



El ambiente
es de todos

Mi ambiente

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL IDEAM, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 Y LA DEL NUMERAL 7, CAPITULO II, SECCION II, TITULO II, PARTE I DEL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR EL TERMINO DE TREINTA (30) DIAS Y EN LA PAGINA WEB, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019, Y EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 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 correspondencia
Calle 27 D No. 96 B - 72 Bogotá D.C. Codig postal 110011
PBX: 5111 3527165 Fax Server: 3075621 - 3527169 0 pax
Linea Nacional 018000110012 - Promoción y Alertas: 011-3527 80
Sede Fuente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

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

CERTIFICAN:

- Que los Estados Contables del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales – IDEAM, con corte a 30 de noviembre 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 veintisiete (27) días del mes de diciembre de 2019.


YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL


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



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Sede de correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527169 Fax Servios: 3075621 - 3527169 Ope 2
Línea Nacional 01 8000110012 - Prendístico y Alertas (571) 3527100
Sede Puente 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2019



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 21 D No. 98 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
FBX: (571) 3527160 Fax Server: 3045621 - 3527160 Gpc 2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas: (571) 3527 80
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

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

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
MUNICIPIO	BOGOTA D C	
ENTIDAD	IDEAM	
CODIGO	825400000	
FECHA DE CORTE	30/11/2019	
PERIODO	30 DE NOVIEMBRE DE 2019	

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	76 410 127 953	11 237 787 823	6 570 168 164	81 077 747 612	7 221 672 207	73 856 075 405
1 1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	858 429 302	2 353 428 701	2 293 075 406	918 782 596	918 782 596	
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	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	856 429 302	2 353 428 701	2 293 075 406	916 782 596	916 782 596	
1 1 10 05	Cuenta corriente	856 429 302	2 353 428 701	2 293 075 406	916 782 596	916 782 596	
1 1 10 05 001	Cuenta corriente	856 429 302	2 353 428 701	2 293 075 406	916 782 596	916 782 596	
1 3	CUENTAS POR COBRAR	500 758 377	545 269 521	541 611 757	504 416 140	504 416 140	
1 3 17	PRESTACION DE SERVICIOS	169 690 137	534 653 469	535 916 442	168 427 165	168 427 165	
1 3 17 15	Asistencia tecnica	169 690 137	62 857 463	64 120 436	168 427 165	168 427 165	
1 3 17 15 001	Asistencia tecnica	169 690 137	62 857 463	64 120 436	168 427 165	168 427 165	
1 3 17 20	Servicios de investigacion cientifica y tecnologica		471 796 006	471 796 006			
1 3 17 20 001	Servicios de investigacion cientifica y tecnologica		471 796 006	471 796 006			
1 3 84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	331 068 239	10 616 052	5 695 316	335 988 975	201 766 057	134 222 918
1 3 84 26	Pago por cuenta de terceros	156 636 015	9 901 666	4 980 930	161 556 751	27 333 833	134 222 918
1 3 84 26 001	Pago por cuenta de terceros	156 636 015	9 901 666	4 980 930	161 556 751	27 333 833	134 222 918
1 3 84 27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerias	13 716 008			13 716 008	13 716 008	
1 3 84 27 001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerias	13 716 008			13 716 008	13 716 008	
1 3 84 35	Intereses de mora	61 660 176			61 660 176	61 660 176	
1 3 84 35 001	Intereses de mora	61 660 176			61 660 176	61 660 176	
1 3 84 90	Otras cuentas por cobrar	99 056 041	714 386	714 386	99 056 041	99 056 041	
1 3 84 90 001	Otras cuentas por cobrar	99 056 041	714 386	714 386	99 056 041	99 056 041	
1 5	INVENTARIOS	2 745 335 297	1 095 526 261	2 267 134 562	1 573 726 997	1 573 726 997	
1 5 14	MATERIALES Y SUMINISTROS	2 745 335 297	1 095 526 261	2 267 134 562	1 573 726 997	1 573 726 997	
1 5 14 03	Medicamentos	11 273 217		11 273 217			
1 5 14 03 001	Medicamentos	11 273 217		11 273 217			
1 5 14 05	Materiales reactivos y de laboratorio	325 299 485	904 958 586	154 923 896	1 075 334 175	1 075 334 175	
1 5 14 05 001	Materiales reactivos y de laboratorio	325 299 485	904 958 586	154 923 896	1 075 334 175	1 075 334 175	
1 5 14 08	Viveres y rancho	22 547 304		22 547 304			
1 5 14 08 001	Viveres y rancho	22 547 304		22 547 304			
1 5 14 09	Repuestos	861 989 918	190 567 675	554 164 771	498 392 822	498 392 822	
1 5 14 09 001	Repuestos	861 989 918	190 567 675	554 164 771	498 392 822	498 392 822	
1 5 14 17	Elementos y accesorios de aseo	26 781 752		26 781 752			
1 5 14 17 001	Elementos y accesorios de aseo	26 781 752		26 781 752			
1 5 14 21	Dotacion a trabajadores	88 869 911		88 869 911			
1 5 14 21 001	Dotacion a trabajadores	88 869 911		88 869 911			
1 5 14 23	Combustibles y lubricantes	6 066 788		6 066 788			
1 5 14 23 001	Combustibles y lubricantes	6 066 788		6 066 788			
1 5 14 24	Elementos y materiales para construccion	992 633 804		992 633 804			
1 5 14 24 001	Elementos y materiales para construccion	992 633 804		992 633 804			
1 5 14 90	Otros materiales y suministros	409 873 118		409 873 118			
1 5 14 90 001	Otros materiales y suministros	409 873 118		409 873 118			
1 6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	64 921 332 418	6 681 399 058	697 526 974	70 905 204 502		70 905 204 502
1 6 05	TERRENOS	5 217 560 336			5 217 560 336		5 217 560 336
1 6 05 01	Urbanos	5 217 560 336			5 217 560 336		5 217 560 336
1 6 05 01 001	Urbanos	5 217 560 336			5 217 560 336		5 217 560 336
1 6 35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	9 160 212 920	6 672 214 984	67 037 664	15 765 390 239		15 765 390 239
1 6 35 01	Maquinaria y equipo	15 530 900	962 364 865		977 895 765		977 895 765
1 6 35 01 004	Maquinaria industrial	15 530 900	962 364 865		977 895 765		977 895 765
1 6 35 02	Equipo medico y cientifico	6 198 668 585	5 525 905 630	9 168 000	11 715 406 216		11 715 406 216
1 6 35 02 010	Otro equipo medico y cientifico	6 198 668 585	5 525 905 630	9 168 000	11 715 406 216		11 715 406 216
1 6 35 03	Muebles, enseres y equipo de oficina	876 461 514	12 015 399	57 869 664	830 607 249		830 607 249
1 6 35 03 001	Muebles y enseres	61 082 664	12 015 399	57 869 664	15 228 399		15 228 399
1 6 35 03 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	815 378 850			815 378 850		815 378 850
1 6 35 04	Equipos de comunicacion y computacion	2 069 551 921	171 929 089		2 241 481 010		2 241 481 010
1 6 35 04 001	Equipo de comunicacion	1 202 586			1 202 586		1 202 586
1 6 35 04 007	Otros equipos de comunicacion y computacion	2 068 349 335	171 929 089		2 240 278 424		2 240 278 424
1 6 37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931 409 038			931 409 038		931 409 038
1 6 37 05	Plantas, ductos y tuneles	9 048 000			9 048 000		9 048 000
1 6 37 05 001	Plantas de generacion	9 048 000			9 048 000		9 048 000
1 6 37 08	Equipo medico y cientifico	281 205 010			281 205 010		281 205 010
1 6 37 08 001	Equipo de investigacion	281 205 010			281 205 010		281 205 010
1 6 37 09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7 823 000			7 823 000		7 823 000
1 6 37 09 001	Muebles y enseres	7 823 000			7 823 000		7 823 000
1 6 37 10	Equipos de comunicacion y computacion	633 333 028			633 333 028		633 333 028
1 6 37 10 001	Equipo de comunicacion	552 262 028			552 262 028		552 262 028
1 6 37 10 002	Equipo de computacion	81 071 000			81 071 000		81 071 000
1 6 40	EDIFICACIONES	22 770 251 677			22 770 251 677		22 770 251 677
1 6 40 01	Edificios y casas	22 533 221 861			22 533 221 861		22 533 221 861
1 6 40 01 001	Edificios y casas	22 533 221 861			22 533 221 861		22 533 221 861
1 6 40 28	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816			237 029 816		237 029 816
1 6 40 28 001	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816			237 029 816		237 029 816
1 6 45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	515 225 910			515 225 910		515 225 910
1 6 45 01	Plantas de generacion	304 157 000			304 157 000		304 157 000
1 6 45 01 001	Plantas de generacion	304 157 000			304 157 000		304 157 000

1 6 45 12	Subestaciones y/o estaciones de 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	23 074 308 197	9 168 000		23 083 476 197		23 083 476 197
1 6 60 01	Equipo de investigación	21 529 310 564	9 168 000		21 538 478 564		21 538 478 564
1 6 60 01 001	Equipo de investigación	21 529 310 564	9 168 000		21 538 478 564		21 538 478 564
1 6 60 02	Equipo de laboratorio	1 544 997 633			1 544 997 633		1 544 997 633
1 6 60 02 001	Equipo de laboratorio	1 544 997 633			1 544 997 633		1 544 997 633
1 6 65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1 324 045 162			1 324 045 162		1 324 045 162
1 6 65 01	Muebles y enseres	1 298 543 658			1 298 543 658		1 298 543 658
1 6 65 01 001	Muebles y enseres	1 298 543 658			1 298 543 658		1 298 543 658
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	15 283 382 591			15 283 382 591		15 283 382 591
1 6 70 01	Equipo de comunicación	1 890 526 349			1 890 526 349		1 890 526 349
1 6 70 01 001	Equipo de comunicación	1 890 526 349			1 890 526 349		1 890 526 349
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)	14 129 790 133	16 075	630 489 310	14 760 263 368		14 760 263 368
1 6 85 01	Edificaciones	855 050 531		35 317 581	890 368 112		890 368 112
1 6 85 01 001	Edificios y casas	855 050 531		35 317 581	890 368 112		890 368 112
1 6 85 02	Plantas, ductos y tuneles	71 033 699		3 250 798	74 284 497		74 284 497
1 6 85 02 001	Plantas de generación	71 033 699		3 250 798	74 284 497		74 284 497
1 6 85 04	Maquinaria y equipo	78 112 486		4 138 106	82 250 592		82 250 592
1 6 85 04 004	Maquinaria industrial	78 112 486		4 138 106	82 250 592		82 250 592
1 6 85 05	Equipo médico y científico	9 754 075 885		397 871 238	10 151 947 123		10 151 947 123
1 6 85 05 010	Otro equipo médico y científico	9 754 075 885		397 871 238	10 151 947 123		10 151 947 123
1 6 85 06	Muebles, enseres y equipo de oficina	299 567 978	16 075	18 048 898	317 600 801		317 600 801
1 6 85 06 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	299 567 978	16 075	18 048 898	317 600 801		317 600 801
1 6 85 07	Equipos de comunicación y computación	2 962 835 581		166 902 963	3 129 738 544		3 129 738 544
1 6 85 07 007	Otros equipos de comunicación y computación	2 962 835 581		166 902 963	3 129 738 544		3 129 738 544
1 6 85 08	Equipos de transporte, tracción y elevación	109 113 973		4 959 726	114 073 699		114 073 699
1 6 85 08 009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	109 113 973		4 959 726	114 073 699		114 073 699
1 7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379 362 062			379 362 062		379 362 062
1 7 10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	379 362 062			379 362 062		379 362 062
1 7 10 10	Bibliotecas	379 362 062			379 362 062		379 362 062
1 7 10 10 001	Bibliotecas	379 362 062			379 362 062		379 362 062
1 9	OTROS ACTIVOS	7 004 910 498	562 164 281	770 819 465	6 796 255 315	4 224 746 473	2 571 508 842
1 9 06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	497 075 939	357 989 705	289 969 820	565 095 824	565 095 824	
1 9 06 03	Avances para viáticos y gastos de viaje	74 058 623	50 023 547	95 731 845	28 350 325	28 350 325	
1 9 06 03 001	Avances para viáticos y gastos de viaje	74 058 623	50 023 547	95 731 845	28 350 325	28 350 325	
1 9 06 04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	423 017 316	307 966 158	194 237 975	536 745 499	536 745 499	
1 9 06 04 001	Adquisición de bienes y servicios	423 017 316	307 966 158	194 237 975	536 745 499	536 745 499	
1 9 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3 799 877 053	196 771 601	336 998 005	3 659 650 649	3 659 650 649	
1 9 08 01	En administración	3 799 877 053	196 771 601	336 998 005	3 659 650 649	3 659 650 649	
1 9 08 01 002	En administración dtn - scun	3 799 877 053	196 771 601	336 998 005	3 659 650 649	3 659 650 649	
1 9 70	ACTIVOS INTANGIBLES	10 822 033 838	7 402 976		10 829 436 814		10 829 436 814
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	5 102 976		3 564 038 257		3 564 038 257
1 9 70 07 001	Licencias	3 558 935 281	5 102 976		3 564 038 257		3 564 038 257
1 9 70 08	Softwares	7 118 606 313	2 300 000		7 120 906 313		7 120 906 313
1 9 70 08 001	Softwares	7 118 606 313	2 300 000		7 120 906 313		7 120 906 313
1 9 70 10	Activos intangibles en fase de desarrollo	120 065 049			120 065 049		120 065 049
1 9 70 10 001	Activos intangibles en fase de desarrollo	120 065 049			120 065 049		120 065 049
1 9 75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	8 114 076 332		143 851 640	8 257 927 972		8 257 927 972
1 9 75 05	Derechos	21 159 552		598 109	21 757 661		21 757 661
1 9 75 05 001	Derechos	21 159 552		598 109	21 757 661		21 757 661
1 9 75 07	Licencias	3 308 634 013		19 619 184	3 328 253 197		3 328 253 197
1 9 75 07 001	Licencias	3 308 634 013		19 619 184	3 328 253 197		3 328 253 197
1 9 75 08	Softwares	4 784 282 768		123 634 347	4 907 917 115		4 907 917 115
1 9 75 08 001	Softwares	4 784 282 768		123 634 347	4 907 917 115		4 907 917 115
2	PASIVOS	5 653 509 857	7 159 533 789	8 312 053 913	6 806 029 982	6 800 671 421	5 358 561
2 4	CUENTAS POR PAGAR	729 117 663	4 155 988 208	5 069 711 837	1 642 841 292	1 642 841 292	
2 4 01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	190 811 665	1 868 609 154	2 597 484 501	919 687 012	919 687 012	
2 4 01 01	Bienes y servicios	133 113 725	18 320 482	592 301 591	707 094 834	707 094 834	
2 4 01 01 001	Bienes y servicios	133 113 725	18 320 482	592 301 591	707 094 834	707 094 834	
2 4 01 02	Proyectos de inversión	57 697 940	1 850 288 672	2 005 182 910	212 592 178	212 592 178	
2 4 01 02 001	Proyectos de inversión	57 697 940	1 850 288 672	2 005 182 910	212 592 178	212 592 178	
2 4 07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	129 203 002	475 006 782	691 082 035	345 278 255	345 278 255	
2 4 07 03	Impuestos	1 572 770			1 572 770	1 572 770	
2 4 07 03 001	Impuestos	1 572 770			1 572 770	1 572 770	
2 4 07 06	Cobro cartera de terceros			3 316 289	3 316 289	3 316 289	
2 4 07 06 002	Contribución contrato de obra pública			3 316 289	3 316 289	3 316 289	
2 4 07 20	Recaudos por clasificar	126 647 327	474 527 930	687 171 335	339 290 732	339 290 732	
2 4 07 20 001	Recaudos por clasificar	126 647 327	474 527 930	687 171 335	339 290 732	339 290 732	
2 4 07 22	Estampillas	982 905	478 852	594 411	1 098 464	1 098 464	
2 4 07 22 002	Retención estampilla pro unaf y otras universidades estatales	744 376	4 400	132 606	872 582	872 582	
2 4 07 22 003	Estampillas	238 529	474 452	461 805	225 882	225 882	

