



El ambiente
es de todos

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



Bogotá D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondiente a:
Calle 25 D No. 26 A - 70 Bogotá D.C. | Contacto: +57 (1) 3109711
PBX: 5-11-357-1200 | Fax: Servicio al Cliente: 5-11-3571000
Línea Nacional 218500119012 - Funcionarios: Alerta: 57113027120
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2381190
www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Ministerio del Medio Ambiente

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

CERTIFICAN:

- Que los Estados Contables del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales – IDEAM, con corte a 31 de agosto de 2019 el informe CGN 2005-001, CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad reflejados en el Sistema de Información Financiera y elaborados conforme a la normativa señalada en el Nuevo Marco Normativo para entidades de Gobierno.
- Que la información revelada refleja en forma fidedigna el Estado de Situación Financiera del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM, al igual que el reconocimiento y realización de los hechos, transacciones y operaciones de La Entidad.
- Que los Activos son recursos controlados por la entidad que resultan de un evento pasado y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros, y los Pasivos representan obligaciones presentes producto de sucesos para cuya cancelación, una vez vencida, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio en el desarrollo de las funciones del cometido estatal del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM.

Se expide en la ciudad de Bogotá, D.C., a los diez y nueve uno (19) días del mes de septiembre de 2019.

Yolanda Gonzalez H

**YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL**

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



Esquía 14, D.C. Colombia - Sur América
Sede de Inspección
Calle 25 D No. 9A B-70 Bogotá D.C. Cod. Postal: 110014
PBX: 571 3527100 - Fax: Servicio al Cliente: 571 3527100
Línea Nacional 01 8000110012 - Emergencia y Alertas: 571 3527100
Sede Fuente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

IDEAM

CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CGN_2005_01 A 31 DE AGOSTO DE 2019



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Sede Correspondencia
Calle 20 D No. 90B-70B Bogotá D.C. Correo postal: 110014
PBX: (57) 3527160 Fax: Señal: 30.1621 - (57) 10671602
Línea 7 gratuita 018000116012 - Emergencias y Alertas: 0713322730
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2581000
www.ideam.gov.co

89 15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	2 210 764 573	1 201 102 306	1 168 966 973	2 178 629 240	2 178 629 240
89 15 06	Bienes y derechos retirados	1 339 702 647	1 168 966 973	-	170 735 674	170 735 674
89 15 06 001	Bienes y derechos retirados	1 339 702 647	1 168 966 973	-	170 735 674	170 735 674
89 15 21	Responsabilidades en proceso	223 684 335	13 387 600	-	210 296 735	210 296 735
89 15 21 001	Responsabilidades en proceso	223 684 335	13 387 600	-	210 296 735	210 296 735
89 15 90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	647 377 591	18 747 733	1 168 966 973	1 797 596 831	1 797 596 831
89 15 90 090	Otras cuentas deudoras de control	647 377 591	18 747 733	1 168 966 973	1 797 596 831	1 797 596 831
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	624 593 779 155	-	-	624 593 779 155	624 593 779 155
9 1 20	Administrativos	624 593 779 155	-	-	624 593 779 155	624 593 779 155
9 1 20 04	Administrativos	624 593 779 155	-	-	624 593 779 155	624 593 779 155
9 1 20 04 001	Administrativos	624 593 779 155	-	-	624 593 779 155	624 593 779 155
9 1 90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	0	-	-	0	0
9 1 90 90	Otros pasivos contingentes	0	-	-	0	0
9 1 90 90 001	Otros pasivos contingentes	0	-	-	0	0
9 9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	624 593 779 156	-	-	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	-	-	0	0
9 9 05 90 001	Otros pasivos contingentes por contra	0	-	-	0	0



El ambiente
es de todos

MiAmbiente

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE AGOSTO DE 2019



IDEAM - Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Sede central en Bogotá, D.C.
Calle 26 D No. 26 B - 77 Bogotá D.C. Correo postal: 110011
FAX: 57 (1) 271 1611 Fax Servicio al Cliente: 252 1100 (línea)
Línea Nacional 01 8000110012 - Troncosillo, Alertax: 27113021-80
Señal Fuente Aranda - Call 12 No. 426 - 44 Bogotá D.C. FAX: 2581100
www.ideam.gov.co

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

COD	ACTIVO	2019	2018	COD	PASIVO	2019	2018
	CORRIENTE	9.714.684.609	16.162.207.394		CORRIENTE	6.989.049.480	5.368.901.537
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.778.072.036	1.148.140.944	2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.558.887.124	1.923.885.373
1.1.06	CAJA	2.000.000	2.100.000	2.4.01	ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS	1.075.029.488	1.275.258.857
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.776.072.036	1.146.040.944	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	54.958.833	111.312.163
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO			2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	100.007.027	180.410.078
1.3	CUENTAS POR COBRAR	639.687.405	210.835.859	2.4.39	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	181.965.358	185.110.910
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	452.548.893		2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		
1.3.64	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	187.138.516		2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	60.381.663	88.790.010
1.5	INVENTARIOS	2.921.873.907	4.320.122.786	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	9.307.840	9.307.840
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	2.921.873.907	4.320.122.786	2.4.60	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	66.554.836	73.705.515
1.9	OTROS ACTIVOS	4.375.051.260	10.483.107.805	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.108.416.281	1.520.920.717
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	101.359.342	5.625.588.176	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.108.416.281	1.520.920.717
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.273.691.919	4.857.599.629		PROVISIONES	580.750.090	92.559.746
					LITIGIOS Y DEMANDAS	580.750.090	92.559.746
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			2.9	OTROS PASIVOS	2.340.995.984	1.831.525.701
				2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.340.995.984	1.829.950.819
				2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		1.574.882
1.6	PROP. PLANTA Y EQUIPO	66.118.060.124	58.486.982.076		NO CORRIENTE	15.140.297	51.920.369
1.6.05	TERRENOS	5.217.960.336	5.217.960.336				
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO		4.708.675.861				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	9.141.898.170	3.849.355.210	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	15.140.297	51.920.369
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	931.409.038		2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	15.140.297	51.920.369
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	18.061.575.816				
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	515.225.910	518.247.310				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.826.719	307.403.719				
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	23.046.656.997	15.372.790.562				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.313.573.152	1.101.827.523				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.278.602.581	13.047.788.914				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	336.900.000	336.900.000				
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLAN	(12.872.645.478)	(4.925.143.174)				
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379.362.062	379.362.062	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	72.694.347.418	75.973.649.067
1.7.10	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	379.362.062	379.362.062	3.1.05	CAPITAL FISCAL	13.167.963.297	13.166.045.194
				3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.808.402.480	19.887.186.554
				3.1.10	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	4.717.981.641	323.926.318
				3.1.45			43.988.488.002
1.9	OTROS ACTIVOS	2.955.977.193	6.355.919.442		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	79.298.537.194	81.394.470.973
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.773.468.789	10.338.138.848		ACTIVO - PASIVO Y PATRIMONIO		
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(7.816.481.596)	(4.562.016.245)		CTAS ORDEN ACREEDORAS		
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839			RESPONS. CONTINGENTES	324.583.779.156	366.202.312.409
	TOTAL ACTIVO	79.298.537.194	81.394.470.973		ACREED. POR CONTRA (DB)	(624.593.779.156)	(366.202.312.409)
8.3	CTAS ORDEN DEUDORAS						
8.9	DEUDORAS DE CONTROL	2.178.629.240					
	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2.178.629.240)	(9.459.562.384)				
			(9.459.562.384)				

