.197.036.375	4.197.036.375
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	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-	7.054.754.210	234.223.393	-	7.288.977.604
1.9.75.05	Derechos	-	17.088.352	678.533	-	17.766.886
1.9.75.05.001	Derechos	-	17.088.352	678.533	-	17.766.886
1.9.75.07	Licencias	-	3.099.222.796	58.654.631	-	3.157.877.427
1.9.75.07.001	Licencias	-	3.099.222.796	58.654.631	-	3.157.877.427
1.9.75.08	Softwares	-	3.938.443.062	174.890.229	-	4.113.333.291
1.9.75.08.001	Softwares	-	3.938.443.062	174.890.229	-	4.113.333.291
2	PASIVOS	5.619.277.071	5.641.930.909	5.330.416.523	5.307.762.685	5.307.762.685
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.200.289.287	3.956.013.461	3.437.831.961	682.107.787	682.107.787
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	503.643.923	1.636.347.651	1.186.167.374	53.463.646	53.463.646
2.4.01.01	Bienes y servicios	2.935.283	12.782.678	45.343.863	35.496.468	35.496.468
2.4.01.01.001	Bienes y servicios	2.935.283	12.782.678	45.343.863	35.496.468	35.496.468
2.4.01.02	Proyectos de inversión	500.708.640	1.623.564.973	1.140.823.512	17.967.179	17.967.179
2.4.01.02.001	Proyectos de inversión	500.708.640	1.623.564.973	1.140.823.512	17.967.179	17.967.179
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	105.978.641	481.377.556	592.211.371	216.812.456	216.812.456
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
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	103.864.712	481.114.860	591.938.812	214.688.664	214.688.664
2.4.07.20.001	Recaudos por clasificar	103.864.712	481.114.860	591.938.812	214.688.664	214.688.664
2.4.07.22	Estampillas	509.911	262.696	272.559	519.774	519.774
2.4.07.22.002	Retención estampilla pro unal y otras universidades estatales	446.418	4.000	26.752	469.170	469.170
2.4.07.22.003	Estampillas	63.493	258.696	245.807	50.604	50.604
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	100.505.255	262.730.743	263.095.405	100.869.917	100.869.917
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	51.066.932	51.366.932	51.924.763	51.624.763	51,624.763
2.4.24.01.001	Aportes a fondos pensionales	51,066.932	51,366.932	51,924.763	51,624.763	51,624.763
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	46.296.132	46.296.132	47.002.963	47.002.963	47,002.963
2.4.24.02.001	Aportes a seguridad social en salud	46.296.132	46.296.132	47.002.963	47.002.963	47,002.963
2.4.24.04	Sindicatos	-	4.078.032	4.078.032	-	-
2.4.24.04.001	Sindicatos	-	4.078.032	4.078.032	-	-
2.4.24.05	Cooperativas	-	20.324.802	20.324.802	-	-
2.4.24.05.001	Cooperativas	-	20.324.802	20.324.802	-	-
2.4.24.07	Libranzas	-	113.833.755	113.833.755	-	-
2.4.24.07.001	Libranzas	-	113.833.755	113.833.755	-	-
2.4.24.08	Contratos de medicina prepagada	-	2.809.170	2.809.170	-	-
2.4.24.08.001	Contratos de medicina prepagada	-	2.809.170	2,809.170	-	-
2.4.24.11	Embargos judiciales	-	9.423.752	9.423.752	-	-
2.4.24.11.001	Embargos judiciales	-	9,423.752	9,423.752	-	-
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	900.000	14.598.168	13.698.168	-	-
2.4.24.13.001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	900.000	14.598.168	13.698.168	-	-
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	2.242.191	-	-	2.242.191	2,242.191
2.4.24.90.001	Otros descuentos de nómina	2,242.191	-	-	2,242.191	2,242.191
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	210.281.254	313.292.220	254.922.711	151.911.745	151.911.745

2.4.36.03	Honorarios	86.213.099	69.925.672	50.691.937	66.979.364	66.979.364
2.4.36.03.001	Retenido	86.213.099	34.962.672	15.728.937	66.979.364	66.979.364
2.4.36.03.002	Pagado (db)	-	34.963.000	34.963.000	-	-
2.4.36.05	Servicios	7.315.589	12.129.778	7.256.126	2.441.937	2.441.937
2.4.36.05.001	Retenido	7.315.589	6.064.778	1.191.126	2.441.937	2.441.937
2.4.36.05.002	Pagado (db)	-	6.065.000	6.065.000	-	-
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	30.975	93.147	5.241.426	5.179.254	5.179.254
2.4.36.08.001	Retenido	30.975	55.311	5.203.590	5.179.254	5.179.254
2.4.36.08.002	Pagado (db)	-	37.836	37.836	-	-
2.4.36.15	Rentas de trabajo	35.626.651	102.650.086	102.026.566	35.003.131	35.003.131
2.4.36.15.001	Retenido	35.626.651	35.626.674	35.003.154	35.003.131	35.003.131
2.4.36.15.002	Pagado (db)	-	67.023.412	67.023.412	-	-
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	24.533.024	22.826.846	22.676.616	24.382.794	24.382.794
2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen común	24.533.024	11.472.846	11.322.153	24.448.840	24.448.840
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	-	66.509	11.354.000	11.354.463	66.046
2.4.36.26	Contratos de construcción	6.836	12.836	6.836	836	836
2.4.36.26.001	Retenido	6.836	6.836	-	-	-
2.4.36.26.002	Pagado (db)	-	6.000	6.836	836	836
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	53.216.235	104.530.548	65.904.191	14.589.878	14.589.878
2.4.36.27.001	Retenido	53.216.235	53.437.834	12.507.367	14.251.464	14.251.464
2.4.36.27.002	Pagado (db)	-	1.965.696	51.092.714	53.396.824	338.414
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35.022	-	-	35.022	35.022
2.4.36.28.001	Retenido	35.022	-	-	35.022	35.022
2.4.36.90	Otras retenciones	2.749.230	13.713	9.419	2.744.936	2.744.936
2.4.36.90.001	Retenido	3.153.537	6.308	2.014	3.149.243	3.149.243
2.4.36.90.002	Pagado (db)	-	404.307	7.405	404.307	404.307
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	44.064.471	140.709.184	163.804.143	67.159.430	67.159.430
2.4.45.01	Venta de bienes	29.169.449	29.169.449	29.169.449	0.4200	0.4200
2.4.45.01.001	Venta de bienes	29.169.449	29.169.449	29.169.449	0.4200	0.4200
2.4.45.02	Venta de servicios	44.064.471	56.377.405	79.472.365	67.159.431	67.159.431
2.4.45.02.001	Venta de servicios	44.064.471	56.377.405	79.472.365	67.159.431	67.159.431
2.4.45.80	Valor pagado (db)	-	55.162.330	55.162.330	0.190	0.190
2.4.45.80.001	Valor pagado (db)	-	55.162.330	55.162.330	0.190	0.190
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	235.815.743	1.121.556.108	977.630.956	91.890.592	91.890.592
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	-	2.188.331	2.188.331	-	-
2.4.90.27.001	Viáticos y gastos de viaje	-	2.188.331	2.188.331	-	-
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	-	9.843.652	9.843.652	-	-
2.4.90.40.001	Saldos a favor de beneficiarios	-	9.843.652	9.843.652	-	-
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	60.835.300	60.835.300	61.807.100	61.807.100	61.807.100
2.4.90.50.001	Aportes al icbf	36.497.200	36.497.200	37.079.900	37.079.900	37.079.900
2.4.90.50.002	Aportes al sena	24.338.100	24.338.100	24.727.200	24.727.200	24.727.200
2.4.90.55	Servicios	161.264.436	1.048.688.825	903.791.874	16.367.484	16.367.484
2.4.90.55.001	Servicios	161.264.436	1.048.688.825	903.791.874	16.367.484	16.367.484
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.303.874.370	1.635.342.019	1.786.303.213	2.454.835.564	2.454.835.564
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.296.218.212	1.623.853.808	1.782.471.160	2.454.835.564	2.454.835.564
2.5.11.01	Nómina por pagar	-	841.960.062	841.960.062	-	-
2.5.11.01.001	Nómina por pagar	-	841.960.062	841.960.062	-	-
2.5.11.02	Cesantías	-	207.185.829	207.185.829	-	-
2.5.11.02.001	Cesantías	-	207.185.829	207.185.829	-	-
2.5.11.04	Vacaciones	509.741.704	76.675.096	62.501.394	495.568.002	495.568.002
2.5.11.04.001	Vacaciones	509.741.704	76.675.096	62.501.394	495.568.002	495.568.002
2.5.11.05	Prima de vacaciones	299.911.605	68.476.229	56.557.483	287.992.859	287.992.859
2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	299.911.605	68.476.229	56.557.483	287.992.859	287.992.859
2.5.11.06	Prima de servicios	389.263.214	-	41.728.194	430.991.408	430.991.408
2.5.11.06.001	Prima de servicios	389.263.214	-	41.728.194	430.991.408	430.991.408
2.5.11.07	Prima de navidad	383.956.727	-	97.956.484	481.913.211	481.913.211
2.5.11.07.001	Prima de navidad	383.956.727	-	97.956.484	481.913.211	481.913.211
2.5.11.09	Bonificaciones	83.693.427	38.427.743	37.082.944	82.348.628	82.348.628
2.5.11.09.001	Bonificaciones	83.693.427	38.427.743	37.082.944	82.348.628	82.348.628
2.5.11.09.002	Bonificación especial de recreación	38.620.691	6.357.945	5.409.051	37.671.797	37.671.797
2.5.11.10	Otras primas	311.932.799	62.407.060	115.698.307	365.224.046	365.224.046
2.5.11.10.001	Otras primas	311.932.799	62.407.060	115.698.307	365.224.046	365.224.046
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	28.971.100	29.006.000	27.849.900	27.815.000	27.815.000
2.5.11.11.001	Aportes a riesgos laborales	28.971.100	29.006.000	27.849.900	27.815.000	27.815.000
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	140.380.500	140.380.500	136.567.810	136.567.810	136.567.810
2.5.11.22.001	Aportes a fondos pensionales - empleador	140.380.500	140.380.500	136.567.810	136.567.810	136.567.810
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	99.710.036	99.710.036	96.978.800	96.978.800	96.978.800
2.5.11.23.001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	99.710.036	99.710.036	96.978.800	96.978.800	96.978.800
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	12.796.900	48.657.100	49.435.800	13.575.600	13.575.600
2.5.11.24.001	Aportes a cajas de compensación familiar	12.796.900	48.657.100	49.435.800	13.575.600	13.575.600
2.5.11.25	Incapacidades	-	10.968.153	10.968.153	-	-
2.5.11.25.001	Incapacidades	-	10.968.153	10.968.153	-	-
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	7.656.158	11.488.211	3.832.053	-	-
2.5.12.01	Bonificaciones	7.656.158	11.488.211	3.832.053	-	-
2.5.12.01.001	Bonificaciones	7.656.158	11.488.211	3.832.053	-	-
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	2.073.004.259	50.575.429	106.281.349	2.128.710.179	2.128.710.179
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.073.004.259	50.575.429	106.281.349	2.128.710.179	2.128.710.179
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2.073.004.259	50.575.429	106.281.349	2.128.710.179	2.128.710.179
2.9.01.02.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2.073.004.259	50.575.429	106.281.349	2.128.710.179	2.128.710.179
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	61.466.108.110	-	-	61.466.108.110	61.466.108.110
3.1.09.01.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	15.651.343	-	-	15.651.343	15.651.343
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	6.668.016.473	-	-	6.668.016.473	6.668.016.473