2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	104 379 427	295 691 050	307 009 750	115 698 127	115 698 127
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	53 654 418	54 029 000	59 984 400	59 609 818	59 609 818
2.4.24.01.001	Aportes a fondos pensionales	53 654 418	54 029 000	59 984 400	59 609 818	59 609 818
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	48 482 818	48 449 321	53 812 621	53 846 118	53 846 118
2.4.24.02.001	Aportes a seguridad social en salud	48 482 818	48 449 321	53 812 621	53 846 118	53 846 118
2.4.24.04	Sindicatos		5 366 034	5 366 034		
2.4.24.04.001	Sindicatos		5 366 034	5 366 034		
2.4.24.05	Cooperativas		21 672 985	21 672 985		
2.4.24.05.001	Cooperativas		21 672 985	21 672 985		
2.4.24.07	Libranzas		133 027 306	133 027 306		
2.4.24.07.001	Libranzas		133 027 306	133 027 306		
2.4.24.08	Contratos de medicina prepagada		3 625 170	3 625 170		
2.4.24.08.001	Contratos de medicina prepagada		3 625 170	3 625 170		
2.4.24.11	Embargos judiciales		7 788 234	7 788 234		
2.4.24.11.001	Embargos judiciales		7 788 234	7 788 234		
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)		21 733 000	21 733 000		
2.4.24.13.001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)		21 733 000	21 733 000		
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	2 242 191			2 242 191	2 242 191
2.4.24.90.001	Otros descuentos de nómina	2 242 191			2 242 191	2 242 191
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	141 935 981	283 376 683	261 002 255	119 561 553	119 561 553
2.4.36.03	Honorarios	1 630 787	3 388 298	16 015 464	14 257 953	14 257 953
2.4.36.03.001	Retenido	1 630 787	1 757 298	14 384 464	14 257 953	14 257 953
2.4.36.03.002	Pagado (db)		1 631 000	1 631 000		
2.4.36.05	Servicios	18 123 565	27 905 236	25 808 658	16 026 987	16 026 987
2.4.36.05.001	Retenido	18 123 565	13 951 987	11 855 409	16 026 987	16 026 987
2.4.36.05.002	Pagado (db)		13 953 249	13 953 249		
2.4.36.06	Arrendamientos	534 278	1 068 556	1 068 556	534 278	534 278
2.4.36.06.001	Retenido	534 278	534 278	534 278	534 278	534 278
2.4.36.06.002	Pagado (db)		534 278	534 278		
2.4.36.08	Compras	26 879 463	59 938 376	35 712 225	2 653 312	2 653 312
2.4.36.08.001	Retenido	26 879 463	33 058 913	8 832 762	2 653 312	2 653 312
2.4.36.08.002	Pagado (db)		26 879 463	26 879 463		
2.4.36.15	Rentas de trabajo	41 666 603	83 987 628	88 240 869	45 919 844	45 919 844
2.4.36.15.001	Retenido	41 666 603	42 320 628	46 573 869	45 919 844	45 919 844
2.4.36.15.002	Pagado (db)		41 667 000	41 667 000		
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	10 250 953	25 979 477	35 666 967	19 938 443	19 938 443
2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen comun	10 250 953	15 694 107	25 381 597	19 938 443	19 938 443
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen comun (db)		10 285 370	10 285 370		
2.4.36.26	Contratos de construcción	36 200	72 400	392 556	356 356	356 356
2.4.36.26.001	Retenido	36 200	36 200	356 356	356 356	356 356
2.4.36.26.002	Pagado (db)		36 200	36 200		
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	40 318 130	78 600 349	58 088 772	19 806 553	19 806 553
2.4.36.27.001	Retenido	40 325 780	39 595 103	19 083 526	19 814 203	19 814 203
2.4.36.27.002	Pagado (db)	7 650	39 005 246	39 005 246	7 650	7 650
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	2 460 980	2 436 363	8 188	32 805	32 805
2.4.36.90.001	Retenido	2 464 113	4 940	2 165	2 461 338	2 461 338
2.4.36.90.002	Pagado (db)	3 133	2 431 423	6 023	2 428 533	2 428 533
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	74 686 654	111 464 792	79 248 229	42 470 091	42 470 091
2.4.45.01	Venta de bienes		2 137 480	2 137 480		
2.4.45.01.001	Venta de bienes		2 137 480	2 137 480		
2.4.45.02	Venta de servicios	74 686 654	58 803 840	26 587 277	42 470 091	42 470 091
2.4.45.02.001	Venta de servicios	74 686 654	58 803 840	26 587 277	42 470 091	42 470 091
2.4.45.80	Valor pagado (db)		50 523 472	50 523 472		
2.4.45.80.001	Valor pagado (db)		50 523 472	50 523 472		
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	88 100 935	1 121 839 747	1 133 885 067	100 146 255	100 146 255
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje		3 478 882	3 478 882		
2.4.90.27.001	Viáticos y gastos de viaje		3 478 882	3 478 882		
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	13 716 008			13 716 008	13 716 008
2.4.90.32.001	Cheques no cobrados o por reclamar	13 716 008			13 716 008	13 716 008
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	63 416 400	92 877 000	103 105 600	73 645 000	73 645 000
2.4.90.50.001	Aportes al icbf	38 045 100	38 045 100	44 182 400	44 182 400	44 182 400
2.4.90.50.002	Aportes al sena	25 371 300	54 831 900	58 923 200	29 462 600	29 462 600
2.4.90.55	Servicios	10 968 527	1 025 483 865	1 027 300 585	12 785 247	12 785 247
2.4.90.55.001	Servicios	10 968 527	1 025 483 865	1 027 300 585	12 785 247	12 785 247
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2 549 993 923	2 893 955 338	2 927 911 709	2 583 950 294	2 578 591 733
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2 540 400 223	2 889 720 199	2 927 911 709	2 578 591 733	2 578 591 733
2.5.11.01	Nómina por pagar		2 022 797 064	2 022 797 064		
2.5.11.01.001	Nómina por pagar		2 022 797 064	2 022 797 064		
2.5.11.02	Cesantías		114 745 556	114 745 556		
2.5.11.02.001	Cesantías		114 745 556	114 745 556		
2.5.11.04	Vacaciones	530 101 731	139 869 621	53 227 789	443 459 899	443 459 899
2.5.11.04.001	Vacaciones	530 101 731	139 869 621	53 227 789	443 459 899	443 459 899
2.5.11.05	Prima de vacaciones	370 717 894	131 819 681	60 204 824	299 103 037	299 103 037
2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	370 717 894	131 819 681	60 204 824	299 103 037	299 103 037
2.5.11.06	Prima de servicios	128 969 295		44 847 385	173 816 680	173 816 680
2.5.11.06.001	Prima de servicios	128 969 295		44 847 385	173 816 680	173 816 680
2.5.11.07	Prima de navidad	984 284 590		107 823 987	1 092 108 577	1 092 108 577
2.5.11.07.001	Prima de navidad	984 284 590		107 823 987	1 092 108 577	1 092 108 577
2.5.11.09	Bonificaciones	50 151 898	47 019 716	39 719 364	42 851 546	42 851 546
2.5.11.09.001	Bonificaciones	4 517 144	35 637 459	33 887 322	2 767 007	2 767 007
2.5.11.09.002	Bonificación especial de recreación	45 634 754	11 382 257	5 832 042	40 084 539	40 084 539
2.5.11.10	Otras primas	149 650 315	84 900 278	123 128 255	187 878 292	187 878 292
2.5.11.10.001	Otras primas	149 650 315	84 900 278	123 128 255	187 878 292	187 878 292
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	27 220 200	27 211 500	28 288 300	28 297 000	28 297 000
2.5.11.11.001	Aportes a riesgos laborales	27 220 200	27 211 500	28 288 300	28 297 000	28 297 000
2.5.11.15	Capacitación, bienestar social y estímulos	31 377 100			31 377 100	31 377 100
2.5.11.15.001	Capacitación, bienestar social y estímulos	31 377 100			31 377 100	31 377 100
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	146 045 100	163 146 750	164 714 540	147 612 890	147 612 890

2 5 11 22 001	Aportes a fondos pensionales - empleador	146 045 100	163 146 750	164 714 540	147 612 890	147 612 890
2 5 11 23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	102 539 800	102 539 800	104 561 312	104 561 312	104 561 312
2 5 11 23 001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	102 539 800	102 539 800	104 561 312	104 561 312	104 561 312
2 5 11 24	Aportes a cajas de compensación familiar	19 342 300	50 719 400	58 902 500	27 525 400	27 525 400
2 5 11 24 001	Aportes a cajas de compensación familiar	19 342 300	50 719 400	58 902 500	27 525 400	27 525 400
2 5 11 25	Incapacidades		4 950 833	4 950 833		
2 5 11 25 001	Incapacidades		4 950 833	4 950 833		
2 5 12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	9 593 700	4 235 139		5 358 561	5 358 561
2 5 12 01	Bonificaciones	9 593 700	4 235 139		5 358 561	5 358 561
2 5 12 01 001	Bonificaciones	9 593 700	4 235 139		5 358 561	5 358 561
2 7	PROVISIONES	233 277 873			233 277 873	233 277 873
2 7 01	LITIGIOS Y DEMANDAS	233 277 873			233 277 873	233 277 873
2 7 01 03	Administrativas	233 277 873			233 277 873	233 277 873
2 7 01 03 001	Administrativas	233 277 873			233 277 873	233 277 873
2 9	OTROS PASIVOS	2 141 120 398	109 590 243	314 430 368	2 345 960 523	2 345 960 523
2 9 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2 141 120 398	109 590 243	314 430 368	2 345 960 523	2 345 960 523
2 9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 141 120 398	109 590 243	314 430 368	2 345 960 523	2 345 960 523
2 9 01 02 001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 141 120 398	109 590 243	314 430 368	2 345 960 523	2 345 960 523
3	PATRIMONIO	68 332 644 644	2 083 490 969	238 888	66 249 392 563	66 249 392 563
3 1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	68 332 644 644	2 083 490 969	238 888	66 249 392 563	66 249 392 563
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 nacion	13 167 963 297			13 167 963 297	13 167 963 297
3 1 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	55 164 681 347	2 083 490 969	238 888	53 081 429 266	53 081 429 266
3 1 09 01	Utilidad o excedentes acumulados	61 832 697 820	2 083 490 969	238 888	59 749 445 739	59 749 445 739
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	366 589 710	2 083 490 969	238 888	1 716 662 371	1 716 662 371
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	59 919 025 283	416 865 148	11 694 709 334	71 196 869 469	71 196 869 469
4 3	VENTA DE SERVICIOS	1 543 479 021	368 132 956	508 066 192	1 683 412 258	1 683 412 258
4 3 90	OTROS SERVICIOS	1 563 539 901	368 132 956	508 066 192	1 703 473 137	1 703 473 137
4 3 90 17	Servicios de investigación científica y tecnológica	1 563 539 901	368 132 956	508 066 192	1 703 473 137	1 703 473 137
4 3 90 17 001	Servicios de investigación científica y tecnológica	1 563 539 901	368 132 956	508 066 192	1 703 473 137	1 703 473 137
4 3 95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	20 060 879			20 060 879	20 060 879
4 3 95 90	Otros servicios	20 060 879			20 060 879	20 060 879
4 3 95 90 009	Servicios de investigación científica y tecnológica	20 060 879			20 060 879	20 060 879
4 4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9 019 173 961		6 405 836 391	15 425 010 351	15 425 010 351
4 4 28	OTRAS TRANSFERENCIAS	9 019 173 961		6 405 836 391	15 425 010 351	15 425 010 351
4 4 28 08	Donaciones	9 019 173 961		6 405 836 391	15 425 010 351	15 425 010 351
4 4 28 08 001	Donaciones	9 019 173 961		6 405 836 391	15 425 010 351	15 425 010 351
4 7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	48 973 639 025	48 732 192	4 680 650 035	53 605 556 868	53 605 556 868
4 7 05	FONDOS RECIBIDOS	48 037 840 445	48 732 192	4 594 983 489	52 584 091 742	52 584 091 742
4 7 05 08	Funcionamiento	33 472 565 292	31 317 232	2 895 122 366	36 336 370 426	36 336 370 426
4 7 05 10	Inversión	14 565 275 153	17 414 960	1 699 861 123	16 247 721 316	16 247 721 316
4 7 22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	935 798 580		85 666 546	1 021 465 126	1 021 465 126
4 7 22 01	Cruce de cuentas	935 798 580		85 666 546	1 021 465 126	1 021 465 126
4 8	OTROS INGRESOS	382 733 276		100 156 716	482 889 993	482 889 993
4 8 02	FINANCIEROS	38 626 382			38 626 382	38 626 382
4 8 02 01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	37 960 376			37 960 376	37 960 376
4 8 02 01 001	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	37 960 376			37 960 376	37 960 376
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	342 205 463		100 156 716	442 362 179	442 362 179
4 8 08 26	Recuperaciones	56 062 406		1 854	56 064 260	56 064 260
4 8 08 26 001	Recuperaciones	56 062 406		1 854	56 064 260	56 064 260
4 8 08 27	Aprovechamientos	3 846 964			3 846 964	3 846 964
4 8 08 27 001	Aprovechamientos	3 846 964			3 846 964	3 846 964
4 8 08 28	Indemnizaciones	282 274 954		100 150 400	382 425 354	382 425 354
4 8 08 28 001	Indemnizaciones	282 274 954		100 150 400	382 425 354	382 425 354
4 8 08 90	Otros ingresos diversos	21 139		4 462	25 601	25 601
4 8 08 90 003	Ajuste de valores al ml	21 139		4 462	25 601	25 601
5	GASTOS	57 495 051 831	7 907 626 737	2 228 134 166	63 174 544 402	63 174 544 402
5 1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	48 196 891 355	7 131 335 679	2 226 172 091	53 102 054 942	53 102 054 942
5 1 01	SUELDOS Y SALARIOS	12 024 770 502	2 428 025 907	1 180 707 909	13 272 088 500	13 272 088 500
5 1 01 01	Sueldos	9 473 173 572	1 995 702 077	997 835 990	10 471 039 659	10 471 039 659
5 1 01 01 001	Sueldos	9 473 173 572	1 995 702 077	997 835 990	10 471 039 659	10 471 039 659
5 1 01 03	Horas extras y festivos	1 482 247 414	292 487 054	150 824 429	1 623 910 039	1 623 910 039
5 1 01 03 001	Horas extras y festivos	1 482 247 414	292 487 054	150 824 429	1 623 910 039	1 623 910 039
5 1 01 10	Prima técnica	465 352 860	61 473 900	9 809 713	517 017 047	517 017 047
5 1 01 10 001	Prima técnica	465 352 860	61 473 900	9 809 713	517 017 047	517 017 047
5 1 01 19	Bonificaciones	368 942 821	33 887 322		402 830 143	402 830 143
5 1 01 19 003	Bonificación por servicios prestados	324 047 149	33 887 322		357 934 471	357 934 471
5 1 01 19 018	Bonificaciones - quinquenios	44 895 672			44 895 672	44 895 672
5 1 01 23	Auxilio de transporte	115 003 536	20 519 036	10 259 518	125 263 054	125 263 054
5 1 01 23 001	Auxilio de transporte	115 003 536	20 519 036	10 259 518	125 263 054	125 263 054
5 1 01 60	Subsidio de alimentación	120 050 299	23 956 518	11 978 259	132 028 558	132 028 558
5 1 01 60 001	Subsidio de alimentación	120 050 299	23 956 518	11 978 259	132 028 558	132 028 558
5 1 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3 340 054 111	358 412 652	32 679 356	3 665 787 407	3 665 787 407
5 1 03 02	Aportes a cajas de compensación familiar	542 292 800	58 902 500	1 613 900	599 581 400	599 581 400
5 1 03 02 001	Aportes a cajas de compensación familiar	542 292 800	58 902 500	1 613 900	599 581 400	599 581 400
5 1 03 03	Cotizaciones a seguridad social en salud	1 041 012 479	106 507 312	6 443 140	1 141 076 651	1 141 076 651
5 1 03 03 001	Cotizaciones a seguridad social en salud	1 041 012 479	106 507 312	6 443 140	1 141 076 651	1 141 076 651
5 1 03 05	Cotizaciones a riesgos laborales	286 100 257	28 288 300	1 298 966	313 089 591	313 089 591
5 1 03 05 001	Cotizaciones a riesgos laborales	286 100 257	28 288 300	1 298 966	313 089 591	313 089 591
5 1 03 06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	972 693 401	95 583 815	5 053 300	1 063 223 916	1 063 223 916