Yolanda Gonzalez Hernandez
 YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Muelena Sanjuan Acero
 SANDRA MUELENA SANJUAN ACERO
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO GRADO 15
 T.P. 98.976-1



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO AGOSTO 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos)

CODIGO	ACTIVO	2019	2018	CODIGO	PASIVO	2019	2018
11	CORRIENTE	9.714.664.609	16.162.207.394		CORRIENTE	6.589.049.480	5.368.901.537
13	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.778.072.036	1.148.140.944	24	CUENTAS POR PAGAR	1.558.887.124	1.923.895.373
15	CUENTAS POR COBRAR	639.687.405	210.835.859	25	OBLIGACIONES LABORALES	2.108.416.281	1.520.920.717
19	INVENTARIOS	2.921.873.907	4.320.122.786	27	PASIVOS ESTIMADOS	580.750.090	92.559.746
	OTROS ACTIVOS	4.375.051.260	10.483.107.805	29	OTROS PASIVOS	2.340.995.984	1.831.525.701
	NO CORRIENTE	69.583.852.586	65.232.263.580		NO CORRIENTE	15.140.297	51.920.369
13	CUENTAS POR COBRAR	129.453.207		25	OBLIGACIONES LABORALES	15.140.297	51.920.369
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	66.118.080.124	58.496.982.076	29	OTROS PASIVOS	-	-
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379.362.062	379.362.062		TOTAL PASIVOS	6.504.189.777	5.420.821.906
19	OTROS ACTIVOS	2.956.977.193	6.355.919.442	3	PATRIMONIO	72.694.347.418	75.973.649.067
				31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	72.694.347.418	75.973.649.067
	TOTAL ACTIVO	79.298.537.194	81.394.470.973		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	79.298.537.194	81.394.470.973
83	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
89	DEUDORAS DE CONTROL	2.178.629.240	9.459.562.384	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	624.593.779.156	366.202.312.409
	DEUDORAS POR CONTRA. (CR)	(2.178.629.240)	(9.459.562.384)	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	(624.593.779.156)	(366.202.312.409)

Yolanda Gonzalez Hernandez
YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Mileida Sanjuan Acero
SANDRA MILEIDA SANJUAN ACERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO GRADO 15
T.P. 98976-T





El ambiente
es de todos

Minambiente

ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE AGOSTO DE 2019



Bogotá, D.C., Colombia - Sur Améri
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 90 A - 70 Bogotá D.C. Correo postal 110011
PBX (571) 352 7169 Fax Servici 311 4621 - 352 166 Cpe 2
Línea Nacional 018005110712 - Envío de Alerías 0711 3127 80
Sede Puente Aranda - Calle 12 N. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX 2681701
www.ideam.gov.co

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

SUBCUENTAS

COMPARATIVOS AGOSTO 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)



El ambiente
es de todos

Mi ambiente

CODIGO	CUENTAS	2.019	2.018
	INGRESOS	49.301.115.935	45.944.810.978
41	INGRESOS FISCALES	2.600.000	-
4110	NO TRIBUTARIOS	2 600 000	-
43	VENTA DE SERVICIOS	1.576.735.849	2.368.397.827
4390	OTROS SERVICIOS	1 596 796 728	2 391 914 987
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC VTAS (DB)	(20 060 879)	(23 517 160)
44	TRANSFERENCIAS	9.017.971.375	1.604.447.327
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	9 017 971 375	1 604 447 327
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	38.703.808.711	41.971.965.824
4705	FONDOS RECIBIDOS	37 977 026 277	41 942 622 257
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	726 782 434	29 343 567
	GASTOS	44.893.609.982	46.007.793.950
51	DE ADMINISTRACION	37.210.806.500	39.673.808.758
5101	SUELDOS Y SALARIOS	9 564 110 721	8 977 836 236
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2 686 842 154	2 622 230 159
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	550 462 400	548 972 067
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3 550 126 029	3 898 333 066
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	921 498 998	8 015 201 985
5111	GENERALES	19 815 602 528	15 493 839 079
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	122 163 671	117 396 166
53	PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES	7.616.104.081	5.884.412.720
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5 379 534 187	4 803 028 660
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1 697 928 960	1 081 384 060
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	538 640 934	-
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	-
5424	SUBVENCIONES	-	-
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	66.699.401	449.572.472
5705	FONDOS ENTREGADOS	-	-
5720	OPERACIONES DE ENLACE	66 699 401	449 572 472
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	4.407.505.953	(62.982.972)
48	OTROS INGRESOS	339.971.770	616.040.899
4802	FINANCIEROS	37 116 256	308 304 115
4808	INGRESOS DIVERSOS	300 954 082	307 736 783
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1 901 431	-
58	OTROS GASTOS	29.496.082	229.131.610
5802	COMISIONES	-	4 150 523
5890	GASTOS DIVERSOS	27 059 082	211 075 053
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-	13 906 034
5897	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	2 437 000	-
	RESULTADO DEL EJERCICIO	4.717.981.641	323.926.318