3.1.09.02.001	Pérdidas o déficits acumulados	- 6.668.016.473	-	-	- 6.668.016.473	- 6.668.016.473
4	INGRESOS	18.355.416.247	220.369.739	5.237.840.846	23.372.887.354	23.372.887.354
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	357.140.754	212.872.910	488.045.032	632.312.876	632.312.876
4.3.90	OTROS SERVICIOS	367.357.982	203.029.258	488.045.032	652.373.756	652.373.756
4.3.90.04	Asistencia técnica	15.462.382	15.462.382	-	-	-
4.3.90.04.001	Asistencia técnica	15.462.382	15.462.382	-	-	-
4.3.90.17	Servicios de investigación científica y tecnológica	351.895.600	187.566.876	488.045.032	652.373.756	652.373.756
4.3.90.17.001	Servicios de investigación científica y tecnológica	351.895.600	187.566.876	488.045.032	652.373.756	652.373.756
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	- 10.217.228	9.843.652	-	- 20.060.879	- 20.060.879
4.3.95.90	Otros servicios	- 10.217.228	9.843.652	-	- 20.060.879	- 20.060.879
4.3.95.90.009	Servicios de investigación científica y tecnológica	- 10.217.228	9.843.652	-	- 20.060.879	- 20.060.879
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	17.904.367.251	7.496.829	4.745.182.945	22.642.053.367	22.642.053.367
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	17.552.682.690	7.496.829	4.660.098.440	22.205.284.301	22.205.284.301
4.7.05.08	Funcionamiento	12.897.160.300	1.750.497	2.967.185.079	15.862.594.882	15.862.594.882
4.7.05.10	Inversión	4.655.522.390	5.746.332	1.692.913.361	6.342.689.419	6.342.689.419
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	351.684.561	-	85.084.505	436.769.066	436.769.066
4.7.22.01	Cruce de cuentas	351.684.561	-	85.084.505	436.769.066	436.769.066
4.8	OTROS INGRESOS	66.668.247	-	4.612.868	71.281.111	71.281.111
4.8.02	FINANCIEROS	33.214.103	-	2.707.518	35.921.621	35.921.621
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	33.214.103	-	2.041.511	35.255.614	35.255.614
4.8.02.01.001	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	33.214.103	-	2.041.511	35.255.614	35.255.614
4.8.02.04	Intereses de fondos de uso restringido	-	-	666.007	666.007	666.007
4.8.02.04.001	Intereses de fondos de uso restringido	-	-	666.007	666.007	666.007
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-	-	1.901.431	1.901.431	1.901.431
4.8.06.90	Otros ajustes por diferencia en cambio	-	-	1.901.431	1.901.431	1.901.431
4.8.06.90.001	Otros ajustes por diferencia en cambio	-	-	1.901.431	1.901.431	1.901.431
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	33.454.139	-	3.920	33.458.059	33.458.059
4.8.08.28	Indemnizaciones	33.448.520	-	-	33.448.520	33.448.520
4.8.08.28.001	Indemnizaciones	33.448.520	-	-	33.448.520	33.448.520
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	5.619	-	3.920	9.539	9.539
4.8.08.90.003	Ajuste de valores al mil	5.619	-	3.920	9.539	9.539
5	GASTOS	19.079.148.406	10.042.698.043	4.077.954.336	25.043.892.113	25.043.892.113
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	15.452.971.229	9.127.439.769	4.076.052.905	20.504.358.093	20.504.358.093
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	4.573.346.518	1.163.582.861	-	5.736.929.379	5.736.929.379
5.1.01.01	Sueldos	3.618.357.118	917.673.955	-	4.536.031.073	4.536.031.073
5.1.01.01.001	Sueldos	3.618.357.118	917.673.955	-	4.536.031.073	4.536.031.073
5.1.01.03	Horas extras y festivos	541.892.310	137.053.983	-	678.946.293	678.946.293
5.1.01.03.001	Horas extras y festivos	541.892.310	137.053.983	-	678.946.293	678.946.293
5.1.01.10	Prima técnica	170.376.516	47.560.409	-	217.936.925	217.936.925
5.1.01.10.001	Prima técnica	170.376.516	47.560.409	-	217.936.925	217.936.925
5.1.01.19	Bonificaciones	144.266.198	35.505.946	-	179.772.144	179.772.144
5.1.01.19.003	Bonificación por servicios prestados	127.202.579	31.673.893	-	158.876.472	158.876.472
5.1.01.19.018	Bonificaciones - quinquenios	17.063.619	3.832.053	-	20.895.672	20.895.672
5.1.01.23	Auxilio de transporte	53.545.491	13.995.250	-	67.540.741	67.540.741
5.1.01.23.001	Auxilio de transporte	53.545.491	13.995.250	-	67.540.741	67.540.741
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	44.908.885	11.793.318	-	56.702.203	56.702.203
5.1.01.60.001	Subsidio de alimentación	44.908.885	11.793.318	-	56.702.203	56.702.203
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.282.916.004	311.059.610	524.400	1.593.451.214	1.593.451.214
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	193.006.800	49.435.800	-	242.442.600	242.442.600
5.1.03.02.001	Aportes a cajas de compensación familiar	193.006.800	49.435.800	-	242.442.600	242.442.600
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	410.863.379	97.109.900	262.200	507.711.079	507.711.079
5.1.03.03.001	Cotizaciones a seguridad social en salud	410.863.379	97.109.900	262.200	507.711.079	507.711.079
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	111.184.200	27.815.000	-	138.999.200	138.999.200
5.1.03.05.001	Cotizaciones a riesgos laborales	111.184.200	27.815.000	-	138.999.200	138.999.200
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	329.318.591	96.827.110	262.200	425.883.501	425.883.501
5.1.03.06.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	329.318.591	96.827.110	262.200	425.883.501	425.883.501
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	238.543.034	39.871.800	-	278.414.834	278.414.834
5.1.03.07.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	238.543.034	39.871.800	-	278.414.834	278.414.834
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	241.318.700	61.807.100	-	303.125.800	303.125.800
5.1.04.01	Aportes al icbf	144.773.500	37.079.900	-	181.853.400	181.853.400
5.1.04.01.001	Aportes al icbf	144.773.500	37.079.900	-	181.853.400	181.853.400
5.1.04.02	Aportes al sena	96.545.200	24.727.200	-	121.272.400	121.272.400
5.1.04.02.001	Aportes al sena	96.545.200	24.727.200	-	121.272.400	121.272.400
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.563.356.216	549.976.721	5.037.561	2.108.295.376	2.108.295.376
5.1.07.01	Vacaciones	236.633.926	62.501.394	5.037.561	294.097.759	294.097.759
5.1.07.01.001	Vacaciones	236.633.926	62.501.394	5.037.561	294.097.759	294.097.759
5.1.07.02	Cesantías	286.262.489	207.185.829	-	493.448.318	493.448.318
5.1.07.02.001	Cesantías	286.262.489	207.185.829	-	493.448.318	493.448.318
5.1.07.04	Prima de vacaciones	224.286.712	56.557.483	-	280.844.195	280.844.195
5.1.07.04.001	Prima de vacaciones	224.286.712	56.557.483	-	280.844.195	280.844.195
5.1.07.05	Prima de navidad	386.094.056	97.956.484	-	484.050.540	484.050.540
5.1.07.05.001	Prima de navidad	386.094.056	97.956.484	-	484.050.540	484.050.540
5.1.07.06	Prima de servicios	166.305.523	41.728.194	-	208.033.717	208.033.717
5.1.07.06.001	Prima de servicios	166.305.523	41.728.194	-	208.033.717	208.033.717
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	21.452.118	5.409.051	-	26.861.169	26.861.169
5.1.07.07.001	Bonificación especial de recreación	21.452.118	5.409.051	-	26.861.169	26.861.169
5.1.07.90	Otras primas	242.321.192	78.638.286	-	320.959.678	320.959.678
5.1.07.90.001	Otras primas	137.796.968	53.291.247	-	191.088.215	191.088.215
5.1.07.90.024	Prima de coordinación	104.524.424	25.347.039	-	129.871.463	129.871.463
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.391.679.010	597.081.901	1.071.571.579	917.189.332	917.189.332
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	486.509.500	702.357	484.359.500	2.852.357	2.852.357
5.1.08.01.001	Remuneración por servicios técnicos	486.509.500	702.357	484.359.500	2.852.357	2.852.357
5.1.08.02	Honorarios	761.376.895	573.510.196	575.353.995	759.533.096	759.533.096
5.1.08.02.001	Honorarios	761.376.895	573.510.196	575.353.995	759.533.096	759.533.096
5.1.08.10	Viáticos	143.792.615	22.767.600	11.756.336	154.803.879	154.803.879
5.1.08.10.001	Viáticos	143.792.615	22.767.600	11.756.336	154.803.879	154.803.879
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	-	101.748	101.748	-	-