5 1 03 06 001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	972 693 401	95 583 815	5 053 300	1 063 223 916		1 063 223 916
5 1 03 07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	497 955 174	69 130 725	18 270 050	548 815 849		548 815 849
5 1 03 07 001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	497 955 174	69 130 725	18 270 050	548 815 849		548 815 849
5 1 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	676 784 700	103 105 600	31 748 814	748 141 486		748 141 486
5 1 04 01	Aportes al icbf	406 022 100	44 182 400	1 379 344	448 825 156		448 825 156
5 1 04 01 001	Aportes al icbf	406 022 100	44 182 400	1 379 344	448 825 156		448 825 156
5 1 04 02	Aportes al sena	270 762 600	58 923 200	30 369 470	299 316 330		299 316 330
5 1 04 02 001	Aportes al sena	270 762 600	58 923 200	30 369 470	299 316 330		299 316 330
5 1 07	PRESTACIONES SOCIALES	4 415 232 031	450 941 933		4 866 173 964		4 866 173 964
5 1 07 01	Vacaciones	578 740 497	53 227 789		631 968 286		631 968 286
5 1 07 01 001	Vacaciones	578 740 497	53 227 789		631 968 286		631 968 286
5 1 07 02	Cesantías	1 118 094 766	114 745 556		1 232 840 322		1 232 840 322
5 1 07 02 001	Cesantías	1 118 094 766	114 745 556		1 232 840 322		1 232 840 322
5 1 07 04	Prima de vacaciones	571 012 741	60 204 824		631 217 565		631 217 565
5 1 07 04 001	Prima de vacaciones	571 012 741	60 204 824		631 217 565		631 217 565
5 1 07 05	Prima de navidad	1 000 951 656	107 823 987		1 108 775 643		1 108 775 643
5 1 07 05 001	Prima de navidad	1 000 951 656	107 823 987		1 108 775 643		1 108 775 643
5 1 07 06	Prima de servicios	431 486 298	44 847 385		476 333 683		476 333 683
5 1 07 06 001	Prima de servicios	431 486 298	44 847 385		476 333 683		476 333 683
5 1 07 07	Bonificación especial de recreación	55 069 213	5 832 042		60 901 255		60 901 255
5 1 07 07 001	Bonificación especial de recreación	55 069 213	5 832 042		60 901 255		60 901 255
5 1 07 90	Otras primas	659 876 860	64 260 350		724 137 210		724 137 210
5 1 07 90 001	Otras primas	398 447 421	38 227 977		436 675 398		436 675 398
5 1 07 90 024	Prima de coordinación	261 429 439	26 032 373		287 461 812		287 461 812
5 1 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	920 805 518			920 805 518		920 805 518
5 1 08 01	Remuneración por servicios técnicos	2 852 357			2 852 357		2 852 357
5 1 08 01 001	Remuneración por servicios técnicos	2 852 357			2 852 357		2 852 357
5 1 08 02	Honorarios	760 391 350			760 391 350		760 391 350
5 1 08 02 001	Honorarios	760 391 350			760 391 350		760 391 350
5 1 08 10	Viáticos	157 561 811			157 561 811		157 561 811
5 1 08 10 001	Viáticos	157 561 811			157 561 811		157 561 811
5 1 11	GENERALES	26 699 436 822	3 790 849 587	981 036 012	29 509 250 397		29 509 250 397
5 1 11 05	Gastos de organización y puesta en marcha	1 171 068			1 171 068		1 171 068
5 1 11 05 001	Gastos de organización y puesta en marcha	1 171 068			1 171 068		1 171 068
5 1 11 06	Estudios y proyectos	3 991 782			3 991 782		3 991 782
5 1 11 06 001	Estudios y proyectos	3 991 782			3 991 782		3 991 782
5 1 11 13	Vigilancia y seguridad	1 537 515 444			1 537 515 444		1 537 515 444
5 1 11 13 001	Vigilancia y seguridad	1 537 515 444			1 537 515 444		1 537 515 444
5 1 11 14	Materiales y suministros	2 060 070 156	355 249 860	828 226 284	1 587 093 733		1 587 093 733
5 1 11 14 001	Materiales y suministros	2 060 070 156	355 249 860	828 226 284	1 587 093 733		1 587 093 733
5 1 11 15	Mantenimiento	90 041 346	58 111 233	1 047 200	147 305 379		147 305 379
5 1 11 15 001	Mantenimiento	90 041 346	58 111 233	1 047 200	147 305 379		147 305 379
5 1 11 17	Servicios públicos	654 257 379	60 415 312	1 143 197	713 529 494		713 529 494
5 1 11 17 001	Servicios públicos	654 257 379	60 415 312	1 143 197	713 529 494		713 529 494
5 1 11 18	Arrendamiento operativo	2 781 394 599	278 077 661		3 059 472 260		3 059 472 260
5 1 11 18 001	Arrendamiento operativo	2 781 394 599	278 077 661		3 059 472 260		3 059 472 260
5 1 11 19	Viáticos y gastos de viaje	1 430 870 017	172 103 593	46 231 457	1 556 742 154		1 556 742 154
5 1 11 19 001	Viáticos y gastos de viaje	1 430 870 017	172 103 593	46 231 457	1 556 742 154		1 556 742 154
5 1 11 21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	124 635 997			124 635 997		124 635 997
5 1 11 21 001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	124 635 997			124 635 997		124 635 997
5 1 11 23	Comunicaciones y transporte	1 438 955 038	449 426 115		1 888 381 153		1 888 381 153
5 1 11 23 001	Comunicaciones y transporte	1 438 955 038	449 426 115		1 888 381 153		1 888 381 153
5 1 11 25	Seguros generales	1 296 705 147			1 296 705 147		1 296 705 147
5 1 11 25 001	Seguros generales	1 296 705 147			1 296 705 147		1 296 705 147
5 1 11 32	Diseños y estudios	58 314 352	14 952 398		73 266 750		73 266 750
5 1 11 32 001	Diseños y estudios	58 314 352	14 952 398		73 266 750		73 266 750
5 1 11 33	Seguridad industrial	116 644 116	428 400		117 072 516		117 072 516
5 1 11 33 001	Seguridad industrial	116 644 116	428 400		117 072 516		117 072 516
5 1 11 46	Combustibles y lubricantes	62 811 292	7 764 626		70 575 918		70 575 918
5 1 11 46 001	Combustibles y lubricantes	62 811 292	7 764 626		70 575 918		70 575 918
5 1 11 49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	552 793 797	68 943 382		621 737 179		621 737 179
5 1 11 49 001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	552 793 797	68 943 382		621 737 179		621 737 179
5 1 11 50	Procesamiento de información	218 581 310			218 581 310		218 581 310
5 1 11 50 001	Procesamiento de información	218 581 310			218 581 310		218 581 310
5 1 11 55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	102 415 367	28 840 230		131 255 597		131 255 597
5 1 11 55 001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	102 415 367	28 840 230		131 255 597		131 255 597
5 1 11 59	Licencias	534 923 877			534 923 877		534 923 877
5 1 11 59 001	Licencias	534 923 877			534 923 877		534 923 877
5 1 11 78	Comisiones	49 749 217	3 310 051	384	53 058 884		53 058 884
5 1 11 78 001	Comisiones	49 749 217	3 310 051	384	53 058 884		53 058 884
5 1 11 79	Honorarios	8 155 607 126	1 549 230 260	91 598 000	9 613 239 386		9 613 239 386
5 1 11 79 001	Honorarios	8 155 607 126	1 549 230 260	91 598 000	9 613 239 386		9 613 239 386
5 1 11 80	Servicios	5 427 948 901	743 796 466	12 789 491	6 158 955 876		6 158 955 876
5 1 11 80 001	Servicios	5 427 948 901	743 796 466	12 789 491	6 158 955 876		6 158 955 876
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	119 807 671			119 807 671		119 807 671
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	118 872 671			118 872 671		118 872 671
5 1 20 01 001	Impuesto predial unificado	118 872 671			118 872 671		118 872 671
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 3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	9 181 726 068	774 340 950	16 075	9 956 050 943		9 956 050 943
5 3 60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6 636 678 843	630 489 310	16 075	7 267 152 078		7 267 152 078
5 3 60 01	Edificaciones	353 175 814	35 317 581		388 493 396		388 493 396
5 3 60 01 001	Edificios y casas	353 175 814	35 317 581		388 493 396		388 493 396

5 3 60 02	Plantas, ductos y tuneles	32 407 536	3 250 798		35 658 333	35 658 333
5 3 60 02 001	Plantas de generacion	32 407 536	3 250 798		35 658 333	35 658 333
5 3 60 04	Maquinaria y equipo	47 051 737	4 138 106		51 189 842	51 189 842
5 3 60 04 004	Maquinaria industrial	47 051 737	4 138 106		51 189 842	51 189 842
5 3 60 05	Equipo médico y científico	4 450 041 548	397 871 238		4 847 912 786	4 847 912 786
5 3 60 05 010	Otro equipo médico y científico	4 450 041 548	397 871 238		4 847 912 786	4 847 912 786
5 3 60 06	Muebles, enseres y equipo de oficina	143 743 452	18 048 898	16 075	161 776 275	161 776 275
5 3 60 06 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	143 743 452	18 048 898	16 075	161 776 275	161 776 275
5 3 60 07	Equipos de comunicación y computacion	1 560 661 496	166 902 963		1 727 564 459	1 727 564 459
5 3 60 07 007	Otros equipos de comunicación y computacion	1 560 661 496	166 902 963		1 727 564 459	1 727 564 459
5 3 60 08	Equipos de transporte, tracción y elevacion	49 597 260	4 959 726		54 556 986	54 556 986
5 3 60 08 009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	49 597 260	4 959 726		54 556 986	54 556 986
5 3 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1 995 513 696	143 851 640		2 139 365 336	2 139 365 336
5 3 66 05	licencias	677 374 838	19 619 184		696 994 022	696 994 022
5 3 66 05 001	licencias	677 374 838	19 619 184		696 994 022	696 994 022
5 3 66 06	Softwares	1 312 032 059	123 634 347		1 435 666 406	1 435 666 406
5 3 66 06 001	Softwares	1 312 032 059	123 634 347		1 435 666 406	1 435 666 406
5 3 66 90	Otros activos intangibles	6 106 799	598 109		6 704 908	6 704 908
5 3 66 90 001	Otros activos intangibles	6 106 799	598 109		6 704 908	6 704 908
5 3 68	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	549 533 528			549 533 528	549 533 528
5 3 68 03	Administrativas	549 533 528			549 533 528	549 533 528
5 3 68 03 001	Administrativas	549 533 528			549 533 528	549 533 528
5 7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	89 372 889	497		89 373 386	89 373 386
5 7 20	OPERACIONES DE ENLACE	89 372 889	497		89 373 386	89 373 386
5 7 20 80	Recaudos	89 372 889	497		89 373 386	89 373 386
5 8	OTROS GASTOS	27 061 520	1 949 611	1 946 000	27 065 131	27 065 131
5 8 90	GASTOS DIVERSOS	27 061 520	3 611		27 065 131	27 065 131
5 8 90 17	Pérdidas en siniestros	27 033 705			27 033 705	27 033 705
5 8 90 17 001	Pérdidas en siniestros	27 033 705			27 033 705	27 033 705
5 8 90 90	Otros gastos diversos	27 815	3 611		31 426	31 426
5 8 90 90 002	Ajuste de valores al mil	27 815	3 611		31 426	31 426
5 8 97	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR		1 946 000	1 946 000		
5 8 97 23	Servicios		1 946 000	1 946 000		
5 8 97 23 004	Servicios de salud		1 946 000	1 946 000		
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		332 282 000	332 282 000		
8 3	DEUDORAS DE CONTROL	1 556 741 149	57 859 664	274 412 336	1 340 198 478	1 340 198 478
8 3 15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	170 735 674		169 671 523	1 064 150	1 064 150
8 3 15 10	Propiedades, planta y equipo	170 735 674		169 671 523	1 064 150	1 064 150
8 3 15 10 001	Propiedades, planta y equipo	170 735 674		169 671 523	1 064 150	1 064 150
8 3 61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	210 296 735		49 919 484	160 377 252	160 377 252
8 3 61 01	Internas	210 296 735		49 919 484	160 377 252	160 377 252
8 3 61 01 001	Internas	210 296 735		49 919 484	160 377 252	160 377 252
8 3 90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1 175 708 740	57 869 664	54 821 329	1 178 757 076	1 178 757 076
8 3 90 90	Otras cuentas deudoras de control	1 175 708 740	57 869 664	54 821 329	1 178 757 076	1 178 757 076
8 3 90 90 001	Otras cuentas deudoras de control	1 175 708 740	57 869 664	54 821 329	1 178 757 076	1 178 757 076
8 9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	1 556 741 149	274 412 336	57 869 664	1 340 198 478	1 340 198 478
8 9 15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CRI)	1 556 741 149	274 412 336	57 869 664	1 340 198 478	1 340 198 478
8 9 15 06	Bienes y derechos retirados	170 735 674	169 671 523		1 064 150	1 064 150
8 9 15 06 001	Bienes y derechos retirados	170 735 674	169 671 523		1 064 150	1 064 150
8 9 15 21	Responsabilidades en proceso	210 296 735	49 919 484		160 377 252	160 377 252
8 9 15 21 001	Responsabilidades en proceso	210 296 735	49 919 484		160 377 252	160 377 252
8 9 15 90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	1 175 708 740	54 821 329	57 869 664	1 178 757 076	1 178 757 076
8 9 15 90 090	Otras cuentas deudoras de control	1 175 708 740	54 821 329	57 869 664	1 178 757 076	1 178 757 076
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
9 1	PASIVOS CONTINGENTES	2 691 989 302 783			2 691 989 302 783	2 691 989 302 783
9 1 20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782	2 691 989 302 782
9 1 20 04	Administrativos	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782	2 691 989 302 782
9 1 20 04 001	Administrativos	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782	2 691 989 302 782
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)	2 691 989 302 783			2 691 989 302 783	2 691 989 302 783
9 9 05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	2 691 989 302 783			2 691 989 302 783	2 691 989 302 783
9 9 05 05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782	2 691 989 302 782
9 9 05 05 001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782	2 691 989 302 782
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