Yolanda Gonzalez H
YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Milena Sanjuan Acero
SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO GRADO 15
T.P. 98.976-T



Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales
Sede: Alameda 1400
Teléfono: 22 400 000 - Fax: 22 400 000
Correo electrónico: info@ideam.gub.cl
Sitio web: www.ideam.gub.cl

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES



El ambiente es de todos

MinAmbiente

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVOS AGOSTO 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)

CODIGO	CUENTAS	2019	2018
	INGRESOS	49.301.115.935	45.944.810.978
41	INGRESOS FISCALES	2 600 000	
43	VENTA DE SERVICIOS	1 576 735 849	2 368 397 827
44	TRANSFERENCIAS	9 017 971 375	1 604 447 327
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	38 703 808 711	41 971 965 824
	GASTOS	44.893.609.982	46.007.793.950
51	DE ADMINISTRACION	37 210 806 500	39 673 808 758
53	PROV AGOTAMIENTO AMORTIZACION	7 616 104 081	5 884 412 720
54	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)		
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	66 699 401	449 572 472
	OTROS INGRESOS	339.971.770	616.040.899
48	OTROS INGRESOS	339 971 770	616 040 899
	OTROS GASTOS	29.496.082	229.131.610
58	OTROS GASTOS	29 496 082	229 131 610
	RESULTADO DEL EJERCICIO	4.717.981.641	323.926.318

Yolanda Gonzalez H

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

[Signature]

[Signature]

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO GRADO 15
T.P. 98976-T



INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
CALLE 130 No. 10-10, Bogotá, D.C.
TEL: (57) (01) 261 2000 ext. 2000
FAX: (57) (01) 261 2000 ext. 2000
CORREO ELECTRONICO: IDEAM@IDEAM.gov.co



El ambiente
es de todos

Mirambiente

INDICADORES FINANCIEROS Y DE GESTION A 31 DE AGOSTO DE 2019



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 90B - 77 Bogotá D.C. Correo postal: 110017
FBX: 571 452 160001 Serwis: 00 5621 - 352150 Opic 2
Línea Nacional 01800110012 - Pronóstios - Alertas: 071 3521180
Sede Puente Aranda, Calle 12 N. 42B - 44B - 45A D.C. PBX: 2681000
www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

El ambiente

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

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

INDICADOR	INDICE	CUMPLIMIENTO	INTERPRETACION
INDICADORES DE GESTION			
<u>ESTADOS CONTABLES ELABORADOS</u> <u>ESTADOS CONTABLES PROYECTADOS</u>	1 1	100%	Se prepararon y presentaron a la Alta Direccion para las firmas respectivas durante el mes de agosto del año 2019, los siguientes estados contables: Estado de Situacion Financiera, Estado de Resultados e indicadores.
<u>INFORMES ENVIADOS A LA DIAN</u> <u>INFORMES REQUERIDOS POR LA DIAN</u>	1 1	100%	Se preparó y envió a través de la WEB de la DIAN de forma oportuna las declaraciones correspondientes a impuestos y retenciones del periodo.
INDICADORES FINANCIEROS			
	Cifras en pesos		
<u>INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS</u> <u>TOTAL DE INGRESOS</u>	1.576.735.849 49.301.115.935	3%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 3% provienen de sus recursos propios.
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	66.118.060.124 79.298.537.194	83%	El rubro mas representativo del activo de la Entidad está compuesto por la Propiedad Planta y Equipo con un 83%
<u>CUENTAS POR PAGAR</u> <u>TOTAL DE LOS PASIVOS</u>	1.558.887.124 6.604.189.777	24%	Del total de los pasivos de la entidad, las cuentas por pagar son el segundo grupo representativo con un 24% por ciento

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO GRADO 15
T.P 98.976-T



Empresa S.A.S. Colombia Sur America
Código de identificación
N° 270.410.998.70 Registro de Comercio 1047
Régimen de IVA 0% IVA no gravado
Línea de Servicio al Cliente 01.800.000.1147100
Código Postal 11001 Calle 10 No. 45B-44B Bogotá D.C. 2008300
www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

MiAmbiente

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO DE 2019



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Setecor Independencia
Calle 27 de No. 96B - 708 Bogotá D.C. Cod. postal: tel: 310011
Fax: 311527160 Pa. Servicio al Cliente: 3127166-0px2
Línea Nacional 01 800 01 0012 - Phonoservicio: Aléxias: 071-2521 50
Sete Puente Aranda, Calle 12 No. 4B - 40 Bogotá D.C. Fax: 2681100
www.ideam.gov.co



INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO 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); posteriormente mediante Resolución No. 725 del 24 de julio de 2019 se modificó el artículo 04 de la Resolución No.112 del 07 de febrero de 2019.

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

1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS – Cuenta Corriente

El instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales - IDEAM cuenta con 25 cuentas bancarias activas a agosto 31 de 2019; las cuales son manejadas por el grupo de tesorería, para este cierre se cumplió con el 90% del proceso de las conciliaciones bancarias, quedando pendientes las conciliaciones de las cuentas 000510020225 de Davivienda y 03177246064 de Bancolombia.