5.108.90.001	Otros gastos de personal diversos		101.748	101.748			
5.1.11	GENERALES	6.280.450.601	6.443.931.576	2.998.919.365	9.725.462.812		9.725.462.812
5.1.11.05	Gastos de organización y puesta en marcha		1.277.094		1.277.094		1.277.094
5.1.11.05.001	Gastos de organización y puesta en marcha		1.277.094		1.277.094		1.277.094
5.1.11.06	Estudios y proyectos	6.130.000		2.138.218	3.991.782		3.991.782
5.1.11.06.001	Estudios y proyectos	6.130.000		2.138.218	3.991.782		3.991.782
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	501.405.286	188.783.864	1	690.189.149		690.189.149
5.1.11.13.001	Vigilancia y seguridad	501.405.286	188.783.864	1	690.189.149		690.189.149
5.1.11.14	Materiales y suministros	410.674.072	166.445.706	1.231.990	575.887.788		575.887.788
5.1.11.14.001	Materiales y suministros	410.674.072	166.445.706	1.231.990	575.887.788		575.887.788
5.1.11.15	Mantenimiento	11.315.936	24.381.955	23.476.288	12.221.603		12.221.603
5.1.11.15.001	Mantenimiento	11.315.936	24.381.955	23.476.288	12.221.603		12.221.603
5.1.11.17	Servicios públicos	255.948.927	53.813.363		309.762.290		309.762.290
5.1.11.17.001	Servicios públicos	255.948.927	53.813.363		309.762.290		309.762.290
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	1.110.574.097	1.791.021.888	1.510.589.691	1.391.006.294		1.391.006.294
5.1.11.18.001	Arrendamiento operativo	1.110.574.097	1.791.021.888	1.510.589.691	1.391.006.294		1.391.006.294
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	178.743.180	231.595.521	29.538.967	380.799.734		380.799.734
5.1.11.19.001	Viáticos y gastos de viaje	178.743.180	231.595.521	29.538.967	380.799.734		380.799.734
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	43.320.694	43.320.694	86.641.388			
5.1.11.20.001	Publicidad y propaganda	43.320.694	43.320.694	86.641.388			
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	124.577.497	58.500		124.635.997		124.635.997
5.1.11.21.001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	124.577.497	58.500		124.635.997		124.635.997
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	16.030.652	493.301.649		509.332.301		509.332.301
5.1.11.23.001	Comunicaciones y transporte	16.030.652	493.301.649		509.332.301		509.332.301
5.1.11.25	Seguros generales	200.000	55.762.719	55.962.719			
5.1.11.25.001	Seguros generales	200.000	55.762.719	55.962.719			
5.1.11.33	Seguridad industrial	68.965.637	654.369		69.620.007		69.620.007
5.1.11.33.001	Seguridad industrial	68.965.637	654.369		69.620.007		69.620.007
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	16.024.790			16.024.790		16.024.790
5.1.11.46.001	Combustibles y lubricantes	16.024.790			16.024.790		16.024.790
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	118.162.931	2.702.878	294.259	120.571.550		120.571.550
5.1.11.49.001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	118.162.931	2.702.878	294.259	120.571.550		120.571.550
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	35.076.851	2.331.266		37.408.116		37.408.116
5.1.11.55.001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	35.076.851	2.331.266		37.408.116		37.408.116
5.1.11.78	Comisiones	94.390	16.420.505	2.916.548	13.598.347		13.598.347
5.1.11.78.001	Comisiones	94.390	16.420.505	2.916.548	13.598.347		13.598.347
5.1.11.79	Honorarios	1.456.427.366	1.012.239.500	18.892.000	2.449.774.866		2.449.774.866
5.1.11.79.001	Honorarios	1.456.427.366	1.012.239.500	18.892.000	2.449.774.866		2.449.774.866
5.1.11.80	Servicios	1.926.738.799	2.359.820.106	1.267.237.296	3.019.321.609		3.019.321.609
5.1.11.80.001	Servicios	1.926.738.799	2.359.820.106	1.267.237.296	3.019.321.609		3.019.321.609
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	119.904.180			119.904.180		119.904.180
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	116.613.180			116.613.180		116.613.180
5.1.20.01.001	Impuesto predial unificado	116.613.180			116.613.180		116.613.180
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	935.000			935.000		935.000
5.1.20.11.001	Impuesto sobre vehículos 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 PROVISIONES	3.564.699.678	894.903.927		4.459.603.605		4.459.603.605
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.628.508.104	660.680.534		3.289.188.638		3.289.188.638
5.3.60.01	Edificaciones	141.270.325	35.317.581		176.587.907		176.587.907
5.3.60.01.001	Edificios y casas	141.270.325	35.317.581		176.587.907		176.587.907
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	12.902.748	3.250.798		16.153.546		16.153.546
5.3.60.02.001	Plantas de generación	12.902.748	3.250.798		16.153.546		16.153.546
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	22.239.466	4.126.690		26.366.156		26.366.156
5.3.60.04.004	Maquinaria industrial	22.239.466	4.126.690		26.366.156		26.366.156
5.3.60.05	Equipo médico y científico	1.764.741.014	446.602.208		2.211.343.222		2.211.343.222
5.3.60.05.010	Otro equipo médico y científico	1.764.741.014	446.602.208		2.211.343.222		2.211.343.222
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	53.715.329	13.432.407		67.147.735		67.147.735
5.3.60.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	53.715.329	13.432.407		67.147.735		67.147.735
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	613.800.317	152.991.124		766.791.441		766.791.441
5.3.60.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	613.800.317	152.991.124		766.791.441		766.791.441
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	19.838.904	4.959.726		24.798.630		24.798.630
5.3.60.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	19.838.904	4.959.726		24.798.630		24.798.630
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	936.191.574	234.223.393		1.170.414.968		1.170.414.968
5.3.66.05	Licencias	467.963.622	58.654.631		526.618.253		526.618.253
5.3.66.05.001	Licencias	467.963.622	58.654.631		526.618.253		526.618.253
5.3.66.06	Softwares	466.192.353	174.890.229		641.082.582		641.082.582
5.3.66.06.001	Softwares	466.192.353	174.890.229		641.082.582		641.082.582
5.3.66.90	Otros activos intangibles	2.035.600	678.533		2.714.133		2.714.133
5.3.66.90.001	Otros activos intangibles	2.035.600	678.533		2.714.133		2.714.133
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.901.431	1,901.431			
5.4.24	SUBVENCIONES		1,901.431	1,901.431			
5.4.24.09	Subvención por programas con el sector no* financiero bajo control extranjero		1,901.431	1,901.431			
5.4.24.09.001	Subvención por programas con el sector no* financiero bajo control extranjero		1,901.431	1,901.431			
5.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	33.068.136	17.370.242		50.438.378		50.438.378
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	33.068.136	17.370.242		50.438.378		50.438.378
5.7.20.80	Recaudos	33.068.136	17.370.242		50.438.378		50.438.378
5.8	OTROS GASTOS	28.409.363	1.082.674		29.492.038		29.492.038
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	26.007.263	1.047.774		27.055.038		27.055.038
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	25.988.372	1.045.332		27.033.705		27.033.705
5.8.90.17.001	Pérdidas en siniestros	25.988.372	1.045.332		27.033.705		27.033.705
5.8.90.90	Otros gastos diversos	18.891	2.442		21.333		21.333
5.8.90.90.002	Ajuste de valores al mil	18.891	2.442		21.333		21.333
5.8.97	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	2.402.100	34.900		2.437.000		2.437.000
5.8.97.23	Servicios	2,402.100	34.900		2,437.000		2,437.000
5.8.97.23.004	Servicios de salud	2,402.100	34.900		2,437.000		2,437.000
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		1,045.332	1,045.332			
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	2,204,666,546	1,045,332		2,205,711,879		2,205,711,879
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	222,639,003	1,045,332		223,684,335		223,684,335
8.3.61.01	Internas	222,639,003	1,045,332		223,684,335		223,684,335
8.3.61.01.001	Internas	222,639,003	1,045,332		223,684,335		223,684,335
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)	- 2.204.666.546	-	1.045.332	- 2.205.711.879	- 2.205.711.879
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 2.204.666.546	-	1.045.332	- 2.205.711.879	- 2.205.711.879
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	- 222.639.003	-	1.045.332	- 223.684.335	- 223.684.335
8.9.15.21.001	Responsabilidades en proceso	- 222.639.003	-	1.045.332	- 223.684.335	- 223.684.335
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	624.593.779.156	-	-	624.593.779.156	624.593.779.156
	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS					
9.1.20		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	0,30	-	-	0,30	0,30
9.1.90.90.001	Otros pasivos contingentes	0,30	-	-	0,30	0,30
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 624.593.779.156	-	-	- 624.593.779.156	- 624.593.779.156
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	- 624.593.779.156	-	-	- 624.593.779.156	- 624.593.779.156
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	- 624.593.779.155	-	-	- 624.593.779.155	- 624.593.779.155
9.9.05.05.001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	- 624.593.779.155	-	-	- 624.593.779.155	- 624.593.779.155
9.9.05.90	Otros pasivos contingentes por contra	- 0,30	-	-	- 0,30	- 0,30
9.9.05.90.001	Otros pasivos contingentes por contra	- 0,30	-	-	- 0,30	- 0,30