Minambiente

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019



Bogotá D.C. Colombia - Sur América
Sede corporativa
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Colombia Portal 110911
PBX (571) 3527160 Fax: Semer 3041521 - 3527160 Cpe 2
Línea Nacional 018000110014 - Pronóstico y Alertas: 0713527160
Sede Fuente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX 4681370
www.ideam.gov.co



INSTITUTO DE HIDROLOGÍA, METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
IDEAM
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVOS NOVIEMBRE 2019-2018

ACTIVO		2019	2018	PASIVO		2019	2018
CODIGO				CODIGO			
CORRIENTE							
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7,087,449,289	13,743,046,889	24	CUENTAS POR PAGAR	6,800,671,421	5,995,907,181
13	CUENTAS POR COBRAR	918,782,596	617,592,190	25	OBLIGACIONES LABORALES	1,642,841,292	1,852,564,004
15	INVENTARIOS	370,193,222	244,498,201	27	PASIVOS ESTIMADOS	2,578,591,733	2,212,487,673
19	OTROS ACTIVOS	1,573,726,997	3,885,730,155	29	OTROS PASIVOS	233,277,873	46,908,143
		4,224,748,473	8,995,226,343			2,345,960,523	1,883,947,361
NO CORRIENTE							
13	CUENTAS POR COBRAR	73,990,298,323	65,010,816,817	25	OBLIGACIONES LABORALES	5,358,561	30,172,546
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	134,222,918	58,787,018,650	29	OTROS PASIVOS	5,358,561	30,172,546
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	70,905,204,502					
19	OTROS ACTIVOS	379,362,062	379,362,062				
		2,571,508,842	5,844,436,106				
	TOTAL ACTIVO	81,077,747,612	78,753,863,706		TOTAL PASIVOS	6,806,029,982	6,026,079,727
				3	PATRIMONIO	74,271,717,630	72,727,783,979
					PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	74,271,717,630	72,727,783,979
	TOTAL ACTIVO	81,077,747,612	78,753,863,706		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	81,077,747,612	78,753,863,706
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							
83	DEUDORAS DE CONTROL	1,340,198,478	9,474,421,404	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2,691,989,302,783	366,202,312,409
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1,340,198,478)	(9,474,421,404)	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	(2,691,989,302,783)	(366,202,312,409)

Yolanda González H
YOLANDA GONZÁLEZ HERNÁNDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

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





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

COD	ACTIVO	2019	2018	COD	PASIVO	2019	2018
	CORRIENTE	7.087.449.289	13.743.046.889		CORRIENTE	6.800.671.421	5.995.907.181
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	918.782.596	617.592.190	2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.642.841.292	1.852.564.004
1.1.05	CAJA	2.000.000	2.100.000	2.4.01	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	919.687.012	1.103.243.465
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	916.782.596	615.482.190	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	345.278.255	121.311.860
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO			2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	115.698.127	140.252.820
1.3	CUENTAS POR COBRAR	370.193.222	244.498.201	2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	119.561.553	286.964.735
1.3.1.7	PRESTACION DE SERVICIOS	168.427.165	244.498.201	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	42.470.091	26.924.480
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	201.766.057		2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		
1.5	INVENTARIOS	1.573.726.997	3.865.730.155	2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	100.146.255	174.866.644
1.5.1.4	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.573.726.997	3.865.730.155	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
1.9	OTROS ACTIVOS	4.224.746.473	8.995.226.343	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.578.591.733	2.212.487.673
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	565.085.824	4.225.607.134	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.578.591.733	2.212.487.673
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	3.659.650.649	4.769.619.209	2.7.01	PROVISIONES	233.277.873	46.908.143
					LITIGIOS Y DEMANDAS	233.277.873	46.908.143
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	134.222.918		2.9	OTROS PASIVOS	2.345.960.523	1.883.947.361
				2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.345.960.523	1.883.947.361
				2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		1.574.882
1.6	PROP. PLANTA Y EQUIPO	70.905.204.502	58.787.018.650		NO CORRIENTE	5.358.561	30.172.546
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	5.217.560.336				
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO						
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	15.765.390.239	3.429.725.530	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	5.358.561	30.172.546
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	931.409.039		2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	22.770.251.677				
1.6.45	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	519.225.910	518.247.310				
1.6.55	MAGNARIA Y EQUIPO	437.826.719	307.403.719				
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y BIENEFICO	23.083.476.197	15.989.647.585				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.324.045.162	1.177.938.923				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15.283.382.591	15.877.763.083				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	336.900.000	336.900.000				
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLAN	(14.760.263.368)	(6.638.419.513)	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	74.271.717.630	72.727.783.979
				3.1.05	CAPITAL FISCAL	74.271.717.630	72.727.783.979
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	379.362.062	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	53.081.429.266	18.885.270.451
1.7.10	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	379.362.062	379.362.062	3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	8.022.325.068	(2.921.938.770)
				3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION		43.596.489.002
1.9	OTROS ACTIVOS	2.571.508.842	5.844.436.106		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	81.077.747.612	78.753.863.706
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.829.436.814	10.653.545.830		ACTIVO - PASIVO Y PATRIMONIO		0
1.9.75	AMORT ACUMUL INTANGIBLES (GR)	(6.257.927.972)	(5.388.506.563)				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839					
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	81.077.747.612	78.753.863.706,0				
8.3	CTAS ORDEN DEUDORAS		0		CTAS ORDEN ACREEDORAS		
8.9	DEUDORAS DE CONTROL	1.340.198.478	9.474.421.404	9.1	RESPONS. CONTINGENTES	2.691.989.302.783	366.202.312.409
	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.340.198.478)	(9.474.421.404)	9.9	ACREED POR CONTRA (DB)	(2.691.989.302.783)	(266.202.312.409)

Yolanda González H

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

[Signature]

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



INSTITUTO DE HIDROLOGÍA, METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
Calle 10 de Octubre, Sur América
P.O. Box 14.140, San José, Costa Rica
Tel: (506) 222-1100, Fax: (506) 222-1101
www.idham.cr



El ambiente
es de todos

Mi ambiente

ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Sede Correspondencia
Calle 25 D No. 90 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX: (571) 3527160 Fax: Servier: 801-5621 - 852/160 Ope. 2
Línea Nacional 01 8600310012 - Fronterizas y Alertas: (571) 3527180
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2661090
- www.ideam.gov.co

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVOS NOVIEMBRE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)



El ambiente
es de todos

sinambiente

CODIGO	CUENTAS	2019	2018
	INGRESOS	70.713.979.477	62.953.698.459
41	INGRESOS FISCALES	-	3 015 859
43	VENTA DE SERVICIOS	1.683.412.258	2.881.855 487
44	TRANSFERENCIAS	15.425.010.351	2.073.469 727
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	53 605.556.868	57.995.357 386
	GASTOS	63.147.479.271	66.412.621.448
51	DE ADMINISTRACION	53 102 054 942	57 141 970 056
53	PROV. AGOTAMIENTO AMORTIZACION	9 956 050 943	8 636 515 889
54	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	-	-
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	89 373 386	634 135 503
	OTROS INGRESOS	482.889.993	794.234.835
48	OTROS INGRESOS	482 889 993	794 234 835
	OTROS GASTOS	27.065.131	257.250.616
58	OTROS GASTOS	27 065 131	257 250 616
	RESULTADO DEL EJERCICIO	8.022.325.068	(2.921.938.770)

Yolanda Gonzalez H

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

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



Estado D.C. Colombia - Turbomecra
Bogotá, Colombia
Calle 27 de Mayo No. 8 - 110 Bogotá D.C. - Colombia
Tel: +57 (0) 1 261 1000 Fax: +57 (0) 1 261 1001
Correo: E-mail: info@ideam.gov.co, Turbomecra@ideam.gov.co
www.ideam.gov.co

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

SUBCUENTAS

COMPARATIVOS NOVIEMBRE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)



El ambiente es de todos

El ambiente es de todos

CODIGO	CUENTAS	2.019	2.018
	INGRESOS	70.713.979.477	62.953.698.459
41	INGRESOS FISCALES	-	3.015.859
4110	NO TRIBUTARIOS	-	3.015.859
43	VENTA DE SERVICIOS	1.683.412.258	2.881.855.487
4390	OTROS SERVICIOS	1.703.473.137	2.909.591.355
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC VTAS (DB)	(20.060.879)	(27.735.868)
44	TRANSFERENCIAS	15.425.010.351	2.073.469.727
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	15.425.010.351	2.073.469.727
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	53.605.556.868	57.995.357.386
4705	FONDOS RECIBIDOS	52.584.091.742	57.524.129.219
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.021.465.126	471.228.167
	GASTOS	63.147.479.271	66.412.621.448
51	DE ADMINISTRACION	53.102.054.942	57.141.970.056
5101	SUELDOS Y SALARIOS	13.272.088.500	12.279.711.910
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.665.787.407	3.551.744.259
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	748.141.486	736.446.967
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.866.173.964	5.776.725.741
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	920.805.518	11.631.538.425
5111	GENERALES	29.509.250.397	22.939.024.588
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	119.807.671	226.778.166
53	PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES	9.956.050.943	8.636.515.889
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.267.152.078	6.718.933.671
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.139.365.336	1.908.274.378
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	549.533.528	9.307.840
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	-
5424	SUBVENCIONES	-	-
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	89.373.386	634.135.503
5705	FONDOS ENTREGADOS	-	-
5720	OPERACIONES DE ENLACE	89.373.386	634.135.503
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	7.566.500.206	(3.458.922.989)
48	OTROS INGRESOS	482.889.993	794.234.835
4802	FINANCIEROS	38.626.382	316.911.708
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1.901.431	0
4808	INGRESOS DIVERSOS	442.362.179	477.323.127
58	OTROS GASTOS	27.065.131	257.250.616
5802	COMISIONES	-	4.114.912
5890	GASTOS DIVERSOS	27.065.131	238.000.353
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-	-
5897	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	-	15.135.351
	RESULTADO DEL EJERCICIO	8.022.325.068	(2.921.938.770)

Yolanda Gonzalez H
 YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Milena Sanjuan Acero
 SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
 PROFESIONAL-ESPECIALIZADO GRADO 15
 T.P. 98976-T



Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales
 Sede principal: Bogotá, D.C. Calle 100 No. 100-11
 Teléfono: (57) 2014-9633 Fax: (57) 2014-9634 Correo electrónico: info@ideam.gov.co
 Línea Regional: Bogotá, D.C. Calle 100 No. 100-11
 Sede Pasto: Pasto, Cauca Teléfono: (57) 428-4433 Fax: (57) 428-4434
 www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Mi ambiente

INDICADORES FINANCIEROS Y DE GESTION A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Cod. postal 110911
PBX (571) 3527160 Fax: Serv. al Cliente - 8527160 C/pc 2
Línea Nacional 018000110012 - Pronósticos y Alertas (571) 3527180
Sede Fuente Aranda - Calle 12 No. 42E - 44 Bogotá D.C. PBX 2681070
- www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

El ambiente
es de todos

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

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 noviembre 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%	
INDICADORES FINANCIEROS			
<u>INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS</u> <u>TOTAL DE INGRESOS</u>	Cifras en pesos 1.683.412.258 71.196.869.469	2%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 2% provienen de sus recursos propios.
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	70.905.204.502 81.077.747.612	87%	
<u>CUENTAS POR PAGAR</u> <u>TOTAL DE LOS PASIVOS</u>	1.642.841.292 6.806.029.982	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



Bogetia S.M. C. S. de Envio - San Andres
Sede corporativa
Calle 25 71 No. 9 - 10 Bogota D.C. Correo 1000 1
P.B. 1011 102 1001 Fax Sede Principal - 102 101 101 2
Linea Nacional 01 8000 1 0012 - Transitos y Atencion al Cliente
Sede Florencia - Calle 12 No. 428 - 448 01 - 101 100 101
www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX: 571 3527160 Fax: Server: 301 5621 - 3527169 lupiz
Línea Nacional 018000110012 - Pronósticos y Alertas: 071 3527180
Sede Fuente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 268107
- www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

El ambiente

INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE NOVIEMBRE 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 (\$2.000.000,00).