REVELACION 2. CUENTAS POR COBRAR

1.3.17.15 ASISTENCIA TECNICA

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-julio-2019)	MOVIMIENTOS DEBITOS	MOVIMIETOS CREDITO	Saldo final (31-agosto-2019)
1.3.17.15	Asistencia técnica	46.707.760	405.841.128	26.881.206,00	452.548.889



**1.3.84.26 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS**

El saldo a agosto 31 de 2019 es de \$ 175.705.675 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 agosto 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	NUMERO DE INCAPACIDADES A 31 AGOSTO 2019	VALOR POR REINTEGRAR A 31 DE AGOSTO DE 2019
830.000.602	INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES	0	0
860.066.942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	65	15.997.376
860.011.153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	35	5.397.919
800.130.907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	10	1.451.380
800.251.440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	87	22.474.627
830.003.564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	21	5.894.844
900.156.264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	46	14.387.331
800.088.702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	12	1.747.938
800.140.949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	79	26.048.224
800.250.119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	55	15.326.122





FECHA	VALOR	DESCRIPCIÓN
29/09/2017	6.498.220	Registro de consignación de la cuenta 249013 Acreedores Varios Sujetos a Devolución por el Ministerio de Hacienda (reintegro gastos de personal vigencia anterior año 2013)
29/09/2017	5.642.906	Devolución de observadores pendientes de pago de la vigencia 2015, constitución acreedores varios sujetos a devolución, según Orfeo 20162050003721.
28/12/2017	1.574.882	ACREEDORES VARIOS DTN SUJETOS A DEVOLUCIÓN (OBSERVADORES - 2016), Según Orfeo 2017205000261

El saldo a 31 de agosto de 2019 de la cuenta 13.84.27.001 Recursos de acreedores reintegrados a tesorería registra el valor girado al tesoro para pago de observadores los cuales se observan en esta relación.

IDENTIFICACION	TERCERO	VALOR
3.523.212	GARCIA GARCIA CESAR AUGUSTO	125.960,00
9.061.629	LOZANO EDNA ALFREDO	216.769,00
1.121.828.065	GOMEZ AGUDELO MAURICIO	36.500,00
52.766.778	ANDOQUE ADRIANA	267.410,00
1.076.716.389	BENAVIDEZ HEIDY	220.956,00
1.072.072.082	GOMEZ MANUEL HERNANDO	248.866,00
20.660.119	MORENO MORENO MARIA ELVIA	248.866,00
21.042.218	CUESTAS MARIA EMILIA	248.866,00
51.614.914	SICACHA TERESA	411.210,00
3.024.978	RODRIGUEZ TIMOTE	216.769,00
17.972.560	Enrique Corzo Efraín	300.377,00
12.490.881	BLANCO ROBLES OVER ENRIQUE	559.669,00
30.177.133	CAMACHO CASTRO ANA	173.470,00
3.523.212	GARCIA GARCIA CESAR AUGUSTO	125.960,00





IDENTIFICACION	TERCERO	VALOR
56.057.653	MARTINEZ CORZO EREIDA ESTHER	142.428,00
26.159.108	SANCHEZ OTERO NANCY DEL ROSARIO	133.920,00
4.925.428	SANCHEZ TRUJILLO PABO EMILIO	28.000,00
20.584.277	PEÑA PEÑA JULIA	154.436,00
TOTAL		1.574.882,00

CUENTA 13.84.35 INTERESES DE MORA

El saldo de la cuenta 13.84.35.001 a 31 de agosto de 2019 tiene un saldo de 25.514.000 refleja los intereses calculados según solicitud de la oficina jurídica y registrados en el aplicativo SIIF, por demandas que adeudan al IDEAM:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final julio-2019	(30-	Saldo final (31-agosto-2019)
1.3.84.35	Intereses de mora		25.514.000	25.514.000

Para lo cual los terceros son los siguientes:

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

CUENTA 13.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de la cuenta 13.84.90.01 a 31 de agosto es de 2019 refleja las cuentas por pagar las cuales son registradas según información de la oficina de jurídica con memorando numero 201910200002721 por demandas que adeudan al IDEAM:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-julio-2019)	Saldo final (31-agosto-2019)
13.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	101.656.040	101.656.040

Y registra lo siguientes terceros:





Código	Descripción	Saldo Inicial Julio 31 de 2019	Saldo Final Agosto 31 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	122.367.183	89.129.844	(33.237.338)	-27,2%
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	26.157.021	6.066.788	(20.090.233)	-76,8%
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1.044.180.947	1.008.975.906	(35.205.041)	-3,4%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	424.329.847	414.625.620	(9.704.226)	-2,3%

Presenta una disminución en el mes de mes de agosto 2019 de \$-363.725.201, es decir un -11.1%. La variación absoluta principalmente se encuentra en las subcuentas:

Repuestos: Variación de \$-238.026.595, corresponde principalmente a la entrega de los elementos de consumo al Grupo de instrumentos y metalmecánica, el cual coordina las partes intercambiables de los instrumentos convencionales a nivel nacional del Instituto. Dentro de los elementos de mayor valor se encuentran: Flotador para Anemocinemografo, Haz de Cabellos para Termohigrografo, Bimetal para Termógrafo, Arpa de Cabello Fuess y Lambrecht, Cazoleta para Anemocinemografo, Flotador con Tubo, Piñón Plástico Rueda Numerada, Bimetálico Para Termógrafo Lambrecht, entre otros. Esta subcuenta representa el 30.5 % del total del Inventario.

Elementos y materiales para construcción: Variación de \$-35.205.041, corresponde principalmente a la entrega de elementos a las áreas operativas. Comprenden los elementos necesarios para la construcción, adecuación y mantenimiento de la infraestructura de las estaciones del Instituto. Esta subcuenta representa el 34.5 % del total del Inventario.

Dotación: Variación de \$-33.237.338, corresponde principalmente por la entrega de los elementos de dotación de ley y el equipo de protección personal al Grupo de administración y desarrollo de talento humano.

Materiales reactivos y de laboratorio: Variación de \$-26.854.994, corresponde principalmente por la entrega de insumos (40 Radiosondas, 40 globos, entre otros), en cumplimiento al programa de Meteorología Aeronáutica. Esta subcuenta representa el 15.4 % del total del Inventario.