**El ambiente  
es de todos**

Ministerio del Medio Ambiente,  
Ordenamiento Territorial y  
Clima



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

## **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE MAYO DE 2019**



El ambiente es de todos

Miambientista

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMPARATIVO MES DE MAYO DE 2019-2018

( Cifras expresadas en pesos )



CODIGO	ACTIVO	2019	2018	CODIGO	PASIVO	2019	2018
11	CORRIENTE	12.335.348.215	14.020.613.781			5.307.762.685	5.241.563.259
13	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	703.301.250	1.358.489.306	24	CUENTAS POR PAGAR	682.107.787	1.526.072.218
15	CUENTAS POR COBRAR	362.990.104	238.718.696	25	OBLIGACIONES LABORALES	2.454.835.564	1.773.970.543
19	INVENTARIOS	3.393.160.972	3.301.364.089	27	PASIVOS ESTIMADOS	42.109.156	101.867.586
	OTROS ACTIVOS	7.875.895.889	9.122.041.691	29	OTROS PASIVOS	2.128.710.179	1.839.652.912
13	NO CORRIENTE	59.283.115.987	64.834.602.317			-	106.773.203
	CUENTAS POR COBRAR	115.070.676		25	OBLIGACIONES LABORALES	-	106.773.203
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	55.375.692.064	58.234.676.487	29	OTROS PASIVOS	-	-
17	CULTURALES	379.362.062	379.362.062				
19	OTROS ACTIVOS	3.412.991.185	6.220.563.769			5.307.762.685	5.348.336.462
	TOTAL ACTIVO	71.618.464.203	78.855.216.098				
				3	PATRIMONIO	66.310.701.517	73.506.879.635
					PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	66.310.701.517	73.506.879.635
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	71.618.464.203	78.855.216.097
83	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-				
89	DEUDORAS DE CONTROL	2.205.711.879	9.412.920.320	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	624.593.779.156	366.202.312.409
	DEUDORAS POR CONTRA. (CR)	(2.205.711.879)	(9.412.920.320)	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA. (DB)	(624.593.779.156)	(366.202.312.409)

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

COD	ACTIVO	2019		2018		COD	PASIVO	2019		2018	
		12.335.348.215	14.020.613.781	703.301.250	1.358.489.306			2.000.000	2.100.000	5.307.762.665	5.241.563.259
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO						CORRIENTE				
1.1.05	CAJA	2.000.000	2.100.000	2.000.000	2.100.000			682.107.787	53.463.646	671.330.439	1.526.072.218
1.1.10	BANCOS	701.301.250	1.358.489.306	701.301.250	1.358.489.306			216.812.456	100.869.917	327.911.854	186.244.987
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO							151.911.745		151.911.745	154.553.974
1.3	CUENTAS POR COBRAR	362.980.104	238.718.696	362.980.104	238.718.696						34.264.645
1.3.1.7	PRESTACION DE SERVICIOS	136.671.896	238.718.696	136.671.896	238.718.696						151.766.418
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	226.308.207		226.308.207							
1.5	INVENTARIOS	3.393.160.972	3.301.364.089	3.393.160.972	3.301.364.089						
1.5.1.4	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.393.160.972	3.301.364.089	3.393.160.972	3.301.364.089			2.454.835.564		2.454.835.564	1.773.970.543
1.9	OTROS ACTIVOS	7.875.895.889	9.122.041.691	7.875.895.889	9.122.041.691						
1.9.08	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.678.859.515	4.100.099.996	3.678.859.515	4.100.099.996			42.109.156		42.109.156	101.867.586
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.197.036.375	5.021.941.695	4.197.036.375	5.021.941.695			42.109.156		42.109.156	101.867.586
1.3	CUENTAS POR COBRAR	59.283.115.987	64.834.602.317	59.283.115.987	64.834.602.317						
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	115.070.676		115.070.676							
1.6	PROP. PLANTA Y EQUIPO	55.375.692.064	58.234.676.487	55.375.692.064	58.234.676.487						
1.6.05	TERRENOS	5.217.960.336	5.074.275.000	5.217.960.336	5.074.275.000						106.773.203
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO										
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.923.481.617	4.215.244.461	1.923.481.617	4.215.244.461						
1.6.37	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	931.409.038	18.061.575.816	931.409.038	18.061.575.816						
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	518.247.310	22.770.251.677	518.247.310						
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	515.225.910	265.404.951	515.225.910	265.404.951						
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.626.719	17.486.882.955	437.626.719	17.486.882.955						
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	17.486.882.955	15.039.551.984	17.486.882.955	15.039.551.984						
1.6.65	MUEBLES, ENFEROS Y EQUIPO DE OFICINA	1.306.028.563	1.052.361.503	1.306.028.563	1.052.361.503						
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15.252.425.178	12.522.723.234	15.252.425.178	12.522.723.234						
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	336.900.000	336.900.000	336.900.000	336.900.000						
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(10.762.299.927)	(3.107.497.941)	(10.762.299.927)	(3.107.497.941)						
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	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	379.362.062						
1.9	OTROS ACTIVOS	3.412.991.185	6.220.563.769	3.412.991.185	6.220.563.769						
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	9.708.241.286	10.701.968.789	9.708.241.286						
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)						
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839		579.796.839							
	TOTAL ACTIVO	71.618.464.203	78.855.216.098	71.618.464.203	78.855.216.098			66.310.701.517		66.310.701.517	73.506.879.635
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	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	379.362.062						
1.9	OTROS ACTIVOS	3.412.991.185	6.220.563.769	3.412.991.185	6.220.563.769						
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	9.708.241.286	10.701.968.789	9.708.241.286						
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)						
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839		579.796.839							
	TOTAL ACTIVO	71.618.464.203	78.855.216.098	71.618.464.203	78.855.216.098			66.310.701.517		66.310.701.517	73.506.879.635
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	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	379.362.062						
1.9	OTROS ACTIVOS	3.412.991.185	6.220.563.769	3.412.991.185	6.220.563.769						
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	9.708.241.286	10.701.968.789	9.708.241.286						
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)						
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839		579.796.839							
	TOTAL ACTIVO	71.618.464.203	78.855.216.098	71.618.464.203	78.855.216.098			66.310.701.517		66.310.701.517	73.506.879.635
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	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	379.362.062						
1.9	OTROS ACTIVOS	3.412.991.185	6.220.563.769	3.412.991.185	6.220.563.769						
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	9.708.241.286	10.701.968.789	9.708.241.286						
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)						
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839		579.796.839							
	TOTAL ACTIVO	71.618.464.203	78.855.216.098	71.618.464.203	78.855.216.098			66.310.701.517		66.310.701.517	73.506.879.635
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	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	379.362.062						
1.9	OTROS ACTIVOS	3.412.991.185	6.220.563.769	3.412.991.185	6.220.563.769						
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	9.708.241.286	10.701.968.789	9.708.241.286						
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)						
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839		579.796.839							
	TOTAL ACTIVO	71.618.464.203	78.855.216.098	71.618.464.203	78.855.216.098			66.310.701.517		66.310.701.517	73.506.879.635
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	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	379.362.062						
1.9	OTROS ACTIVOS	3.412.991.185	6.220.563.769	3.412.991.185	6.220.563.769						
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	9.708.241.286	10.701.968.789	9.708.241.286						
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)						
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839		579.796.839							
	TOTAL ACTIVO	71.618.464.203	78.855.216.098	71.618.464.203	78.855.216.098			66.310.701.517		66.310.701.517	73.506.879.635
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	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	379.362.062						
1.9	OTROS ACTIVOS	3.412.991.185	6.220.563.769	3.412.991.185	6.220.563.769						
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	9.708.241.286	10.701.968.789	9.708.241.286						
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)						
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839		579.796.839							
	TOTAL ACTIVO	71.618.464.203	78.855.216.098	71.618.464.203	78.855.216.098			66.310.701.517		66.310.701.517	73.506.879.635
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	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	379.362.062						
1.9	OTROS ACTIVOS	3.412.991.185	6.220.563.769	3.412.991.185	6.220.563.769						
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	9.708.241.286	10.701.968.789	9.708.241.286						
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)	(7.268.977.604)	(4.067.474.357)						
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839		579.796.839							
	TOTAL ACTIVO	71.618.464.203	78.855.216.098	71.618.464.203	78.855.216.098			66.310.701.517		66.310.701.517	73.506.879.635
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	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	379.362.062						
1.9	OTROS ACTIVOS	3.412.991.185	6.220.563.769	3.412.991.185	6.220.563.769						
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789									