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

1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS – Cuenta Corriente

Durante el mes de noviembre de 2019, se cumplió al 100% con el proceso de conciliaciones bancarias, el saldo de las cuentas bancarias a 30 de noviembre de 2019 es de \$ 916.782.596,42 a continuación, se relacionan las cuentas bancarias que tienen partidas conciliatorias:

A 30 NOVIEMBRE DE 2019				
BANCO	No. CUENTA BANCARIA	SALDO EN LIBROS	SALDO EN EXTRACTO	PARTIDA CONCILIATORIA
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993699	113.349.336,00	122.418.382,28	9.069.046,28
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993707	36.604,41	36.604,41	0,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 653990069	0,00	0,00	0,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 398063388	708,00	986,00	278,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 287075071	1.941,00	1.941,00	0,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 297058281	0,00	0,00	0,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 110033230	0,00	0,00	0,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 110033271	8,00	8,00	0,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 120990338	0,00	0,00	0,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 470169984635	464.514.401,50	464.514.401,50	0,00



Bogotá, D.C., Colombia - Sur America
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX: (57) 1 352 7160 Fax: Servier: (0) 5621 - 31 21160 Opc 2
Línea Nacional 01 8000 110012 - Productivo y Alerta: (57) 1 352 7160
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2631070
www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Mhambiente

A 30 NOVIEMBRE DE 2019				
BANCO	No. CUENTA BANCARIA	SALDO EN LIBROS	SALDO EN EXTRACTO	PARTIDA CONCILIATORIA
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969992669	325.425.551,51	326.493.459,51	1.067.908,00
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03177246064	2.368.120,00	195.697,24	-2.172.422,76
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03195873500	11.085.926,00	218.496.437,00	207.410.511,00
TOTALES		916.782.596,42	1.132.157.916,94	215.375.320,52

Saldo final 30 de noviembre de 2019

REVELACION 2. CUENTAS POR COBRAR

CUENTA 13.17.15 PRESTACION DE SERVICIOS

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (30 de Noviembre - 2019)
1.3.17.15	Asistencia técnica	169.690.137	62.857.463,14	64.120.435,78	168.427.165

La cuenta 13.17.15 Asistencia técnica refleja un saldo a 30 de noviembre de \$168.427.165 debido al reconocimiento de facturas por prestación de servicios del instituto que no han sido canceladas por los diferentes clientes, las cuales se evidencian a continuación:

NIT	TERCERO	VALOR	NUMERO DE FACTURA	FECHA DE LA FACTURA
800254453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	13.404.875	35314	12/07/2019
890000447	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO	267.572	35905	16/09/2019
890000447	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO	216.746	35866	12/12/2018
890505253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	15.920.419	35904	16/09/2019
899999238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	9.074.408	35653	5/08/2016
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	4.636.799	35711	6/04/2017
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	5.340.499	32257	12/12/2013
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	15.920.420	35906	16/09/2019
899999061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	860.616	35907	16/09/2019



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede Independencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX: 4711 4527140 Fax: 5991111 3527160/0px.2
Línea Nacional 01 8000 110912 - P. asistencia al cliente 157 3527189
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 B, Bogotá D.C. PBX: 2601070
www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Miambiente

NIT	TERCERO	VALOR	NUMERO DE FACTURA	FECHA DE LA FACTURA
890201213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	23.359.867	35895	5/08/2019
890300406	CARTON DE COLOMBIA SA	280.415	34109	11/06/2014
800021308	DRUMMOND LTD	366.648	33312	9/04/2014
890210581	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	15.920.418	35904	9/09/2019
890916911	INDUSTRIA COLOMBIANA DE MOTOCICLETAS YAMAHA S.A.	8.589.626	35914	19/11/2019
800250062	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES MARINAS Y COSTERAS JOSE BENITO VIVES DE ANDREIS. INVEMAR	45.678.211	35910	1/11/2019
VALOR TOTAL				168.427.165

Las facturas de más de un año de antigüedad se trasladaron a la oficina asesora jurídica para el respectivo proceso de cobro jurídico, el cual ya está en trámite.

1.3.84.26 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

El saldo a noviembre 30 de 2019 es de \$ 161.556.751,00 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 noviembre 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.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (30-Noviembre-2019)
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	156.636.015,00	9.901.666,00	4.980.930,00	161.556.751,00

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

IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	INCAPACIDADES	VALOR POR REINTEGRAR
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	35	12.371.591,00
860011153	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS S. A.	22	10.167.627,00



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
 Sede Corporativa
 Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Cod. Postal: 110011
 PBX: (57) (1) 823 7161 Fax: (57) (1) 823 7162 Correo: info@ideam.gov.co
 Línea Nacional 018000170012 - Bogotá y Aletas (57) (1) 352 1100
 Sede Puente Aranda Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
 www.ideam.gov.co



IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	INCAPACIDADES	VALOR POR REINTEGRAR
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	17	2.183.047,00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	51	9.001.665,00
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	15	5.094.128,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	40	13.009.385,00
800088702	EPS SURAMERICANA S A	8	556.154,00
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	79	26.048.224,00
800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	55	15.326.122,00
800256161	COMPAÑIA SURAMERICANA ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES Y SEGUROS DE VIDA SA	2	1.231.733,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	157	57.787.853,00
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA	8	1.718.922,00
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	11	897.344,00
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	2	414.378,00
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	1	3.605.540,00
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	21	2.143.038,00
TOTALES:		524	161.556.751,00

Las 524 incapacidades pendientes por cobrar se encuentran en las siguientes etapas de cobro Administrativo y Coactivo de acuerdo de la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo del Talento Humano así:

NOVIEMBRE 2019	
ESTADO	CANTIDAD
EN PROCESO DE PAGO	49
EN TRANSCRIPCIÓN	8
RADICACIÓN	36
NO COBRADA	3
RECHAZADAS EN JURÍDICA	156
RECHAZADAS	50
PAGADAS CON DIFERENCIA	60
PAGADAS DIFERENCIA EN JURÍDICA	107
PAGADAS PTE RIP	55
TOTAL	524

Fuente. Cuadro Grupo de Administración y Desarrollo del Talento Humano





1.3.84.27 RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍA

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre-2019)	Saldo final (30-Noviembre-2019)
1.3.84.27	RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍA	13.716.007,51	13.716.007,51

Los cuales se registran así:

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 30 de noviembre 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





El ambiente
es de todos

Mi ambiente

IDENTIFICACION	TERCERO	VALOR
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 EFRAIN	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
52.766.778	ANDOQUE ADRIANA	151.470,00
10.173.992	LOPEZ VANEGAS GERARDO	284.738,00
92.131.766	MEZA ARRIETA JOSE MANUEL	217.700,00
26.986.687	BRITO DIAZ PAULA ROSA	136.950,00
1.068.349.097	MONTOYA CABRALES DAYANA	178.948,00
1.781.323	CONTRERAS MESA RAMON ARTURO	347.853,00
12.720.611	BORNACHERA DE ANGEL VICTOR JULIO	167.992,00
19.381.605	PINILLA BERNAL CARLOS ALBERTO	152.576,00
20.572.991	DUENAS CONTRERAS MARIA HORTENCIA	76.256,00
20.585.368	OLAYA ROSA ELENA	76.256,00
2.998.507	OLMOS AMORTEGUI LISANDRO	118.153,00
20.590.210	ALFONSO HILDA MARINA	76.256,00
21.042.218	CUESTAS MARIA EMILIA	76.256,00
18.005.864	WHITAKER ALZATE DARYL HUMBERTO	113.501,00
3.024.978	RODRIGUEZ TIMOTE	66.353,00
TOTAL		5.642.906,00



Bogotá, E. C., Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 95 B - 76 Bogotá D.C. Código postal: 110011
PBX: 474.022166 Fax: Servicio al Cliente: 192134677x2
Línea Nacional 018000110912 - Principales ventas: 1571352183
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2631070
www.ideam.gov.co



IDENTIFICACION	TERCERO	VALOR
1.147.949.197	GONZALEZ SHAILA MARIA	184.426,00
7.640.267	FERNANDEZ JIMENENZ JOVANIS JOSE	162.514,00
1.781.323	CONTRERAS MESA RAMON ARTURO	270.248,00
49.774.742	PACHECO RIVAS NEDYS MARIA	208.210,00
1.095.458.715	CARDENAS PINZON YONY ARGEMIRO	38.805,00
7.560.935	FRANCO VERA WILLIAM	51.480,00
29.309.152	TRUJILLO VILLADA ARMIDA DEL CARMEN	200.415,00
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

13.84.35 INTERESES DE MORA

El saldo de la cuenta 13.84.35.001 a 30 de noviembre de 2019 tiene un saldo de 61.660.176 refleja los intereses causados según información de la oficina de jurídica por demandas que adeudan al IDEAM los cuales fueron causados y registrados así:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Septiembre-2019)	Saldo final (31-October-2019)
1.3.84.35	Intereses de mora	61.660.176	61.660.176

Para lo cual los terceros son los siguientes:

NIT	TERCERO	VALOR
899999238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	7.720.452,00
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	8.360.976,00
51597154	EDITH LILIANA ZUÑIGA GAMBOA	2.390.859,00





NIT	TERCERO	VALOR
67011425	CAROL PAOLA VELASQUEZ ZUÑIGA	6.497.451,00
15242928	JUAN ALBERTO PALACIO HENRY	36.690.438,00
TOTAL		61.660.176

CUENTA 13.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de la cuenta 13.84.90.01 a 30 de noviembre es de 2019 refleja las cuentas por pagar las cuales son causadas según información de la oficina de jurídica con memorando numero 20191020005623 por demandas que adeudan al IDEAM los cuales fueron causados y registrados así:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (30-noviembre - 2019)
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	99.056.041	174.386	174.386	99.056.041

Y registra lo siguientes terceros:

NIT	TERCERO	VALOR	FECHA O RADICADO
72311499	ALONSO RAFAEL OCAMPO ARRIETA	22.919.513	2018-001
79812600	RAMIREZ SANCHEZ YAMID EUGENIO	14.643.838	2018-003
51597154	EDITH LILIANA ZUÑIGA GAMBOA	2.951.171	2018-002
67011425	CAROL PAOLA VELASQUEZ ZUÑIGA	11.846.500	76001333302120180030800
15242928	JUAN ALBERTO PALACIO HENRY	46.695.018	11001333603420140033100
	TOTALES	99.056.041	

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 noviembre 2019 con un saldo de \$1.573.726.997.

Código	Descripción	Saldo Inicial Octubre 31 de 2019	Saldo Final Noviembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.5	INVENTARIOS	2.745.335.297	1.573.726.997	(1.171.608.300)	-42,7%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	2.745.335.297	1.573.726.997	(1.171.608.300)	-42,7%
1.5.14.03	Medicamentos	11.273.217	0	(11.273.217)	-100,0%
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	325.299.485	1.075.334.175	750.034.690	230,6%
1.5.14.08	Viveres y rancho	22.547.304	0	(22.547.304)	-100,0%
1.5.14.09	Repuestos	861.989.918	498.392.822	(363.597.096)	-42,2%
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	26.781.752	0	(26.781.752)	-100,0%
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	88.869.911	0	(88.869.911)	-100,0%
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	6.066.788	0	(6.066.788)	-100,0%
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	992.633.804	0	(992.633.804)	-100,0%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	409.873.118	0	(409.873.118)	-100,0%

El Inventario de Materiales y Suministros presenta una disminución importante en el mes de noviembre 2019 de \$-1.171.608.300, es decir un -42.7%, representada principalmente en:

- Durante el mes se presentó en las diferentes subcuentas de Inventario el reconocimiento al gasto de los elementos que no pertenecen a inventario por valor de \$2.101.964.075, y de los cuales se llevará un control administrativo.
- En la subcuenta de Repuestos, se registró el ingreso de la donación del Convenio 004 de 2012 suscrito entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y el Fondo de Adaptación, por valor de \$187.473.675. Esta subcuenta representa el 31.7 % del total del Inventario.
- En la subcuenta Materiales reactivos y de laboratorio, se registró el ingreso de la compra de insumos. Adicionalmente la reclasificación de elementos como radiosondas, globos, reactivos, entre otros, por valor de \$828.226.283, necesarios para el cumplimiento al programa de Meteorología Aeronáutica. Esta subcuenta representa el 68.3 % del total del Inventario.





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 SIF 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 \$70.905.204.502 al 30 de noviembre de 2019. Cuenta con una póliza de seguro con cobertura todo riesgo de 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, la cual se prorrogó hasta el 09 de abril de 2020. 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 noviembre de 2019 no se registraron adiciones, ni retiros de bienes. Si se registraron donaciones, reintegro de bienes por siniestros y bajas.

Código	Descripción	Saldo Inicial Octubre 31 de 2019	Saldo Final Noviembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	64.921.332.418	70.905.204.502	5.983.872.084	9,2%
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	5.217.560.336	0	0,0%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	9.160.212.920	15.765.390.239	6.605.177.319	72,1%
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931.409.038	931.409.038	0	0,0%
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	22.770.251.677	0	0,0%
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	515.225.910	515.225.910	0	0,0%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.826.719	437.826.719	0	0,0%
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	23.074.308.197	23.083.476.197	9.168.000	0,0%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.324.045.162	1.324.045.162	0	0,0%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.283.382.591	15.283.382.591	0	0,0%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336.900.000	336.900.000	0	0,0%
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(14.129.790.133)	(14.760.263.368)	(630.473.235)	4,5%

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 30 de noviembre es de \$5.217.560.336. Representa el 7.4 % 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	199.375.000





No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	TERRENOS
		CALI. ESCRITURA 33 DEL 26/07/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 370-16629	
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 \$15.765.390.239 al 30 de Noviembre 2019. Presenta un incremento de \$6.605.177.319 del 72.1%, correspondiente principalmente al registro en el mes de donaciones en convenio con el Fondo de Adaptación -FA y Fondo Natura. Adicionalmente a la compra de un Espectrofotómetro, de un Generador de humedad y temperatura, enfriador de laboratorio, bomba de vacío, rota evaporador y turbidímetro.

Código	Descripción	Saldo Inicial Octubre 31 de 2019	Saldo Final Noviembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	9.160.212.920	15.765.390.239	6.605.177.319	72,1%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	15.530.900	977.895.765	962.364.865	6196,5%
1.6.35.02	Equipo médico y científico	6.198.668.585	11.715.406.216	5.516.737.630	89,0%
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	876.461.514	830.607.249	(45.854.265)	-5,2%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	2.069.551.921	2.241.481.010	171.929.089	8,3%

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. Comprende 55





bienes, principalmente por: sistema de recepción de GOES, estación receptora satelital, radio server, servidores, plataforma colectora de datos, entre otros.

Código	Descripción	Saldo Inicial Octubre 31 de 2019	Saldo Final Noviembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931.409.038	931.409.038	0	0,0%
1.6.37.05	Plantas, ductos y túneles	9.048.000	9.048.000	0	0,0%
1.6.37.08	Equipo médico y científico	281.205.010	281.205.010	0	0,0%
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7.823.000	7.823.000	0	0,0%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	633.333.028	633.333.028	0	0,0%

1.6.40 EDIFICACIONES

Las edificaciones presentan un valor en libros de \$22.770.251.677 al 30 de noviembre 2019. Representa el 32.1% 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





No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	VALOR
6	4 HUILA	CASA UBICADA EN LA CALLE 3 No. 8 - 40 DE LA CIUDAD DE NEIVA. ESCRITURA 3842 DEL 13/10/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 200-16912 CEDULA CATASTRAL 01-03-0135-0004-000	211.800.000
7	7 NARIÑO	CASA UBICADA EN LA CARRERA 36 No. 18 -148 BARRIO PALERMO COMUNA 9 DE LA CIUDAD DE PASTO. ESCRITURA 4336 DEL 28/16/199. MATRICULA INMOBILIARIA 240-950 CEDULA CATASTRAL 01-03-0096-0015-000	621.000.000
8	9 VALLE DEL CAUCA	CASA UBICADA EN LA CALLE 38 NORTE N 3HN - 09 PRADOS DEL NORTE COMUNA 2 DE LA CIUDAD DE CALI. ESCRITURA 33 DEL 26/07/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 370-16629	374.286.000
9	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No. 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE. ESCRITUA 1022 DEL 22/12/2009. MATRICULA INMOBILIARIA 350-355 CEDULA CATASTRAL 01-08-0089-0012-000	499.200.000
10	11 BOGOTA	EDIFICIO SEDE PUENTE ARANDA UBICADA EN LA CALLE 12 No. 42B - 44 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. MATRICULA INMOBILIARIA 50C-732670 CEDULA CATASTRAL 12 42 2	6.869.563.861
11	11 BOGOTA	LOCAL No. 1 DEL EIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITURA 2042 DEL 04/08/2005,	1.560.250.000
12	11 BOGOTA	LOCAL No. 2 DEL EIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITUA 2042 DEL 04/08/2005,	1.719.250.000
13	11 BOGOTA	MEZANINE DEL EDIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITURA 1075 DEL 10/06/2009,	1.236.846.000
14	11 BOGOTA	EDIFICIO CARRERA CARRERA 10a No. 20 -30 UBICADO EN LA CIUDAD DE BOGOTA PISOS 4,6,7,8,9 Y PARQUEADEROS. ESCRITURA 1075 DEL 10/06/2009,	7.948.226.000
VALOR TOTAL SEGURO INMUEBLES			22.533.221.861

Las 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 con la información reportada por la Subdirección de Hidrología, las cuales se encuentran distribuidas a nivel nacional y adicionalmente por los diferentes equipos de medición utilizados por los funcionarios del IDEAM. Esta cuenta a 30 de noviembre de 2019 presenta un valor en libros de \$23.083.476.197. Representa el 32.6% del total de la Propiedad, Planta y Equipo.