Combustibles y lubricantes: Variación de \$-20.090.233, corresponde principalmente a la entrega de los elementos de consumo al Grupo de instrumentos y metalmecánica. Dentro de los elementos se encuentran: Grasa negra 100ml para relojería, Grasa amarilla 120ml para relojería y aceite para relojería.

Otros materiales y suministros: Variación de \$-9.704.226, corresponde principalmente a la entrega a las áreas operativas de Grafica de Heliógrafo y pluviógrafo, formato de inspección de estaciones, entre otros. Esta subcuenta representa el 14.2 % del total del Inventario.





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 \$66.118.060.124 al 31 de agosto de 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 agosto de 2019 no se registraron adquirentes de bienes, adiciones, ni retiros de bienes, ni bajas. Si se registraron donaciones y reintegro de bienes por siniestros.

Código	Descripción	Saldo Inicial Julio 31 de 2019	Saldo Final Agosto 31 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	59.867.418.103	66.118.060.124	6.250.642.021	10,4%
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	5.217.560.336	-	0,0%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.179.450.341	9.141.699.170	6.962.248.829	319,4%
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931.409.038	931.409.038	-	0,0%
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	22.770.251.677	-	0,0%
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	515.225.910	515.225.910	-	0,0%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.826.719	437.826.719	-	0,0%
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	23.046.656.997	23.046.656.997	-	0,0%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.313.573.162	1.313.573.162	-	0,0%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.279.602.591	15.279.602.591	-	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)	(12.161.038.668)	(12.872.645.476)	(711.606.808)	5,9%





No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	TERRENOS
		INMOBILIARIA 240-950 CEDULA CATASTRAL 01-03-0096-0015-000	
9	9 VALLE DEL CAUCA	CASA UBICADA EN LA CALLE 38 NORTE N 3HN - 09 PRADOS DEL NORTE COMUNA 2 DE LA CIUDAD DE CALI. ESCRITURA 33 DEL 26/07/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 370-16629	199.375.000
10	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No. 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE. ESCRITUA 1022 DEL 22/12/2009. MATRICULA INMOBILIARIA 350-355 CEDULA CATASTRAL 01-08-0089-0012-000	97.500.000
11	11 BOGOTA	EDIFICIO SEDE PUENTE ARANDA UBICADA EN LA CALLE 12 No. 42B - 44 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. MATRICULA INMOBILIARIA 50C-732670 CEDULA CATASTRAL 12 42 2	2.597.400.000
VALOR TOTAL SEGURO INMUEBLES			5.217.560.336

1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Los bienes muebles en bodega presentan un saldo de \$9.141.699.170 al 31 de agosto 2019. Presenta un incremento de \$6.962.248.829 del 319.4%, correspondiente al ingreso de bienes (sensores, datalogers, gabinetes y trasmisores; para las 435 estaciones hidrometeorológicas, del convenio interadministrativo 004 de 2012 entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y el Fondo de Adaptación –FA y el contrato 148 de 2015 suscrito entre el Fondo de Adaptación y el Consorcio SIAP-SANAMBIENTE, por valor de \$6.948.397.229. Adicionalmente, el reintegro de bienes por siniestro por valor de \$13.851.600, los cuales se pondrán en funcionamiento en el mes de Septiembre de 2019.

Código	Descripción	Saldo Inicial Julio 31 de 2019	Saldo Final Agosto 31 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.179.450.341	9.141.699.170	6.962.248.829	319,4%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	15.530.900	15.530.900	-	0,0%
1.6.35.02	Equipo médico y científico	1.778.540.341	6.224.975.085	4.446.434.744	250,0%





No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	VALOR
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





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

1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

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

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

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

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





Los avances realizados por concepto de viáticos y gastos de viajes, comprenden al 31 de agosto 2019 los siguientes saldos:

NIT	Nombre	Orden de pago	Fecha de Giro	Saldo por legalizar
4.238.571	LUIS JESUS DUARTE HERNANDEZ	230314619	23/08/2019	917.579
7.723.280	JUAN RODRIGO OCAMPO AFANADOR	87276719	17/04/2019	1.418.414
4.239.461	ERICK JOSE HERNANDEZ HERNANDEZ	230312819	23/08/2019	917.579
6.775.228	ALBEIRO ARIAS CASTAÑO	230315719	23/08/2019	917.579
7.182.916	JAIME ANDRES VILLAREAL ROJAS	226520219	20/08/2019	1.798.472
8.064.190	MAXIMILIANO PEREZ CARDONA	230314219	23/08/2019	671.392
9.529.528	JUVENAL ROSAS AFRICANO	221016719	14/08/2019	2.470.405
11.798.078	DAVID RIVAS RIVAS	230313219	23/08/2019	917.579
12.188.288	JESUS ENRIQUE ROJAS CARDOSO	226519619	20/08/2019	1.341.077
12.208.211	CARLOS EDUARDO URRIAGO CUELLAR	230313419	23/08/2019	917.579
13.350.195	ALIRIO RANGEL VERA	217394819	12/08/2019	3.176.235
13.827.504	RUBEN DARIO MARTINES CASTELLANOS	230566119	23/08/2019	2.826.170
14.296.039	GERMAN EDUARDO ARCINIEGAS	148058719	11/06/2019	1.112.382
14.395.883	MARIO FERNANDO LENIS BARRAGAN	230310519	23/08/2019	1.128.745
15.242.667	PABLO ANTONIO POMARE ESCALONA	230310719	23/08/2019	917.579
15.888.954	DIEGO MONSALVE	230316119	23/08/2019	1.058.745
16.689.712	NORBERTO LLANOS SANDOVAL	226520119	20/08/2019	2.470.405
17.319.239	OMAR ALFONSO MUÑOZ QUEVEDO	230313119	23/08/2019	917.579
18.262.771	GERALD FERNEY BEJARANO MENDEZ	230313819	23/08/2019	917.579
19.125.217	JUSTINIANO LOPEZ ALDANA	217267419	12/08/2019	2.826.170
19.125.217	JUSTINIANO LOPEZ ALDANA	221013919	14/08/2019	2.826.170
19.437.193	HUGO ARMANDO SAAVEDRA UMBA	230312619	23/08/2019	1.162.440
19.452.622	CAMILO ALEJANDRO PEDRAZA PEREZ	179587319	7/07/2019	1.162.440
28.216.263	YENNY BIBIANA MATEUS MARTINEZ	230566319	23/08/2019	3.176.235
35.603.707	GLORIA ESTELA MOSQUERA DIAZ	230316419	23/08/2019	1.058.745
36.302.974	ZULMA FERNANDA CASTRO RUBIO	230311519	23/08/2019	1.113.340
36.384.933	ADRIANA MARIA MONTEALEGRE	230310419	23/08/2019	917.579
52.852.181	CAROLINA SANABRIA GOMEZ	230312219	23/08/2019	1.162.440
60.345.647	IGNACIA TAMARA OMAÑA	230310019	23/08/2019	917.579
63.502.730	TANIA MILENA CARPIO GALVAN	231755719	23/08/2019	1.162.440
63.563.318	MARIA JULIANA SALCEDO HERNANDEZ	231756919	27/08/2019	387.480
78.020.922	JORGE DE JESUS ESPITIA VILLALBA	230309919	23/08/2019	917.579
79.188.500	GERMAN ANTONIO SOPO CASTILLO	230568819	26/08/2019	856.413
79.249.746	DAGOBERTO JIMENEZ TRIVIÑO	222514119	15/08/2019	2.470.405
79.802.877	MAURICIO ROMERO VIDARTE	225598719	20/08/2019	1.623.409
80.070.734	JOSE ANDRES PINEDA CASTAÑEDA	230569219	23/08/2019	1.295.489
80.242.036	HAROL PRADA VASQUEZ	230315519	23/08/2019	917.579
80.726.164	JOHN JAIRO CARDEÑOSA GALINDO	230312019	23/08/2019	1.420.760