El ambiente  
es de todos

Minambiente



Instituto de Hidrología  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

## ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE MAYO DE 2019

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVOS MAYO 2019-2018

( Cifras expresadas en pesos )



El ambiente es de todos



INSTITUTO DE HIDROLOGIA Y METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

CODIGO	CUENTAS	2019	2018	VARIACION
	<b>INGRESOS</b>	<b>23.301.606.243</b>	<b>25.448.109.508</b>	<b>(2.146.503.265)</b>
41	INGRESOS FISCALES	2 600 000		2 600 000
43	VENTA DE SERVICIOS	632 312 876	1 517 003 130	(884 690 254)
44	TRANSFERENCIAS	24 640 000	36 900 293	(12 260 293)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	22 642 053 367	23 894 206 085	(1 252 152 718)
	<b>GASTOS</b>	<b>25.014.400.076</b>	<b>27.877.106.680</b>	<b>(2.862.706.604)</b>
51	DE ADMINISTRACION	20 504 358 093	23 942 284 738	(3 437 926 645)
53	PROV. AGOTAMIENTO AMORTIZACION	4 459 603 605	3 566 791 585	892 812 020
54	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	-	-	-
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	50 438 378	368 030 357	(317 591 979)
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>71.281.111</b>	<b>458.531.350</b>	<b>(387.250.239)</b>
48	OTROS INGRESOS	71 281 111	458 531 350	(387 250 239)
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>29.492.038</b>	<b>172.377.292</b>	<b>(142.885.254)</b>
58	OTROS GASTOS	29 492 038	172 377 292	(142 885 254)
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>(1.671.004.759)</b>	<b>(2.142.843.114)</b>	<b>471.838.355</b>

  
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



El ambiente  
es de todos

el ambiente



Instituto de Hidrología  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

## INDICADORES FINANCIEROS Y DE GESTION A 31 DE MAYO DE 2019

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

SUBCUENTAS

COMPARATIVOS MAYO DE 2019-2018

( Cifras expresadas en pesos )



El ambiente es de todos

Ministerio del Medio Ambiente



CODIGO	CUENTAS	2.019	2.018
	<b>INGRESOS</b>	<b>23.301.606.243</b>	<b>25.448.109.508</b>
41	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>2.600.000</b>	-
4110	NO TRIBUTARIOS	2.600.000	-
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>632.312.876</b>	<b>1.517.003.130</b>
4390	OTROS SERVICIOS	652.373.756	1.540.520.290
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC VTAS (DB)	(20.060.879)	(23.517.160)
44	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>24.640.000</b>	<b>36.900.293</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	24.640.000	36.900.293
47	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>22.642.053.367</b>	<b>23.894.206.085</b>
4705	FONDOS RECIBIDOS	22.205.284.301	23.867.684.544
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	436.769.066	26.521.541
	<b>GASTOS</b>	<b>25.014.400.076</b>	<b>27.877.106.680</b>
51	<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>20.504.358.093</b>	<b>23.942.284.738</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5.736.929.379	5.823.831.919
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.593.451.214	1.589.990.926
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	303.125.800	311.714.556
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.108.295.376	2.071.273.106
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	917.189.332	3.593.759.997
5111	GENERALES	9.725.462.812	10.434.383.507
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	119.904.180	117.330.727
53	<b>PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES</b>	<b>4.459.603.605</b>	<b>3.566.791.585</b>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3.289.188.638	2.979.949.413
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.170.414.968	586.842.172
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-	-
54	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5424	SUBVENCIONES	-	-
57	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>50.438.378</b>	<b>368.030.357</b>
5705	FONDOS ENTREGADOS	-	-
5720	OPERACIONES DE ENLACE	50.438.378	368.030.357
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>(1.712.793.833)</b>	<b>(2.428.997.172)</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>71.281.111</b>	<b>458.531.350</b>
4802	FINANCIEROS	35.921.621	273.425.953
4808	INGRESOS DIVERSOS	33.458.059	185.105.397
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1.901.431	-
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>29.492.038</b>	<b>172.377.292</b>
5802	COMISIONES	-	597.308
5890	GASTOS DIVERSOS	27.055.038	171.779.984
5895	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-	-
5897	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	2.437.000	-
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>(1.671.004.759)</b>	<b>(2.142.843.114)</b>

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

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



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



INDICADOR	INDICE	CUMPLIMIENTO	INTERPRETACION
<b>INDICADORES DE GESTION</b>			
ESTADOS CONTABLES ELABORADOS	1	100%	Se prepararon y presentaron a la Alta Direccion para las firmas respectivas durante el mes de Mayo del año 2019, los siguientes estados contables: Estado de Situacion Financiera, Estado de Resultados e indicadores.
ESTADOS CONTABLES PROYECTADOS	1		
INFORMES ENVIADOS A LA DIAN	1	100%	
INFORMES REQUERIDOS POR LA DIAN	1		
<b>INDICADORES FINANCIEROS</b>			
Cifras en pesos			
INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS	632.312.876	3%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 3% provienen de sus recursos propios.
TOTAL DE INGRESOS	23.301.606.243		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	55.375.692.064	77%	El rubro mas representativo del activo de la Entidad está compuesto por la Propiedad Planta y Equipo con un 77%
TOTAL DE LOS ACTIVOS	71.618.464.203		
CUENTAS POR PAGAR	682.107.787	13%	Del total de los pasivos de la entidad, las cuentas por pagar son el segundo grupo representativo con un 13% por ciento, despues de beneficios a los empleados corto plazo.
TOTAL DE LOS PASIVOS	5.307.762.685		

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

**INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM**
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 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 mayo de 2019 es la única caja menor constituida en el Instituto.

**1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS – Cuenta Corriente**

Durante el mes de mayo de 2019, se cumplió al 100% con el proceso de conciliaciones bancarias, el saldo de las cuentas bancarias a mayo 31 de 2019 es de \$701.301.250, a continuación, se relacionan las cuentas bancarias que tienen partidas conciliatorias:

A MAYO 31 DE 2019				
BANCO	No. CUENTA BANCARIA	SALDO EN LIBROS	SALDO EN EXTRACTO	PARTIDA CONCILIATORIA
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993699	221.563.926	243.458.028	21.894.102
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993707	364.093	15.543	-348.550
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 398063388	62.048	986	-61.062
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 287075071	1.941	1.941	0
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 297058281	497	497	0
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 110033271	1.997	908	-1.089
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 120990338	342	0	-342
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 470169984635	62.241.009	62.241.009	0
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969992669	406.799.237	407.867.145	1.067.908

BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03177246064	67.733	196.081	128.348
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03195873500	10.198.426	78.331.083	68.132.657
<b>TOTALES</b>		<b>701.301.250</b>	<b>792.113.222</b>	<b>90.811.972</b>

Saldo final 31 de mayo de 2019

## REVELACION 2. CUENTAS POR COBRAR

### 1.3.17.15 ASISTENCIA TECNICA

El saldo a 31 de mayo de 2019 \$ 136.621.696 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.