1.6.70 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

La cuenta de equipos de comunicación y computación presenta un saldo al 30 de noviembre 2019 por valor de \$15.283.382.591 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 21.6% del total de la Propiedad, Planta y Equipo

1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

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

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





1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

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

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

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

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

Código	Descripción	Saldo Inicial Octubre 31 de 2019	Saldo Final Noviembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(14.129.790.133)	(14.760.263.368)	(630.473.235)	4,5%
1.6.85.01	Edificaciones	(855.050.531)	(890.368.112)	(35.317.581)	4,1%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	(71.033.699)	(74.284.497)	(3.250.798)	4,6%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(78.112.486)	(82.250.592)	(4.138.106)	5,3%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(9.754.075.885)	(10.151.947.123)	(397.871.238)	4,1%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(299.567.978)	(317.600.801)	(18.032.823)	6,0%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(2.962.835.581)	(3.129.738.544)	(166.902.963)	5,6%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(109.113.973)	(114.073.699)	(4.959.726)	4,5%



**REVELACIÓN 5. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES**

La cuenta 1.7.10 Bienes en uso público en servicio presenta un saldo a 30 de noviembre 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

REVELACIÓN 6. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS**1.9.06.03 AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES**

La cuenta de Avances para Viáticos y Gastos de Viajes representa el saldo de los giros realizados a los funcionarios y contratistas que requieren desplazarse a otras ciudades para el cumplimiento de sus funciones y por lo tanto incurren en gastos de viaje.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	74.058.623	50.023.547	95.731.845	28.350.325

Los saldos a 30 de noviembre 2019 de avances realizados por concepto de viáticos y gastos de viajes, fueron los siguientes:

NIT	Nombre	Orden de pago	Fecha de Giro	Saldo por legalizar
17313658	JOSE ARNOBIO SANCHEZ ROSAS	338852619	15/11/2019	735.247
7469695	MAURICIO EDUARDO BERDUGO BORJA	356514419	29/11/2019	806.413
52830176	MONICA VELEZ RODRIGUEZ	327745919	8/11/2019	942.057
91532338	GEIZMAR MORENO RIVEROS	346392219	22/11/2019	1.258.763
14296039	GERMAN EDUARDO ARCINIEGAS CHAVEZ	288614419	3/10/2019	1.420.760
79755679	EVERTH MEJIA CAMACHO	346343219	27/11/2019	2.046.907
72239086	LENINGTON JAVIER CANTILLO MARTINEZ	346463219	27/11/2019	2.046.907
36384933	ADRIANA MARIA MONTEALEGRE	340824519	14/11/2019	2.429.239
TOTAL ANTICIPOS				11.686.293





Adicional al detalle anterior, al 30 de noviembre 2019 se presentan saldos en la cuenta de anticipos que corresponden a reintegros ya consignados efectivamente por los funcionarios en las diferentes cuentas de la Entidad, sin embargo, continúan reflejándose como anticipo hasta tanto, Tesorería realice el proceso de imputación correspondiente. La relación es la siguiente:

NIT	Nombre	Orden de pago	Fecha de Giro	Saldo por legalizar
98357706	MANUEL ALEJANDRO BENAVIDES MAFLA	340994619	19/11/2019	16.000
52079812	DORIS AMANDA BARRERA BARRETO	249583719	6/09/2019	27.000
1109380620	JHONATAN DANILO UASAPUD GARCIA	298579319	10/10/2019	48.000
37540586	GLADIS YADIRA GUIZA ARIAS	306055519	18/10/2019	60.000
7216090	JOSE HERNANDO WILCHES SUAREZ	336759519	15/11/2019	1.162.440
7723280	JUAN RODRIGO OCAMPO AFANADOR	87276719	17/04/2019	1.418.414
1115183745	ARDILA FLOREZ JUAN DAVID	298574619	10/10/2019	1.482.243
94289005	DUBERNEY LOZANO DUQUE	298574819	10/10/2019	1.482.243
14879218	JOSE OVIDIO OROZCO MERA	298574419	10/10/2019	2.046.907
16689712	NORBERTO LLANOS SANDOVAL	300240019	11/10/2019	2.046.907
28216263	YENNY BIBIANA MATEUS MARTINEZ	230566319	21/08/2019	3.105.652
91244114	JUAN CARLOS MORENO	230566519	21/08/2019	3.768.226
SUBTOTAL ANTICIPOS				16.664.032

TOTAL EN CUENTA DE ANTICIPOS DE VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	28.350.325
--	------------

1.9.06.04 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

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

El saldo de la cuenta de avances y anticipos por adquisición de bienes y servicios con corte 30 de noviembre de 2019 se encuentra conformado de la siguiente manera:





NIT	Descripción	Saldo Anterior (31 oct 2019)	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final (30 nov 2019)
860.351.784	LANZETTA RENGIFO Y CIA S A S	0	65.678.837	0	65.678.837
800.163.265	COMPAÑIA DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA PORTILLA Y PORTILLA LTDA. COSER	0	169.465.259	0	169.465.259
900.109.245	V&M INNOVA SAS	0	57.869.664	0	57.869.664
900.435.635	KERAUNOS S A S	14.952.398	14.952.398	14.952.398	14.952.398
901.281.296	UNION TEMPORAL TRANSPORTES CONEXION	408.064.918	0	179.285.577	228.779.341
	TOTALES:	423.017.316	307.966.158	194.237.975	536.745.499

REVELACIÓN 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El recurso entregado en administración a noviembre 30 de 2019 tiene un saldo de \$ 3.659.650.649,20 estos son los procesos de recaudo, traslado, administración y giro de recursos establecidos por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público al IDEAM a través del Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN) se efectúa de conformidad con las funciones señaladas en el artículo 1º del Decreto 2785 de 2013.

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





REVELACIÓN 8. ACTIVOS INTANGIBLES

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

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

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

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

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

La cuenta de Activos Intangibles al 30 de noviembre 2019 presenta un saldo de \$10.829.436.814, representado en Derechos, Licencias y Softwares. En el mes se registró la donación de licencias y software del convenio de cooperación proyecto GEF por valor de \$7.402.976

1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

La cuenta de Activos Intangibles al 30 de noviembre 2019 presenta un saldo de -\$8.257.927.972.

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.

Los saldos de las cuentas por pagar al finalizar Noviembre 2019 fueron los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
2.4.01.01	Bienes y servicios	133.113.725	18.320.482	592.301.591	707.094.834
2.4.01.02	Proyectos de inversión	57.697.940	1.850.288.672	2.005.182.910	212.592.178
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	-	3.478.882	3.478.882	-
2.4.90.55	Servicios	10.968.527	1.025.483.865	1.027.300.585	12.785.247

2.4.01.01 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 30 de noviembre 2019 presentaron un saldo total de \$ 707.094.834 detalladas de la siguiente manera:

NIT	Nombre	Saldo 30/Nov/19	Concepto
811.021.363	UNIPLES S.A.	12.982.900	Compra de toner
860.040.094	OXIGENOS DE COLOMBIA LTDA	85.513.841	Compra de helio, nitrogeno y Argon
900.109.245	V&M INNOVA SAS	57.869.664	Compra de sillas para oficina - Es BM
860.511.107	ACERTA SAS	63.000.000	36 volantes para reloj de los pluviógrafos
800.200.257	ADEQUIM S.A.S	7.418.360	insumos para laboratorio
800.085.098	APCYTEL S.A.S.	185.833.333	Compra generador de humedad.
800.018.856	AQUALAB SAS	12.078.500	recipientes y bolsas de laboratorio.
800.154.351	BLAMIS DOTACIONES LABORATORIO SAS	40.881.555	Bomba de vacio y demas elementos de laboratorio
860.000.100	HACH COLOMBIA SAS	19.167.582	Compra de turbidimetro
860.351.784	LANZETTA RENGIFO Y CIA S A S	65.678.837	Lavadora de vidrio para laboratorio
900.404.431	MULTIREPUESTOS BOSA INTERNACIONAL	23.677.362	
830.037.946	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA	1.254.260	Papeleria
830.051.965	QUIMITRONICA SAS	52.299.000	compra Espectometro, PLACA 54027 - Es BM
901.049.157	RIDA SOLUCIONES INTEGRALES SAS	809.200	Compra de motor de ventilador
860.532.874	VIDCOL SAS	78.630.440	Filtros, pipetas y demas elementos de laboratorio
TOTAL BIENES Y SERVICIOS		707.094.834	

De los saldos pendientes, 6 corresponden a pagos a través de la Bolsa mercantil, por lo tanto, serán cancelados en el mes de diciembre 2019. Entre ellos se encuentra Blamis, Lanzetta, Multirepuestos, Oxigenos, Quimitronica y V&M.

La mayoría de las facturas tuvieron ingreso a almacen en el mes de noviembre 2019, excepto Uniples, V&M y algunas de Oxigenos que se cancelan en el mes de diciembre 2019.





Por otra parte, el saldo a 30 de noviembre 2019 de las cuentas por pagar por Proyectos de inversión presentó un valor total de \$ 212.592.178, del cual un 26% corresponde a observadores de las diferentes áreas operativas pendientes del 2018 y el primer pago 2019.

DESCRIPCION	VALOR
METODI PANEV - 2017	81.807
OBSERVADORES 2018	10.198.426
PLANILLA DE APORTES ARL - CONTRATISTAS METEOROLOGIA AERONAUTICA	1.845.700
OBSERVADORES PRIMER PAGO 2019	45.572.007
ADRIANA MARIA ZAPATA MAYA	129.160
UT ITO SOFTWARE - INGENIAN	154.765.078
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - PROYECTOS DE INVERSION	212.592.178

La factura de UT ITO Software – Ingenian, corresponde al suministro de formatos de formalización de procesos y la cuenta a nombre de Adriana María Zapata obedece a comisión pendiente de pago, la cual fue un pago no exitoso.

2.4.07.03 IMPUESTOS

Representa el valor de los recursos recaudados que son de propiedad de otras entidades públicas, entidades privadas o personas naturales, siempre que la entidad tenga el derecho de cobro o retención de dichos recursos, con corte a 30 de noviembre de 2019 el saldo por concepto de impuestos es de:

Código	Descripción	Saldo Inicial (31 Oct 2019)	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final (30 Nov 2019)
2.4.07.03	Impuestos	1.572.770	-	-	1.572.770
TOTAL IMPUESTOS		1.572.770	-	-	1.572.770

2.4.07.22 ESTAMPILLAS

Representa el valor de los recursos recaudados que son de propiedad de otras entidades públicas, entidades privadas o personas naturales, siempre que la entidad tenga el derecho de cobro o retención de dichos recursos, con corte a 30 de noviembre de 2019 el saldo por concepto de estampillas (pro-Universidad Nacional y otras universidades estatales) es de:





Código	Descripción	Saldo Inicial (31 Oct 2019)	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final (30 Nov 2019)
2.4.07.22	Estampillas	982.905	478.852	594.411	1.098.464
TOTAL ESTAMPILLAS		982.905	478.852	594.411	1.098.464

2.4.24 DESCUENTOS DE NOMINA

2.4.24.01 APORTES A FONDOS PENSIONALES

El saldo con corte a 30 de noviembre de 2019 es de \$ 59.609.818,00, corresponde a los valores descontados por concepto de pensión a todos los funcionarios de la nómina de noviembre de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de diciembre de 2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre- 2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (31-Noviembre- 2019)
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	53.654.418,00	54.029.000,00	59.984.400,00	59.609.818,00

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

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	3.041.300,00	3.041.300,00	3.949.300,00	3.949.300,00
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	6.069.800,00	6.069.800,00	8.440.200,00	8.440.200,00
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	5.232.700,00	5.232.700,00	6.957.100,00	6.957.100,00
800253055	SKANDIA FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS- MODERADO	1.548.700,00	1.848.700,00	1.998.700,00	1.698.700,00
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	37.761.918,00	37.536.500,00	38.339.100,00	38.564.518,00
	TOTALES:	53.654.418,00	54.029.000,00	59.984.400,00	59.609.818,00

Saldo final 30 de noviembre de 2019





2.4.24.02 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

El saldo con corte a 30 de noviembre de 2019 es de \$ 53.846.118,00 corresponde a los valores descontados por concepto de salud a todos los funcionarios de la nómina de noviembre de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de diciembre de 2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (31-Noviembre-2019)
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	48.482.818,00	48.449.321,00	53.812.621,00	53.846.118,00

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

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final
830000602	INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES	0,00	162.721,00	162.721,00	0,00
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	8.490.600,00	8.490.600,00	9.502.200,00	9.502.200,00
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	3.010.300,00	3.010.300,00	3.449.100,00	3.449.100,00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	14.878.000,00	14.878.000,00	15.763.500,00	15.763.500,00
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	5.511.600,00	5.511.600,00	5.794.400,00	5.794.400,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	3.889.181,00	3.809.600,00	4.248.500,00	4.328.081,00
800088702	EPS SURAMERICANA S. A	3.301.100,00	3.301.100,00	3.049.700,00	3.049.700,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	3.170.800,00	3.170.800,00	4.284.900,00	4.284.900,00
830113831	ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA EPS S.A. Y/O ALIANSA	777.437,00	660.800,00	791.400,00	908.037,00
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	0,00	0,00	56.200,00	56.200,00
830074184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	120.700,00	120.700,00	197.400,00	197.400,00
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA	87.800,00	87.800,00	103.300,00	103.300,00





Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final
	- COMFENALCO VALLE DEL AGENTE				
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	66.300,00	66.300,00	66.300,00	66.300,00
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	5.179.000,00	5.179.000,00	6.343.000,00	6.343.000,00
	TOTALES:	48.482.818,00	48.449.321,00	53.812.621,00	53.846.118,00

Saldo final 30 de noviembre 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.

Mensualmente se efectúa conciliación entre la bolsa de deducciones de Tesorería y el saldo en los libros contables, con el propósito de presentar la respectiva declaración tributaria.

El saldo por cuenta a 30 de noviembre es de:

Código	Descripción	Saldo Inicial (31 Oct 2019)	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final (30 Nov 2019)
2.4.36.03	Honorarios	1.630.787	3.388.298	16.015.464	14.257.953
2.4.36.05	Servicios	18.123.565	27.905.236	25.808.658	16.026.987
2.4.36.06	Arrendamientos	534.278	1.068.556	1.068.556	534.278
2.4.36.08	Compras	26.879.463	59.938.376	35.712.225	2.653.312
2.4.36.15	Rentas de trabajo	41.666.603	83.987.628	88.240.869	45.919.844
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	10.250.953	25.979.477	35.666.967	19.938.443
2.4.36.26	Contratos de construcción	36.200	72.400	392.556	356.356





Código	Descripción	Saldo Inicial (31 Oct 2019)	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final (30 Nov 2019)
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	40.318.130	78.600.349	58.088.772	19.806.553
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35.022	-	-	35.022
2.4.36.90	Otras retenciones	2.460.980	2.436.363	8.188	32.805
2.4.36 TOTAL RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		141.935.981	283.376.683	261.002.255	119.561.553

2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA

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

Bimestralmente se realiza conciliación entre lo reportado por el Grupo de Tesorería y el saldo en los libros contables, con el propósito de presentar la respectiva declaración tributaria.