El saldo de la cuenta de avances y anticipos por adquisición de bienes y servicios con corte 31 de agosto de 2019 refleja un saldo de \$14.952.398 de KERAUNOS S.A.S.

REVELACIÓN 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El recurso entregado en administración a 31 de agosto de 2019 tiene un saldo de \$4.273.691.919, 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.





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.

Los saldos de las cuentas por pagar al cierre de agosto 2019 fueron los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 31-Ago-2019
2.4.01.01	Bienes y servicios	39.598.701	34.137.037	14.523.457	19.985.121
2.4.01.02	Proyectos de inversión	10.280.233	1.233.471.593	2.278.235.647	1.055.044.287
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje		514.524	514.524	-
2.4.90.55	Servicios	16.306.144	1.019.385.040	1.014.529.624	11.450.728

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.

Las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios nacionales al 31 de agosto 2019 presentaron un saldo total de \$ 19.985.121 detalladas de la siguiente manera:

NIT	NOMBRE	SALDO 31/AGO/19	FECHA FAC
817.000.830	CONFECIONES PAEZ S.A	4.594.797	10/6/2019
900.475.452	D GERARD M G S A S	15.390.323	21/5/2019
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - BIENES Y SERVICIOS		19.985.121	

Confeciones Paez y DGerard son proveedores de dotaciones que a agosto 2019 aun presentaron saldo pendiente por cancelar por ser facturas de reserva presupuestal y requerían un proceso especial en SIIF. Sin embargo, en tesorería se encuentran programadas con PAC para el 19 de septiembre 2019.

El saldo a 31 de agosto 2019 de las cuentas por pagar por Proyectos de inversión presentó un valor total de \$ 1.055.044.287, del cual un 98.94% corresponde a 1989 observadores de las diferentes áreas operativas para el primer pago del 2019, los cuales fueron cancelados en Agosto pero Tesorería tiene pendiente el proceso de las extensivas en SIIF, por esta razón aún se ven reflejados contablemente como un pasivo.





El saldo con corte a 31 de agosto de 2019 es de \$46.567.018, corresponde a los valores descontados por concepto de salud a todos los funcionarios de la nómina agosto de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de septiembre de 2019.

A continuación, se discriminan los saldos por Entidad de Salud, así:

Identificacion	Descripcion	Saldo Final 31 agosto 2019
860.066.942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	7.725.700,00
800.130.907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	2.756.400,00
800.251.440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	14.065.000,00
830.003.564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	5.765.600,00
900.156.264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	3.604.381,00
800.088.702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	2.896.200,00
805.000.427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	3.145.100,00
830.113.831	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	683.137,00
830.009.783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	56.200,00
830.074.184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	113.700,00
890.303.093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	141.200,00
901.037.916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	66.300,00





Código	Descripción	Saldo Inicial (31 jul 2019)	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final (31 ago 2019)
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35.022	-	-	35.022
2.4.36.90	Otras retenciones	30.300	95.832	139.542	74.010
2.4.36 TOTAL RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		112.701.902	227.927.110	297.180.566	181.955.358

2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA

Esta cuenta representa el importe generado por IVA en la prestación de servicios gravados.