<b>NIT</b>	<b>TERCERO</b>	<b>VALOR</b>
800.254.453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	13.404.875
890.000.447	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO	216.746
899.999.238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	9.074.408
890.399.011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	10.041.484
899.999.061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	13.387.368
890.300.406	CARTON DE COLOMBIA SA	280.415
890.399.010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	741.403
890.980.040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	36.690.535
899.999.062	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA CAR	52.417.814
800.021.308	DRUMMOND LTD	366.648
	<b>TOTALES:</b>	<b>136.621.696</b>

Saldo final 31 de mayo de 2019

### 1.3.84.26 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

El saldo a mayo 31 de 2019 es de \$192.076.213 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 mayo 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	35	15.962.838
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	23	10.061.290
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	8	819.059
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	73	25.336.168
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	15	5.195.835
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	41	14.172.318
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	7	1.725.410
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	76	26.048.224
800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	55	15.326.122
800256161	COMPAÑIA SURAMERICANA ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES Y SEGUROS DE VIDA SA	2	1.231.733
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	150	56.573.586
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	3	279.532
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	10	938.628
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	6	1.896.015
8002297390	ADM DE FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS PROTECCION	1	3.605.540
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	24	12.903.915
	<b>TOTALES:</b>	<b>529</b>	<b>192.076.213</b>

Saldo final 31 de mayo de 2019

### 1.3.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de la cuenta 100.069.937.97 a 31 de mayo de 2019 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:

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

**TOTALES:**
**100.069.937**

Saldo final 31 de mayo de 2019

### REVELACION 3. INVENTARIOS

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

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

Los saldos de Inventario de Materiales y Suministros del Instituto finalizan al cierre de mayo 2019 con un saldo de \$3.393.160.972.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.5	<b>INVENTARIOS</b>	3.523.932.020	3.393.160.972	(130.771.047)	-3,7%
1.5.14	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	3.523.932.020	3.393.160.972	(130.771.047)	-3,7%
1.5.14.03	Medicamentos	12.110.716	12.110.716	-	0,0%
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	568.587.257	480.647.640	(87.939.618)	-15,5%
1.5.14.08	Viveres y rancho	22.407.920	22.633.554	225.634	1,0%
1.5.14.09	Repuestos	1.217.772.435	1.213.414.790	(4.357.644)	-0,4%
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	27.221.910	27.667.592	445.682	1,6%
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	116.583.124	131.319.077	14.735.954	12,6%
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	26.157.021	26.157.021	-	0,0%
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1.056.610.168	1.049.486.834	(7.123.335)	-0,7%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	476.481.468	429.723.747	(46.757.720)	-9,8%

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

Presenta una disminución en el mes de mayo 2019 de \$-130.771.047, es decir un -3.7%. La variación absoluta principalmente se encuentra en la subcuenta:

**Materiales reactivos y de laboratorio:** Variación de \$-87.939.618, principalmente por la entrega de insumos (61 Radiosondas, 62 Helio alta pureza, 101 globos aproximadamente, entre otros), en cumplimiento al programa de Meteorología Aeronáutica. Representan el 14.2% del total de Inventarios del Instituto.

**Otros materiales y suministros:** Variación de \$-46.757.720, comprende papelería, útiles de escritorio de oficina y papelería técnica y la compra de tóner para impresora, que se utilizan en el desarrollo de las actividades del Instituto. Los insumos de esta cuenta representan el 12.7% del Inventario total.

Las siguientes subcuentas tienen una participación importante del total de Inventarios del Instituto:

**Repuestos:** representa el 35.8% del total de Inventarios del Instituto. Comprende en su mayoría a las partes intercambiables de los instrumentos convencionales de las estaciones hidrometeorológicas.

**Elementos y materiales para construcción:** representa el 30.9% del total de Inventaros 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 \$55.375.692.064 al 31 de mayo 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 mayo 2019 no se realizaron bajas.

Código	Descripción	Saldo inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	56.037.417.931	55.375.692.064	(661.725.866)	-1,2%
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	5.217.560.336	-	0,0%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.027.477.244	1.923.481.617	(103.995.627)	-5,1%
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	17.374.229.549	17.466.882.955	92.653.406	0,5%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.296.428.563	1.306.028.563	9.600.000	0,7%
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)	(10.122.316.282)	(10.782.299.927)	(659.983.646)	6,5%

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

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

### 1.6.05 TERRENOS

El IDEAM reconoce como propiedad, planta y equipo, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado como son los terrenos, sobre los que se construyan la propiedad, planta y equipo que se reconocen por separado. El saldo al 31 de mayo es de \$5.217.560.336. Representa el 9.4 % 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	97.500.000

		INMOBILIARIA 350-355 CEDULA CATASTRAL 01-08-0089-0012-000	
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 \$1.923.481.617 al 31 de mayo 2019. Presenta una disminución absoluta representativa de \$-103.995.627 del -5.1%, 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	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>2.027.477.244</b>	<b>1.923.481.617</b>	<b>(103.995.627)</b>	<b>-5,1%</b>
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	14.161.000	14.161.000	-	0,0%
1.6.35.02	Equipo médico y científico	1.617.052.031	1.522.656.404	(94.395.627)	-5,8%
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	292.498.699	282.898.699	(9.600.000)	-3,3%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	103.765.514	103.765.514	-	0,0%

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

**Equipo médico y científico:** representa el 79.2% del total de Bienes muebles en bodega. Presenta una disminución de \$-94.395.627 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 y sensores. Bienes que ingresaron a la cuenta 1.6.60 Equipo Médico Científico.

**Muebles, enseres y equipo de oficina:** representa el 14.7% del total de Bienes muebles en bodega. Presenta una disminución de \$-9.600.000 respecto al mes anterior, por la salida de 2 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	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS</b>	<b>931.409.038</b>	<b>931.409.038</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>

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 30 de abril de 2019 – Saldo final 31 de mayo de 2019

#### 1.6.40 EDIFICACIONES

Las edificaciones presentan un valor en libros de \$22.770.251.677 al 31 de mayo 2019. Representa el 41.1% 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 10a No. 20 -30 UBICADO EN LA CIUDAD DE BOGOTA PISOS 4,6,7,8,9 Y PARQUEADEROS. ESCRITURA 1075 DEL 10/06/2009,	7.948.226.000
VALOR TOTAL SEGURO INMUEBLES			22.533.221.861

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

#### 1.6.60 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO.

La cuenta Equipo Médico y Científico corresponde principalmente a los bienes que posee el IDEAM para el cumplimiento de su objeto misional como son los instrumentos hidrometeorológicos, que conforman las 2.630 estaciones activas de acuerdo por la información reportada por la subdirección de hidrología. Las cuales se encuentran distribuidas a nivel nacional y adicionalmente por los diferentes equipos de medición utilizados por los funcionarios del IDEAM; esta cuenta a 31 de mayo 2019 presenta un valor en libros de \$17.466.882.955. Representa el 31.5% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. La variación de \$92.653.406 corresponde principalmente al ingreso de los equipos puestos en servicio de la subcuenta 1.6.35.02 Equipo médico y científico y a la salida del bien por siniestro de la estación Pomarrosos.

### 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 31 de mayo 2019 presenta un valor en libros de \$1.306.028.563. El incremento de \$9.600.000 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 31 de mayo 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 27.5% del total de la Propiedad, Planta y Equipo

### 1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

El saldo con corte a 31 de mayo 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
<b>Total</b>		<b>336.900.000</b>	

### 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 mayo 2019 son:

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
<b>1.6.85</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)</b>	<b>(10.122.316.282)</b>	<b>(10.782.299.927)</b>	<b>(659.983.646)</b>	<b>6,5%</b>
1.6.85.01	Edificaciones	(643.145.042)	(678.462.623)	(35.317.581)	5,5%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	(51.528.912)	(54.779.710)	(3.250.798)	6,3%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(53.300.216)	(57.426.905)	(4.126.690)	7,7%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(7.069.472.239)	(7.515.377.559)	(445.905.320)	6,3%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(209.539.854)	(222.972.261)	(13.432.407)	6,4%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(2.015.974.402)	(2.168.965.526)	(152.991.124)	7,6%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(79.355.616)	(84.315.342)	(4.959.726)	6,3%

Saldo inicial 30 de abril de 2019 – Saldo final 31 de mayo 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 31 de mayo 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 31 de mayo de 2019 es de 3.600.000.000 y corresponde a la participación dentro del proyecto de inversión con el Fondo de Adaptación de acuerdo a Convenio 004 de 2012 cuyo objeto es "adquisición, instalación y puesta en marcha de equipos y la contratación de servicios y herramientas tecnológicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometeorológico como apoyo técnico del IDEAM al Sistema para la Prevención y Atención de Desastres en Colombia" Mediante Otrosí No. 3 del Convenio Interadministrativo No. 004 de 2012, acuerdan en la cláusula primera: "incluir como aporte económico del IDEAM, la suma de DOS MIL CIENTO MILLONES DE PESOS (\$2.100.000.000)." Mediante 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 31 de mayo de 2019 es de \$78.859.515, y corresponde a los anticipos girados a finales de mayo 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

## **REVELACIÓN 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN**

### **1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION**

El recurso entregado en administración a mayo 31 de 2019 tiene un saldo de \$4.197.036.375 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 31 de mayo 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 31 de mayo 2019 presenta un saldo de \$-7.288.977.604.