Con corte a 30 de Noviembre de 2019 el saldo por pagar por concepto de impuesto al valor agregado IVA es de \$42.470.091 desagregado de la siguiente manera:

NIT	TERCERO	VALOR
800254453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	1.848.948
890505253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	2.541.916
899999238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	1.251.640
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	3.918.095
860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	1.132.863
823004006	AGUAS DE LA SABANA S.A. E.S.P.	2.574.482
890201213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	3.729.727
890916911	INDUSTRIA COLOMBIANA DE MOTOCICLETAS YAMAHA S.A.	1.371.453
800021308	DRUMMOND LTD	50.572





NIT	TERCERO	VALOR
800250062	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES MARINAS Y COSTERAS JOSE BENITO VIVES DE ANDREIS. INVEVAR	7.293.160
890210581	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	2.541.916
860025792	RENAULT SOCIEDAD DE FABRICACION DE AUTOMOTORES S.A.S.	1.371.453
900023589	SOLUCIONES MECANICAS GLOBALES S.A. - EN REORGANIZACION	3.987.558
900631874	AGROSOLUCIONES AMBIENTALES SAS	1.132.863
900746832	WATER TECHNOLOGY ENG SAS	2.574.482
900750443	A&M INGELAB SAS	3.376.501
900958436	CORPORACION PROYECTO ANTIOQUIA	1.772.463
	TOTALES:	42.470.091

Saldo inicial 31 de Octubre de 2019 – Saldo final 30 de Noviembre de 2019

2.4.90.32 CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR

El saldo de la cuenta 2.4.90.32 a 30 de noviembre de 2019 refleja un valor de \$ 13.716.007,51 los cuales son por los cheques no cobrados o reintegros a tesorería.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31 octubre-2019)	Saldo final (30- Noviembre-2019)
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	13.716.007	13.716.007

La información específica de esta cuenta, se detalla a continuación:





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

2.4.90.50 APORTES AL ICBF Y SENA

El saldo con corte a 30 de noviembre de 2019 es de \$ 73.645.000,00 corresponde a los valores de aportes por parte de la entidad a las entidades así: ICBF por valor de \$ 44.182.400,00 y SENA por valor de \$ 29.462.600,00 de la nómina de noviembre de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de diciembre de 2019.

Identificación	Descripción	Saldo final (31-Oct-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (30-Nov-2019)
899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	38.045.100,00	38.045.100,00	44.182.400,00	44.182.400,00
TOTALES:		38.045.100,00	38.045.100,00	44.182.400,00	44.182.400,00

Saldo final 30 de noviembre de 2019

Identificación	Descripción	Saldo final (31-Oct-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (30-Nov-2019)
899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	25.371.300,00	54.831.900,00	58.923.200,00	29.462.600,00
TOTALES:		25.371.300,00	54.831.900,00	58.923.200,00	29.462.600,00

Saldo final 30 de noviembre de 2019

2.4.90.55 SERVICIOS

La cuenta por pagar a proveedores y terceros por concepto de prestación de servicios reflejó un saldo de \$ 12.785.247 al 30 de noviembre 2019 detallado a continuación:





El ambiente
es de todos

Medellán

NIT	NOMBRE	SALDO 30/NOV/2019	FECHA FACTURA
830.000.602	IDEAM	1.681.823	12/11/2019
830.122.566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	181.368	12/11/2019
	OBSERVADORES 2017	10.922.056	
TOTAL GENERAL - CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS		12.785.247	

La cuenta por pagar a nombre del IDEAM corresponde a una caja menor y un servicio de telefonía celular entre el periodo 27/09/2019 a 21/10/2019, no cancelado en noviembre cuyo pago fue realizado en el mes de diciembre 2019.

REVELACIÓN 10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

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

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

Existen beneficios a empleados a corto plazo y largo plazo.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

2.5.11.04 VACACIONES.

En el IDEAM, Se otorgan 15 días hábiles a los funcionarios, tal como lo establece la ley, mensualmente se realiza el devengo a la cuenta del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, por medio del aplicativo Orfeo, el saldo a noviembre 30 de 2019 es por valor de \$ 443.459.899,00.



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal 110911
PBX (57) + 3527160 Fax Server 3075621 - 3527160 Dpx 2
Línea Nacional 01 8000310012 - Proadmisión y Atención (57) + 3527183
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2631070
www.ideam.gov.co



2.5.11.05 PRIMA DE VACACIONES.

Mensualmente se realiza el devengo del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima vacaciones a noviembre 30 de 2019 es por valor de \$ 299.103.037,00.

2.5.11.06 PRIMA DE SERVICIOS.

Mensualmente se devenga el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de servicios a 30 de noviembre de 2019 por valor de \$ 173.816.680,00.

2.5.11.07 PRIMA DE NAVIDAD.

Mensualmente se devenga el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de navidad a 30 de noviembre de 2019 por valor de \$ 1.092.108.577,00.

2.5.11.09 BONIFICACIONES.

La cuenta contable de bonificaciones del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales trae un saldo a noviembre 30 de 2019 por valor de \$ 42.851.546,00 se dividen en:

Bonificación por Servicios Prestados: 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 a noviembre 30 de 2019 por concepto de Bonificaciones el saldo de \$2.767.007,00.

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.

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 noviembre 30 de 2019 por valor de \$ 40.084.539,00.

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 noviembre 30 de 2019 por valor de \$ 187.878.292,00.

2.5.11.11 APORTES A RIESGOS LABORALES

El saldo de la cuenta a 30 de noviembre de 2019, es por valor de \$ 28.297.000,00 a nombre de POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A. y corresponden a los aportes a riesgos laborales para cada una de los funcionarios que se liquidaron en la nómina noviembre de 2019.

2.5.11.12 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR

El saldo de la cuenta a 30 de noviembre de 2019, es por valor de \$ 147.612.890,00 corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de pensión de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de noviembre de 2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (30-Noviembre-2019)
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	146.045.100,00	163.146.750,00	164.714.540,00	147.612.890,00

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	9.271.050,00
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	20.876.475,00
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	17.701.650,00
800253055	SKANDIA FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	4.179.900,00
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	95.583.815,00
TOTALES:		147.612.890,00

Saldo final 30 de noviembre de 2019



**2.5.11.13 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR**

El saldo de la cuenta a noviembre 30 de 2019, es por valor de \$ 104.561.312,00 corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de seguridad social en salud de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de noviembre de 2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final 30-Noviembre-2019))
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	102.539.800,00	102.539.800,00	104.561.312,00	104.561.312,00

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	19.416.312,00
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	6.208.700,00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	30.686.648,00
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	11.528.584,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	8.246.204,00
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	5.975.528,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	8.119.472,00
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA SAL	1.717.340,00
830074184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	419.356,00
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFENALCO VALLE DEL AGENTE	219.504,00
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	140.896,00
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	11.463.440,00
TOTALES:		104.561.312,00

Saldo final 30 de noviembre de 2019

2.5.11.14 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR



El saldo de la cuenta a noviembre 30 de 2019, es por valor de \$ 27.525.400,00 corresponden a los aportes del IDEAM caja de compensación familiar de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de noviembre de 2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (30-Noviembre-2019)
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	19.342.300,00	50.719.400,00	58.902.500,00	27.525.400,00

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
860007336	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	5.447.400,00
890480023	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO-ANDI COMFENALCO-CARTAGENA	648.800,00
892400320	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SAN ANDRES Y PROVIDENCIA ISLAS	665.100,00
800003122	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL AMAZONAS	696.300,00
800231969	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA	262.500,00
890201578	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFENALCO SANTANDER	1.046.100,00
890900841	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	2.681.500,00
891180008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL HUILA	2.344.700,00
891800213	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BOYACA COMFABOY	1.319.600,00
892115006	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA	157.600,00
891280008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARIÑO	388.800,00
800219488	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA	213.400,00
891600091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO	194.100,00
892399989	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CESAR COMFACESAR	237.100,00
890000381	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO SECCIONAL QUINDIO	475.500,00
891080005	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	236.300,00
891780093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA	1.434.900,00
890500516	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	442.800,00





Identificación	Descripción	Saldo Final
891480000	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE RISARALDA	447.400,00
890102002	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARRANQUILLA	2.521.200,00
892000146	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR REGIONAL DEL META - COFREM	2.305.300,00
890700148	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO DEL TOLIMA	1.514.300,00
890303208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	1.652.800,00
890270275	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARRANCABERMEJA - CAFABA	191.900,00
TOTALES:		27.525.400,00

Saldo final 30 de noviembre de 2019

2.5.12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO

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

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Oct-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (30-Nov-2019)
2.5.12	Beneficios a Los Empleados a Largo Plazo	9.593.700,00	4.235.139,00	0,00	5.358.561,00

2.5.12.01 BONIFICACIONES.

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

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

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

La cuenta de Bonificaciones correspondiente a los Quinquenios, el saldo a noviembre 30 de 2019 es \$5.358.561,00.





27.01 PROVISIONES

El saldo de la cuenta 27.01.03.001 a 30 de noviembre de 2019 refleja el valor de la provisión de litigios en contra de la entidad, relacionado por la información registrada por la oficina jurídica soportado con el memorando número 20191020005623:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31 de octubre-2019)	Saldo final (30-noviembre-2019)
27.01.03	PROVISIONES	233.277.873	233.277.873

Y registra lo siguientes terceros:

NIT	TERCERO	VALOR
79828427	OSCAR ELIVER GIRALDO RUIZ	216.593.860
17132543	ALVARO MOLANO ROA	16.684.013
TOTAL		233.277.873

REVELACIÓN 11. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

2.9.01 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

El saldo de la cuenta 2.9.01.02 .001 Anticipos sobre convenios y acuerdos a 31 de octubre de 2019 se refleja el valor de \$2.345.960.522 los cuales son por los convenios que se encuentran vigentes por parte de la entidad para el año 2019 los cuales registra unos saldos así:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (30-Noviembre-2019)
29.01.02	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.141.120.398	109.590.243	314.430.367	2.345.960.523

Y registra lo siguientes terceros:

NIT	TERCERO	VALOR
800255580	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	218.492.795
890505253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	1.276.963
830025267	FONDO NACIONAL AMBIENTAL -FONAM-	274.046.093





NIT	TERCERO	VALOR
830115395	MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	280.000.000
860069804	CARBONES DEL CERREJON LIMITED	880.495.293
860063875	EMGESA S A ESP	595.242.524
800154275	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGO Y CAMBIO CLIMATICO	96.406.852
	TOTALES:	2.345.960.523

REVELACIÓN 12: INGRESOS

4.7.05.08 FUNCIONAMIENTO

El IDEAM registro ingresos para funcionamiento del mes de noviembre de 2019 por valor de \$36.336.370.426 por parte del Tesoro Nacional - Ministerio de Hacienda y Crédito Público, para cubrir y atender los gastos de funcionamiento tales como gastos de personal, vigilancia, aseo y cafetería.

4.7.05.10 INVERSIÓN

El IDEAM registro ingresos para inversión del mes de noviembre de 2019 por valor de \$16.247.721.316 ingresos recibidos del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para cubrir y atender los proyectos específicos de inversión.

4.4.28.08. DONACIONES

El Instituto en el mes de noviembre registró donaciones por valor \$6.405.836.391. Durante el año 2019 registró ingresos por Donaciones por valor de \$15.425.010.351, las cuales corresponden a:

- Licencias del convenio 262 de 2016 Visión Amazonía programa REM Colombia, para la Subdirección de Ecosistemas e Información Ambiental, del Grupo de Bosques, registradas en el mes de Enero 2019 por valor de \$24.640.000.
- Equipos médico y científicos, equipos de comunicación y computación del convenio de asociación 010 de 2015 celebrado entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y Perenco, cuyo objeto es “audar esfuerzos técnicos y administrativos





que permitan realizar actividades para el fortalecimiento de monitoreo Hidrometeorológico del IDEAM”, registrados en el mes de Septiembre 2019 por valor de \$501.826.920.

- Radar Meteorológico de San José de Guaviare 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 tecnológicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometeorológico como apoyo técnico al Sistema Nacional para la prevención y atención de desastres en Colombia”. Adicionalmente los otros ítems y contratos que hacen parte del convenio, registrados en el mes de Septiembre 2019 por valor de \$1.543.107.226.
- 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 tecnológicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometeorológico como apoyo técnico al Sistema Nacional para la prevención y atención de desastres en Colombia”. Adicionalmente el contrato 148 de 2015 suscrito entre el Fondo de Adaptación y el Consorcio SIAP-SANAMBIENTE, registrados en el mes de Agosto por valor de \$6.948.397.229
- Equipos de comunicación GPS del acuerdo 014 de 2014 Conservation International Foundation “Monitoreo glaciares tropicales andinos” registrado en el mes de Octubre de 2019 por valor de \$1.202.586. Este registro corresponde a un plan de mejoramiento del año 2019, pendiente por registrar en el año 2018.
- Equipos de comunicación y computación, equipos médico y científicos, licencias y software del convenio de cooperación proyecto GEF “Manejo sostenible y conservación de la Biodiversidad en la cuenca del Río Magdalena No. 283 de 2016 entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y Fundación Natura Colombia, registrados en el mes de Noviembre de 2019 por valor de \$162.904.665.
- Maquinaria industrial, equipo médico científico, repuestos del Convenio 004 de 2012 suscrito entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y el Fondo de Adaptación, cuyo objeto consiste en: “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.....”, registrados en el mes de Noviembre de 2019, por valor de \$1.249.824.500.





- Radar Meteorológico de Barrancabermeja 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 tecnológicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometeorológico como apoyo técnico al Sistema Nacional para la prevención y atención de desastres en Colombia”. Adicionalmente los otros ítems y contratos que hacen parte del convenio, registrados en el mes de Noviembre 2019, por valor de \$4.993.107.225.