Con corte a 31 de agosto de 2019 el saldo por pagar por concepto de impuesto al valor agregado IVA es de \$60.381.663 desagregado de la siguiente manera:

NIT	TERCERO	VALOR
42.102.475	AGUIRRE GOMEZ MARIA CONCEPCION	1.772.463
800.021.308	DRUMMOND LTD	50.572
800.030.235	TRANSEQUIPOS S.A	1.132.863
800.038.601	HIDROLAB COLOMBIA LIMITADA	2.548.941
800.083.757	DBO INGENIERIA LTDA	7.689.097
800.213.470	DAPHNIA LTDA	7.080.393
800.254.453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	1.848.948
805.015.571	INCO AMBIENTAL LTDA	2.145.979
805.029.837	FUMINDUSTRIAL ASESORES AMBIENTALES LTDA	1.750.042
830.021.664	ADA Y CO LIMITADA	1.416.079





Identificación	Descripción	Saldo Final
899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	24.560.000
899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	36.828.100
TOTALES		61.388.100

2.4.90.55 SERVICIOS

La cuenta por pagar a proveedores y terceros por concepto de prestación de servicios reflejó un saldo de \$ 11.450.728 al 31 de agosto 2019 detallado a continuación:

NIT	NOMBRE	SALDO 31/AGO/2019	FECHA FACTURA
900.339.174	ENERGIA PARA EL AMAZONAS S A E S P	528.672,00	28/08/2019
OBSERVADORES 2017		10.922.056	
TOTAL GENERAL - CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS		11.450.728	

La factura 1167972 de Energía para el Amazonas SA ESP corresponde al servicio de energía eléctrica del periodo 18/jul/2019 al 16/Ago/2019 para el Área operativa de Leticia, el cual fue cancelada el 5/sep/2019 y según Orfeo 20199910094342.

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.





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 agosto 31 de 2019 por valor de \$40.715.931.

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 agosto 31 de 2019 por valor de \$75.336.748.

2.5.11.11 APORTES A RIESGOS LABORALES

El saldo de la cuenta a agosto 31 de 2019, es por valor de \$27.995.400, a nombre de Positiva y corresponden a los aportes a riesgos laborales para cada una de los funcionarios que se liquidaron en la nómina agosto de 2019.

2.5.11.22 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR

El saldo de la cuenta a agosto 31 de 2019, es por valor de \$ 141.570.100 y corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de pensión de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de agosto de 2019.

A continuación, se discriminan los saldos correspondientes a los fondos de pensión, así:

Identificación	Descripción	Saldo Final
800.227.940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	8.212.800,00
800.224.808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	16.000.600,00
800.229.739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	13.083.100,00
800.253.055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	3.809.600,00
900.336.004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	100.464.000,00
	TOTALES:	141.570.100,00





El ambiente
es de todos

Minambiente

Identificacion	Descripcion	Saldo Final
860.007.336	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	635.700,00
890.480.023	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO-ANDI COMFENALCO-CARTAGENA	652.600,00
892.400.320	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SAN ANDRES Y PROVIDENCIA ISLAS	709.000,00
800.003.122	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL AMAZONAS	522.600,00
800.231.969	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA	93.400,00
890.201.578	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFENALCO SANTANDER	127.200,00
890.900.841	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	97.800,00
891.180.008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL HUILA	1.323.800,00
891.800.213	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BOYACA COMFABOY	86.000,00
892.115.006	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA	203.700,00
891.280.008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARIÑO	107.900,00
800.219.488	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA	236.500,00
891.600.091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO	190.300,00
892.399.989	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CESAR COMFACESAR	250.500,00
890.000.381	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO SECCIONAL QUINDIO	435.900,00
891.080.005	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	257.100,00
891.780.093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA	-237.500,00
890.500.516	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	364.400,00
891.480.000	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE RISARALDA	369.300,00
890.102.002	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARRANQUILLA	1.876.300,00
892.000.146	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR REGIONAL DEL META - COFREM	1.678.100,00
890.700.148	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO DEL TOLIMA	1.219.700,00
890.303.208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	1.930.600,00
890.270.275	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARRANCABERMEJA - CAFABA	105.200,00
	TOTALES:	13.236.100,00



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 8 - 70 Bogotá D.C. (Codigo postal: 110913)
PBX (51) 352 7160 Fax: Servivo: 307 5621 - 352 7160 xipx 2
Línea Nacional 01 800 011 001 2 - Troncos y Alerta 1 715 352 718 0
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2601070
www.ideam.gov.co

**REVELACIÓN 11. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS**

El saldo de la cuenta 2.9.01.02 .001 Anticipos sobre convenios y acuerdos a 31 de Agosto de 2019 se refleja el valor de \$2.381.179.560 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:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31 de julio - 2019)	MOVIMIENTOS DEBITOS	MOVIMIETOS CREDITO	Saldo final (31- agosto2019)
29.01.02	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.389.411.131	84.305.107	35.889.960	2.340.995.984

Y registra lo siguientes terceros:

NIT	TERCERO	VALOR
800255580	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	156.771.750
890505253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	1.276.964
830025267	FONDO NACIONAL AMBIENTAL -FONAM-	136.280.998
830115395	MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	280.000.000
860069804	CARBONES DEL CERREJON LIMITED	976.723.499
860063875	EMGESA S A ESP	661.405.923
800154275	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGO Y CAMBIO CLIMATICO	128.536.852
	TOTALES:	2.340.995.984

REVELACIÓN 12: INGRESOS**4.4.28.08. DONACIONES**

El Instituto durante el año 2019 registró ingresos por Donaciones por valor de \$6.948.397.229, corresponde al ingreso de bienes para las 435 estaciones hidrometeorológicas del convenio interadministrativo 004 de 2012 entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y el Fondo de Adaptación -FA, cuyo objeto es “la adquisición, instalación y puesta en marcha de equipos, y la contratación de servicios y herramientas tecnologicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometereologico como apoyo técnico al Sistema Nacional para la prevención y atención de desastres en Colombia”. Adicionalmente el contrato 148 de



**REVELACIÓN 13. GASTOS****5.1.11.13 Vigilancia y seguridad**

Los gastos por Vigilancia y Seguridad en el mes de agosto 2019 incrementaron en \$ 169.465.259 por la factura 9354 correspondiente a los servicios de vigilancia del mes de Julio 2019 prestados por la Compañía de servicios de Vigilancia Privada Portilla y Portilla Ltda.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento credito	Saldo final 31-Ago-2019
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	1.029.119.667	169.465.259	-	1.198.584.926

5.1.11.14 Materiales y suministros

La cuenta de materiales y suministros durante el mes de agosto 2019 presentó un incremento por \$ 311.500.111 que corresponden a las salidas registradas por almacén por concepto de entrega de elementos de papelería, dotación, materiales y en general elementos de consumo que se encuentran registrados en la cuenta de inventario.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 31-Ago-2019
5.1.11.14	Materiales y suministros	697.511.048	311.500.111	-	1.009.011.159