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 mayo 2019 los saldos de las cuentas por pagar a proveedores sumaron \$ 69.831.130, como se muestra a continuación:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (30-Abr-2019)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-May-2019)
--------	-----------------------	--------------------------------	----------------------	-----------------------	------------------------------

2.4.01.01	Bienes y servicios	2.935.283	12.782.678	45.343.863	35.496.468
2.4.01.02	Proyectos de inversión	500.708.640	1.623.564.973	1.140.823.512	17.967.179
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	-	2.188.331	2.188.331	-
2.4.90.53	Comisiones	-	-	-	-
2.4.90.54	Honorarios	-	-	-	-
2.4.90.55	Servicios	161.264.436	1.048.688.825	903.791.874	16.367.484

#### 2.4.01 Adquisición de Bienes y servicios Nacionales

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

El saldo a 31 de mayo 2019 de las cuentas por pagar por adquisición de 2.4.01.01 bienes y 2.4.01.02 de Proyectos de inversión presentaron un valor total de \$ 53.463.646 detalladas a continuación:

NIT	NOMBRE	SALDO
830.001.338	SUMIMAS S A S	16.346.944
890.900.943	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A.	3.759.200
900.475.452	D GERARD M G S A S	15.390.323
<b>TOTAL, CUENTAS POR PAGAR - BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>35.496.468</b>
805.000.867	CORREAGRO S A	7.686.946
OBSERVADORES Y OTROS VALORES DE MENOR CUANTIA		10.280.233
<b>TOTAL, CUENTAS POR PAGAR - PROYECTOS DE INVERSION</b>		<b>17.967.179</b>
<b>TOTAL, CUENTAS POR PAGAR - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>53.463.646</b>

Saldo final 31 de mayo de 2019

Las facturas de Sumimas SAS, Colombiana de Comercio SA y D Gerard M G SAS no han sido radicadas en contabilidad y por lo tanto no se ha generado el trámite correspondiente en el SIIF nación para su respectivo pago.

Las facturas de Correagro se encuentran pendientes de pago toda vez que se encuentran sin PAC. El Grupo de tesorería realizará la solicitud correspondiente en el mes de junio para poder dar cancelación a esta obligación.

## 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 31 de mayo de 2019 el saldo es de \$216.812.456.

## 2.4.24 DESCUENTOS DE NOMINA

### 2.4.24.01 APORTES A FONDOS PENSIONALES

El saldo con corte a 31 de mayo de 2019 es de \$51.624.763, corresponde a los valores descontados por concepto de pensión a todos los funcionarios de la nómina de mayo de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de junio de 2019.

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de mayo por Entidad de Pensiones.

Identificación	Descripción	Saldo Final
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	3.103.200
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	5.401.200
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	4.946.000
800253055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	1.582.100
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	36.592.263
<b>TOTALES</b>		<b>51.624.763</b>

Saldo final 31 de mayo de 2019

## 2.4.24.02 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

El saldo con corte a 31 de mayo de 2019 es de \$47.002.963, corresponde a los valores descontados por concepto de salud a todos los funcionarios de la nómina de mayo de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de junio de 2019.

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	7.826.800
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	3.043.819
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	13.735.524
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	6.093.800
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	3.577.681
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	2.557.000
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	3.878.400
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	730.637
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	53.200
830074184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	160.200
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	99.900
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	63.500
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	5.182.502
<b>TOTALES</b>		<b>47.002.963</b>

Saldo final 31 de mayo 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
2.4.36.03	Honorarios	86.213.099	69.925.672	50.691.937	66.979.364
2.4.36.05	Servicios	7.315.589	12.129.778	7.256.126	2.441.937
2.4.36.06	Arrendamientos	554.594	1.109.594	1.109.594	554.594
2.4.36.08	Compras	30.975	93.147	5.241.426	5.179.254
2.4.36.15	Rentas de trabajo	35.626.651	102.650.086	102.026.566	35.003.131
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	24.533.024	22.826.846	22.676.616	24.382.794
2.4.36.26	Contratos de construcción	6.836	12.836	6.836	836
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	53.216.235	104.530.548	65.904.191	14.589.878
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35.022	-	-	35.022
2.4.36.90	Otras retenciones	2.749.230	13.713	9.419	2.744.936
<b>2.4.36 TOTAL RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>		<b>210.281.254</b>	<b>313.292.220</b>	<b>254.922.711</b>	<b>151.911.745</b>

Saldo inicial 30 de abril de 2019 – Saldo final 31 de mayo 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 31 de mayo de 2019 el valor es de \$67.159.430:

NIT	TERCERO	VALOR
800254453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	1.848.948
899999238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	1.251.640
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	1.376.180
899999061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	2.137.480
801004102	EMPRESA MULTIPROPOSITO DE CALARCA SA ESP	2.145.979
890902922	UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	2.937.853
890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	118.375

NIT	TERCERO	VALOR
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	5.858.153
899999062	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA CAR	8.369.231
800179073	DIAGNOSTICAMOS LTDA LABORATORIO CLINICO Y PATOLOGICO	2.937.853
900023346	SOCIEDAD COLOMBIANA DE INGENIERIA APLICADA LTDA	1.132.863
800248375	CCA COMPAÑIA DE CONSULTORIA AMBIENTAL LTDA	1.132.863
800213470	DAPHNIA LTDA	2.548.941
800021308	DRUMMOND LTD	50.572
800153696	AMBIENCIQ INGENIEROS S A S	11.045.413
826002964	SERVIQUIMICOS E.U	1.750.042
826000346	ANALIZAR LABORATORIO FISICOQUIMICO LTDA.	3.333.790
830041686	COMERCIALIZADORA COMERKOL S A	1.416.079
860051939	INGENIERIA DE SANEAMIENTO AMBIENTAL INGE	2.541.916
900062860	ACUATEST SA	2.145.979
900070888	SERVICIOS INTEGRADOS Y ESPECIALIZADOS DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE CUINAMARCA-SIETT C/MARCA	1.132.863
804012759	INDUANALISIS LTDA	1.354.105
804016152	SIAMA LTDA	5.709.412
900438979	EQUISAM SAS	1.132.863
900997919	ICC AMBIENTAL - INGENIERIA DEL CONTROL DE LA CONTAMINACION AMBIENTAL S.A.S	1.750.042
2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		67.159.430

#### 2.4.90.50 APORTES AL ICBF Y SENA

El saldo con corte a 31 de mayo de 2019 es de \$61.807.100, corresponde a los valores de aportes por parte de la entidad a las entidades así: ICBF por valor de \$37.079.900 y SENA por valor de \$24.727.200, de la nómina de mayo de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de junio de 2019.

Identificación	Descripción	Saldo Final
899.999.239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	37.079.900
	<b>TOTALES</b>	<b>37.079.900</b>

Saldo final 31 de mayo de 2019

Identificación	Descripción	Saldo Final
899.999.034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	24.727.200
	<b>TOTALES</b>	<b>24.727.200</b>

Saldo final 31 de mayo de 2019

#### 2.4.90.55 SERVICIOS

La cuenta por pagar a proveedores y terceros por concepto de prestación de servicios presentó un saldo de \$ 16.367.484 al 31 de mayo 2019 detallado a continuación:

NIT	NOMBRE	SALDO	OBSERVACION
800.181.106	EMP DE SERVICIOS PUBLICOS DE ASEO DEL DTO DE STA MTA E S P A	61.340	Factura 1000101712 servicios públicos pagada en Junio 2019
890.107.386	COMPAÑIA DE ASEOS ASEOCAR LIMITADA	5.384.088	Las FV 4321 y 4323 correspondientes a los servicios integrales de aseo y cafetería para los meses de enero y febrero 2019 se encuentran en poder del Grupo de servicios administrativos retenidas porque el proveedor no ha presentado el certificado de seguridad social y aportes parafiscales correspondiente.
OBSERVADORES Y OTRAS CUENTAS DE MENOR CUANTIA		10.922.056	
<b>TOTAL GENERAL - CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS</b>		<b>16.367.484</b>	

#### 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 mayo 31 de 2019 es por valor de \$495.568.002.

### **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 mayo 31 de 2019 es por valor de \$287.992.859.

### **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 31 de mayo de 2019 por valor de \$430.991.408.

### **2.5.11.07 PRIMA DE NAVIDAD.**

Mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de navidad a 31 de mayo de 2019 por valor de \$481.913.211.

### **2.5.11.09 BONIFICACIONES.**

La cuenta contable de bonificaciones del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales trae un saldo a mayo 31 de 2019 por valor de \$82.348.628, 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 mayo 31 de 2019 por valor de \$44.676.831.

**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 mayo 31 de 2019 por valor de \$37.671.797.

#### **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 mayo 31 de 2019 por valor de \$365.224.046.

#### **2.5.11.11 APORTES A RIESGOS LABORALES**

El saldo de la cuenta a mayo 31 de 2019 es por valor de \$27.815.000, a nombre de Positiva y corresponden a los aportes a riesgos laborales para cada una de los funcionarios que se liquidaron en la nómina mayo de 2019.

#### **2.5.11.22 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR**

El saldo de la cuenta a mayo 31 de 2019, es por valor de \$136.567.810 y corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de pensión de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de mayo de 2019.

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

<b>Identificación</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Final</b>
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	8.764.200

800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	14.366.400
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	13.025.000
800253055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	3.716.200
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	96.696.010
<b>TOTALES</b>		<b>136.567.810</b>

Saldo final 31 de mayo de 2019

### 2.5.11.23 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR

El saldo de la cuenta a mayo 30 de 2019, es por valor de \$96.978.800 y corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de seguridad social en salud de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de mayo de 2019.

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	15.447.300
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	5.990.500
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	28.606.200
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	11.976.500
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	7.470.000
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	5.543.700
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	8.481.800
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	1.478.400
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	112.900
830074184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	231.300
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	212.300
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	134.800



901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	11.293.100
TOTALES		96.978.800

Saldo final 31 de mayo de 2019

### 2.5.11.24 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR

El saldo de la cuenta a 31 de mayo de 2019, es por valor de \$13.575.600 y corresponden a los aportes del IDEAM caja de compensación familiar de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de mayo de 2019.

### REVELACIÓN 11. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

El saldo de Anticipos sobre convenios y acuerdos a 31 de mayo de 2019 se refleja el valor de \$2.128.710.179 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	TERCERO	VALOR
800.255.580	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	89.213.919
890.505.253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	1.276.963
830.115.395	MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	280.000.000
860.069.804	CARBONES DEL CERREJON LIMITED	1.013.285.672
860.063.875	EMGESA S A ESP	658.254.780
800.154.275	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGO Y CAMBIO CLIMATICO	86.678.843
	<b>TOTALES:</b>	<b>2.128.710.179</b>

Saldo final 31 de mayo 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 \$ 285.015.774 con un saldo acumulado a 31 de mayo de 2019 de \$ 652.373.755 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 mayo de 2019 por valor de \$ 15.862.594.882 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 mayo de 2019 por valor de \$ 6.342.689.419; 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 mayo de 2019 por valor de \$ 2.041.511; ingresos por las siguientes entidades:

Descripción	Valor
Rendimientos ICETEX 899999035-7 ORFEO: 20192020002683 - DRxC 7626118, , Clasificación de ingresos a partir de recaudos por clasificar de vigencia anterior	181.114
Rendimientos ICETEX 899999035-7 ORFEO: 20192020002683 - DRxC 8310618, , Clasificación de ingresos a partir de recaudos por clasificar de vigencia anterior	166.698

Rendimientos ICETEX 899999035-7 ORFEO: 20192020002683 - DRxC 10742118, , Clasificación de ingresos a partir de recaudos por clasificar de vigencia anterior	183.176
Rendimientos ICETEX 899999035-7 ORFEO: 20192020002683 - DRxC 12498418, , Clasificación de ingresos a partir de recaudos por clasificar de vigencia anterior	165.413
Rendimientos ICETEX 899999035-7 ORFEO: 20192020002683 - DRxC 9735718, , Clasificación de ingresos a partir de recaudos por clasificar de vigencia anterior	185.555
Rendimientos ICETEX 899999035-7 ORFEO: 20192050001553 - DRxC 240019	149.387
Rendimientos ICETEX 899999035-7 ORFEO: 20192050001553 - DRxC 1786319	365.386
RENDIMIENTOS FONDO ADAPTACION 900450205-8 - CONV. 004 DE 2012 - ORFEO: 20191050000963 - DRxC 4182919	644.782
<b>Total</b>	<b>2.041.511</b>

#### 4.8.02.04. INTERESES DE FONDOS DE USO RESTRINGIDO

Corresponden a los ingresos recibidos por rendimientos del Fondo de Adaptación del convenio 002 de 2012, mediante memorando 20191050000913 por valor de 666.007

#### 4.8.06.90. OTROS AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO

Corresponden a los ingresos por diferencia en cambio por pago del proveedor INTER-AMERICAN INSTITUTE FOR GLOBAL CHANGE RESEARCH, por valor de 1.901.131

### REVELACIÓN 13. GASTOS

En el IDEAM, para el mes de mayo cuenta con 407 funcionarios de carrera administrativa y provisional, se generaron los siguientes gastos durante el mes:



CODIGO	DESCRIPCION	SALDO FINAL
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	20.504.358.093
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	5.736.929.379
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.593.451.214
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	303.125.800
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	2.108.295.376
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	917.189.332
5.1.11	GENERALES	9.725.462.812
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	119.904.180

Saldo final 31 de mayo de 2019

- Gastos de Sueldos y Salarios presenta un saldo con corte 31 de mayo de 2019 por valor de \$ 5.736.929.379 Corresponde a Sueldos, Horas extras y festivos, Auxilio de transporte entre otros.
- Contribuciones Efectivas presenta un saldo con corte a 31 de mayo de 2019 por valor de \$ 1.593.451.214 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 31 de mayo de 2019 por valor de \$ 303.125.800. Corresponde a aportes al ICBF y aportes al Sena.
- Prestaciones sociales presenta un saldo con corte a 31 de mayo de 2019 por valor de \$ 2.108.295.376. 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 31 de mayo de 2019 por valor de \$ 917.189.332 Corresponden a honorarios y Viáticos.
- Gastos generales presenta un saldo con corte a 31 de mayo de 2019 por valor de \$ 9.725.462.812. Corresponde a Vigilancia y seguridad, Materiales y suministros, Servicios públicos, Arrendamiento operativo, Viáticos y gastos de viaje, Combustibles y lubricantes entre otros.

- Representa el valor de los impuestos, contribuciones y tasas causados a cargo de la entidad, a mayo de 2019 el saldo es de \$ 119.904.180, incluye Impuesto predial unificado, Impuesto sobre vehículos automotores y Sobretasa ambiental.

## DEPRECIACION, AMORTIZACION

### 5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

La depreciación del mes de mayo 2019 refleja un valor de \$660.680.534, discriminada así:

Código	Descripción	Movimientos Mes
<b>5.3.60</b>	<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>660.680.534</b>
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	446.602.208
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	13.432.407
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	152.991.124
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	4.959.726

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

Código	Descripción	Movimientos Mes
<b>5.3.66</b>	<b>AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>234.223.393</b>
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

#### 5.8.90.17.001 PERDIDAS EN SINIESTROS

Durante el mes de mayo de 2019, se registró un siniestro por valor de \$1.045.332, correspondiente a Registrador Automático de Nivel con Recolector De Datos Thalimedes de la estación de Pomarrosos.

### REVELACIÓN 14. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

El saldo de las cuentas de orden deudoras está conformado por los bienes de la propiedad, planta y equipo dados de baja de los inventarios mediante Resoluciones y disposiciones internas del IDEAM por situaciones de obsolescencia, finalización de su vida útil, disposición por otra vía o cuando no se

espera obtener beneficios económicos futuros. Así mismo, se registran en las responsabilidades en procesos por pérdidas de bienes o siniestros.

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

Los saldos de las cuentas de orden acreedoras para el mes de mayo 2019 fueron los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (30-Abr-2019)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-May-2019)
8.3.15	Bienes y derechos retirados	1.341.313.952			1.341.313.952
8.3.61	Responsabilidades en proceso	222.639.003	1.045.332		223.684.335
8.3.90	Otras cuentas deudoras de control	640.713.591			640.713.591
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	(1.341.313.952)			(1.341.313.952)
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	(222.639.003)		1.045.332	(223.684.335)
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	(640.713.591)			(640.713.591)

Durante el mes de mayo 2019 se dio de baja un registrador automático de nivel con recolector de datos con placa 8122 por cuenta del siniestro en la Estación LG Pomarrosos por creciente súbita y pérdida total de la estación hidrológica el cual sucedió el 20 de abril 2019.

## REVELACIÓN 15. INFORME DE GESTION CONTABLE A 31 DE MAYO 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 mayo de 2019.

El área contable adicional al registro en SIF 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 31 de mayo 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