5.1.11.15 Mantenimiento

El gasto por mantenimiento durante el mes de agosto 2019 incrementó en \$ 16.838.434 y comprende el mantenimiento de los ascensores con OTIS por \$ 1.2 millones, el contrato con GPS Electronics para la generación de los token de SIIF por \$ 1 millón de pesos, el mantenimiento para el sistema de refrigeración principal del Data center System ubicado en la Sala de Informática del IDEAM por \$ 10.8 millones, mantenimiento de las UPS por \$ 2.2 millones entre otros menores.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento credito	Saldo final 31-Ago-2019
5.1.11.15	Mantenimiento	40.981.082	16.838.434	-	57.819.516





Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento credito	Saldo final 31-Ago-2019
5.1.11.25	Seguros generales	85.416.167	13.967.316	-	99.383.483

5.1.11.33 Seguridad industrial

Durante el mes de agosto 2019, se registraron salidas de elementos de dotación y seguridad industrial para control de la Dependencia de Talento Humano y el Área operativa 2.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 31-Ago-2019
5.1.11.33	Seguridad industrial	83.166.699	33.217.483	-	116.384.182

5.1.11.46 Combustibles y lubricantes

En el mes de agosto, se registró una obligación correspondiente al consumo de combustible facturada por el proveedor Organización Terpel SA. Por \$ 3 millones y salidas de almacén retirando el combustible contabilizado como inventario por \$ 20 millones.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 31-Ago-2019
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	23.721.297	25.186.463	-	48.907.760

5.1.11.49 Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería

Se registraron en la cuenta de servicios de aseo y cafetería un total de \$ 50 millones en el mes de agosto, correspondiente a los servicios prestados por las empresas contratadas para este fin.

código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 31-Ago-2019
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafet. restaurante y lavandería	218.588.122	50.740.941	5.384.088	263.944.975

El detalle del movimiento en el mes, es el siguiente:





El movimiento crédito de esta cuenta corresponde a dos partidas por valor de 5.236.700 que son anulación de las obligaciones y 15 partidas por valor de 57.291.780 que corresponden a reclasificación de gastos por concepto de la ejecución de los convenios.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 31-Ago-2019
5.1.11.79	Honorarios	4.634.342.826	1.215.059.280	62.528.480	5.786.873.626

5.1.11.80 Servicios

Los servicios, al igual que los honorarios son un rubro del gasto muy representativo en el estado de resultados de la entidad y durante el mes de agosto 2019, se presentó un incremento por \$ 1.612.674.862 netos.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 31-Ago-2019
5.1.11.80	Servicios	3.831.380.621	1.670.923.565	58.248.703	5.444.055.483

Los terceros por servicios registrados durante el mes de Agosto 2019 fueron:

NIT	Nombre	Movimiento Agosto 2019
800.240.740	TOYOCARS INGENIERIA AUTOMOTRIZ LTDA	5.361.230
900.446.648	GREEN FON GROUP S.A.S	6.790.000
900.062.917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	10.000.000
800.128.835	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	10.955.549
900.069.323	VIAJA POR EL MUNDO WEB / NICKISIX360 SAS	26.519.222
819.006.966	MEDIA COMMERCE PARTNERS S A S	56.511.910
900.156.270	CORPORACION RED NACIONAL ACADEMICA DE TECNOLOGIA AVANZADA -RENATA-	61.176.819
91.282.210	JAIRO OSORIO CABALLERO	80.000.000
900.068.796	INFOTIC S.A.	81.123.230
890.309.152	IMPRESA DEPARTAMENTAL DEL VALLE	149.488.810
860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	2.056.672
	OBSERVADORES Y OTROS SERVICIOS MENORES	1.122.691.420
	TOTAL SERVICIOS MES DE AGOSTO	1.612.674.862





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 Agosto 2019 fueron los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-jul-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 31-Ago-2019
8.3.15	Bienes y derechos retirados	1.339.702.647	-	1.168.966.973	170.735.674
8.3.61	Responsabilidades en proceso	223.684.335	-	13.387.600	210.296.735
8.3.90	Otras cuentas deudoras de control	647.377.591	1.168.966.973	18.747.733	1.797.596.831
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	(1.339.702.647)	1.168.966.973	-	(170.735.674)
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	(223.684.335)	13.387.600	-	(210.296.735)
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	(647.377.591)	18.747.733	1.168.966.973	(1.797.596.831)

Durante el mes de agosto 2019, se reclasificaron \$ 1.168.966.971 disminuyendo la cuenta 831510 e incrementando la cuenta 839090, toda vez que estos registros corresponden a elementos de menor cuantía y de acuerdo al análisis y depuración realizado con el Grupo de Almacén, en la cuenta 831510 únicamente se deben registrar los bienes aprobados para dar de baja.

Adicionalmente la cuenta 8361 de Responsabilidades en proceso, disminuyó en \$ 13.387.600 debido a la restitución de bienes (plataforma, gabinete y panel solar) por la Aseguradora, los cuales fueron dados de baja por el siniestro en la Estación Capote y registrados en cuentas de orden el 21/febrero/2019.





NOTA: Atendiendo a lo establecido en la resolución 353 del 01 de noviembre de 2016 es su artículo número 7, la entidad actualmente tiene una acción de grupo con número de proceso 11001333100520110009600 el cual se encuentra en etapa de pruebas y las pretensiones de dicho proceso son indeterminadas para lo cual se refleja en estas notas, según información de la oficina de jurídica con memorando número 201910200002721.

REVELACIÓN 16. INFORME DE GESTION CONTABLE A 31 DE AGOSTO 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 agosto de 2019.

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

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

Con el fin de que los Informes financieros y contables, presenten información razonable del IDEAM, se realizan de manera mensual permanente cruce y conciliación de información con las demás áreas,