4.8.08.28. INDEMNIZACIONES

Corresponden a los ingresos recibidos producto de las reclamaciones por los siniestros tramitados, liquidados y pagados por la compañía de seguros. Durante el año 2019 se presentaron indemnizaciones por valor de \$382.425.354, los cuales se detallan a continuación:

Mes	Elemento	Estación y lo A.O	Valor
Enero	Panel Solar	Área Operativa Atlántico (Palotal)	1.076.950
Febrero	Pluviómetro	Área Operativa Santander (Puerto Wilches)	825.860
Marzo	Sensor de Niveles	Área Operativa Santander (La Virginia)	8.007.510
Marzo	Sensor de Niveles	Área Operativa Tolima (Piedra de Cobre)	7.735.000
Abril	Sensor de Niveles, plataforma colectora de datos, gabinete, panel solar, regulador y batería.	Área Operativa Atlántico (Fundación)	15.803.200
Junio	Cámara Fotográfica	Área Operativa Antioquia	2.596.900
Junio	Guadañadora	Área Operativa Valle del Cauca	1.369.900
Junio	Perfilador acústico de corriente Doppler	Área Operativa Antioquia	198.159.274
Junio	Llave Perfilador	Área Operativa Bogotá	30.254.560
Agosto	Panel Solar	Área Operativa Antioquia (Coltepono)	107.100
Agosto	Plataforma colectora de datos, gabinete, panel solar, regulador, batería, regulador stecca 12v.	Área Operativa Atlántico (Capote)	14.994.000
Octubre	Pluviómetro	Área Operativa Valle del Cauca (Alcázar)	1.344.700
Noviembre	Plataforma colectora de datos, gabinete, batería, sistema de apantallamiento.	Área Operativa Atlántico (Palotal)	17.671.500
Noviembre	Cámara de burbujeo, capilar 2/4 mm.	Área Operativa Antioquia (Quitasueño)	8.330.000
Noviembre	Plataforma colectora de datos, sensor, gabinete, panel solar, regulador, batería, transmisor.	Área Operativa Atlántico (Marralú)	50.694.000
Noviembre	Batería, sistema de apantallamiento, panel solar.	Área Operativa Atlántico (Compuertas)	5.366.900
Noviembre	Sensor de niveles, precipitación, gabinete, maxímetro.	Área Operativa Meta (Puente Abadía)	18.088.000
Total			382.425.354





REVELACIÓN 13. GASTOS

Los gastos generados durante el mes son los siguientes:

Código	Descripción	Saldo Final
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	52.780.981.512,22
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	13.272.088.500,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.665.787.407,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	748.141.486,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	4.866.173.964,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	920.805.517,50
5.1.11	GENERALES	29.188.176.966,72
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	119.807.671,00

GASTOS DE PERSONAL

El IDEAM, para el mes de noviembre cuenta con 412 funcionarios de carrera administrativa y provisionales y se generaron los siguientes gastos durante el mes:

5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS

Gastos de Sueldos y Salarios presenta un saldo con corte a 30 de noviembre de 2019 por valor de \$12.024.770.502,00 corresponde a Sueldos, Horas extras y festivos, Auxilio de transporte entre otros.

Código	Descripción	Saldo Final
510101001	Sueldos	10.471.039.659,00
510103001	Horas extras y festivos	1.623.910.039,00
510110001	Prima técnica	517.017.047,00
510119003	Bonificación por servicios prestados	357.934.471,00
510119018	Bonificaciones - quinquenios	44.895.672,00
510123001	Auxilio de transporte	125.263.054,00
510160001	Subsidio de alimentación	132.028.558,00
TOTALES:		13.272.088.500,00

Saldo final 30 de noviembre de 2019





5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Contribuciones Efectivas presenta un saldo con corte a 30 de noviembre de 2019 por valor de \$3.665.787.407,00 corresponden 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.

Código	Descripción	Saldo Final
510302001	Aportes a cajas de compensación familiar	599.581.400,00
510303001	Cotizaciones a seguridad social en salud	1.141.076.651,00
510305001	Cotizaciones a riesgos laborales	313.089.591,00
510306001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	1.063.223.916,00
510307001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	548.815.849,00
TOTALES:		3.665.787.407,00

Saldo final 30 de noviembre de 2019

5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA

Aportes sobre la nómina presenta un saldo con corte a 30 de noviembre de 2019 por valor de \$748.141.486,00 corresponde a aportes al ICBF y aportes al Sena.

Código	Descripción	Saldo Final
510401001	Aportes al ICBF	448.825.156,00
510402001	Aportes al Sena	299.316.330,00
TOTALES:		748.141.486,00

Saldo final 30 de noviembre de 2019

5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES

Prestaciones sociales presenta un saldo con corte a 30 de noviembre de 2019 por valor de \$4.866.173.964,00 corresponden a cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, Bonificación especial de recreación entre otras.

Código	Descripción	Saldo Final
510701001	Vacaciones	631.968.286,00
510702001	Cesantías	1.232.840.322,00
510704001	Prima de vacaciones	631.217.565,00





Código	Descripción	Saldo Final
510705001	Prima de navidad	1.108.775.643,00
510706001	Prima de servicios	476.333.683,00
510707001	Bonificación especial de recreación	60.901.255,00
510790001	Otras primas	436.675.398,00
510790024	Prima de coordinación	287.461.812,00
	TOTALES:	4.866.173.964,00

Saldo final 30 de noviembre de 2019

5.1.11.14 Materiales y suministros

La cuenta de materiales y suministros durante el mes de noviembre 2019 presentó un incremento de \$355 millones correspondiente a 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 el inventario. Durante el mes de noviembre 2019 y con base a la mesa de trabajo sostenida con la contaduría general de la nación se reclasificaron de la cuenta de inventarios aquellos elementos que no cumplieran los criterios para ser reconocidos como un activo.

Así mismo se presenta una disminución del gasto por \$ 828 millones, que corresponde a reclasificación de registros de las radiosondas adquiridas en el mes anterior toda vez que se definió que los elementos para transformación en el laboratorio se reconocerán como inventarios y se llevarán al gasto cuando se realice la salida a la Dependencia correspondiente.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
5.1.11.14	Materiales y suministros	2.060.070.156	355.249.860	828.226.284	1.587.093.733

5.1.11.15 Mantenimiento

El gasto por mantenimiento durante el mes de noviembre 2019 incrementó en \$ 58 millones y correspondió al mantenimiento de los ascensores y de las UPS ubicadas en las diferentes áreas operativas contratado con Electrociviles.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
5.1.11.15	Mantenimiento	90.041.346	58.311.233	1.047.200	147.305.379





5.1.11.18 Arrendamiento operativo

El gasto por arrendamiento como todos los meses, corresponde al canon de arrendamiento pagado por los bienes inmuebles para el desarrollo de la operación.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	2.781.394.599	278.077.661	-	3.059.472.260

El gasto del mes de noviembre 2019 por este concepto comprende:

NIT	Nombre	Movimiento Agosto 2019
860531315	ALIANZA FIDUCIARIA S.A.	260.957.209
800017763	INMOBILIARIA DEL ORIENTE LIMITADA	5.500.000
900325566	JM INMOBILIARIA S.A.S	8.034.000
900332558	SANTA MARTA INMOBILIARIA S.A.S	3.586.452
TOTAL GASTO ARRENDAMIENTO		278.077.661

5.1.11.23 Comunicaciones y transporte

En la cuenta de gasto por comunicaciones y transporte se registraron los servicios de transporte de personal y servicios de comunicación contratados con Imprenta Nacional y Archivo General de la Nación.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	1.438.955.038	449.426.115	-	1.888.381.153

NIT	Nombre	Movimiento Noviembre 2019
800.128.835	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	63.132.568
890.309.152	IMPRESA DEPARTAMENTAL DEL VALLE	155.000.000





NIT	Nombre	Movimiento Noviembre 2019
900.062.917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	8.687.276
900.002.583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	43.320.694
901.281.296	UNION TEMPORAL TRANSPORTES CONEXION	179.285.577
TOTAL GASTO		449.426.115

5.1.11.46 Combustibles y lubricantes

En el mes de noviembre 2019, se registraron las obligaciones por concepto de suministro de combustible de las camionetas del IDEAM a nombre de la Organización Terpel S.A. y de Inversiones El Centro.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	62.811.292	7.764.626	-	70.575.918

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 \$ 68 millones en el mes de noviembre 2019, correspondiente a los servicios prestados por las empresas contratadas para este fin.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	552.793.797	68.943.382	-	621.737.179

5.1.11.78 Comisiones

Las comisiones reflejan el valor del gasto correspondiente a las comisiones de Agrobolsa por los trámites de Bolsa Mercantil

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
5.1.11.78	Comisiones	49.749.217	3.310.051	384	53.058.884





5.1.11.79 Honorarios

Los honorarios como todos los meses, es uno de los rubros más representativos del gasto mensual porque se registran allí las cuentas de cobro de profesionales contratados mediante prestación de servicios. Durante el mes de noviembre 2019 los honorarios sumaron \$ 1.549 millones.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
5.1.11.79	Honorarios	8.155.607.126	1.549.230.260	91.598.000	9.613.239.386

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 noviembre 2019, se presentó un incremento por \$ 743 millones.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
5.1.11.80	Servicios	5.427.948.901	743.796.466	12.789.491	6.158.955.876

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

NIT	NOMBRE	SALDO
860.090.247	TANDEM S.A.S	276.021
900.192.835	PRECISION TRANSLATORS LTDA	840.717
R119364479	CALA CANADIAN ASSOCIATION FOR LABORATORY ACCREDITATION INC	940.000
860.011.153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	1.717.000
901.010.198	JEANKY GOURMET SAS	1.769.775
800.062.177	MR CLEAN S.A.	2.617.332
901.031.838	UNION TEMPORAL ASEO COLOMBIA	2.622.804
900.098.348	POWERSUN S.A.S.	2.726.587
860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	3.162.238
800.240.740	TOYOCARS INGENIERIA AUTOMOTRIZ LTDA	4.835.330
52.772.242	JOVANNA HASBLEIDY SALAVARRIETA TUNJO	5.160.000
900.295.736	F & C CONSULTORES SAS	8.390.000
901.056.044	TRANSPORTES ESPECIALES NUEVA ERA SAS	8.545.455



NIT	NOMBRE	SALDO
860.007.336	COLSUBSIDIO	16.066.583
900.069.323	VIAJA POR EL MUNDO WEB / NICKISIX360 SAS	53.951.583
819.006.966	MEDIA COMMERCE PARTNERS S A S	57.218.651
860.013.720	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	57.571.420
900.068.796	INFOTIC S.A.	81.123.229
900.156.270	CORPORACION RED NACIONAL ACADEMICA DE TECNOLOGIA AVANZADA -RENATA-	81.569.092
900.886.455	UT ITO SOFTWARE - INGENIAN	164.903.158
7.206	THE EUROPEAN CENTRE FOR MEDIUM - RANGE WEATHER FORECASTS ECMWF	175.000.000
TOTAL		731.006.975

5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

Representa el valor de los impuestos, contribuciones y tasas causados a cargo de la entidad.

A 30 de noviembre de 2019 el saldo es de \$119.807.671 detallado de la siguiente manera:

Código	Descripción	Saldo Inicial (31 oct 2019)	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final (30 nov 2019)
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	118.872.671	0	0	118.872.671
5.1.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	935.000	0	0	935.000
5.1.20 TOTAL GASTO POR IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		119.807.671	0	-	119.807.671

DEPRECIACION, AMORTIZACION

5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

La depreciación del mes de noviembre 2019 refleja un valor de \$630.473.235, discriminada así:

Código	Descripción	Movimiento mes
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	630.473.235
5.3.60.01	Edificaciones	35.317.581
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	3.250.798





Código	Descripción	Movimiento mes
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	4.138.106
5.3.60.05	Equipo médico y científico	397.871.238
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	18.032.823
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	166.902.963
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	4.959.726

La Amortización del mes de noviembre 2019 refleja un valor de \$143.851.640, discriminada así:

Código	Descripción	Movimiento mes
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	143.851.640
5.3.66.05	Licencias	19.619.184
5.3.66.06	Softwares	123.634.347
5.3.66.90	Otros activos intangibles	598.109

REVELACIÓN 14. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

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 noviembre 2019 fueron los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
8.3.15	Bienes y derechos retirados	170.735.674	-	169.671.523	1.064.150
8.3.61	Responsabilidades en proceso	210.296.735	-	49.919.484	160.377.252
8.3.90	Otras cuentas deudoras de control	1.175.708.740	57.869.664	54.821.329	1.178.757.076
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	170.735.674	169.671.523	-	1.064.150





Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial 31-oct-19	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final 30-Nov-2019
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	- 210.296.735	49.919.484	-	- 160.377.252
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	- 1.175.708.740	54.821.329	57.869.664	- 1.178.757.076

Las cuentas de orden deudoras tuvieron bastante movimiento durante el mes de noviembre 2019, toda vez que se logró una mayor depuración de las mismas, identificando elementos retirados y dados de baja en periodos anteriores los cuales fueron adjudicados a través de la modalidad de remate mediante martillo.

Es así como la cuenta 8315 Bienes y derechos retirados, disminuyó a \$1.064.150 al mes de noviembre porque \$7.456.722 de los elementos registrados que habían sido dados de baja mediante Resolución 1807 de agosto 2017 en el Área operativa 03 Meta, fueron adjudicados por el martillo mediante Acta V0019141910171-4; Área 7 Pasto con Acta de adjudicación V0019141910101-12, Área 10 Tolima con Acta de adjudicación V0019141910101-9, y Área 20 Bogotá con Acta de adjudicación V0019141910101-7.

Por otra parte, \$157.207.800 que habían sido dados de baja mediante Resolución 0526 de febrero 2018 en el Área 20 Bogotá fueron adjudicados por el martillo de acuerdo al Acta de adjudicación V0019141910101-7.

Por último, \$5.007.000 de elementos que fueron dados de baja con Resolución 3195 de diciembre 2018 también fueron adjudicados por el martillo de acuerdo al Acta de adjudicación V0019141910101-7.

La cuenta 8361 de Responsabilidades en procesos, también disminuyó considerablemente ya que 3 de los siniestros registrados en la cuenta fueron restituidos por la Aseguradora de la siguiente manera:

- Estación Marralu siniestro registrado en cuentas de orden por \$ 36.776.400. Bienes restituidos por \$ 50.694.000 recuperando los sensores de nivel, la plataforma colectora de datos, transmisor, antena, gabinete, panel solar y sensor de precipitación.
- Estación Palotal siniestro registrado en cuentas de orden por \$ 12.168.683. Bienes restituidos por \$ 17.671.500 fueron recuperados la plataforma colectora de datos, gabinete, batería, sistema de apantallamiento y el servicio de instalación del sistema a tierra.
- Estación Compuertas siniestro registrado en cuentas de orden por \$ 974.400. Bienes restituidos por \$ 5.366.900 recuperando la batería, sistema de apantallamiento con polo a tierra, panel solar y el servicio de instalación del sistema a tierra.





La cuenta 8390 presentó una operación que incremento el saldo de la cuenta, pero así mismo disminuyó de la siguiente manera:

- Se registraron 116 sillas de oficina compradas en octubre de 2019 lo cual incrementó el saldo de la cuenta en \$57.869.664. Estos bienes cuyo valor es inferior a 2 salarios mínimos legales mensuales vigentes no cumplen los criterios para estar reflejadas como un activo, sin embargo, se registran en cuentas de orden para reflejar los bienes de menor cuantía contablemente para efectos de control adicional al control administrativo.
- \$54.821.328 en bienes, se retiraron de cuentas de orden por obedecer a elementos en baja los cuales fueron adjudicados mediante el martillo con actas de adjudicación V0019141910101-7, V0019141910101-10, V0019141910101-6, V0019141910171-4, V0019141910101-11, V00191410101-13, V0019141910101-12, V0019141911081, V0019141910101-8, V0019141910101-9, V0019141910101-7.

REVELACIÓN 16. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

9.1.20.04 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS

El saldo a 30 de noviembre de 2019 de la cuenta 9.9.20.04.001 refleja los procesos en los que la entidad ha demandado los cuales fueron causados según información de la Oficina Jurídica con memorando número 20191020005623, así:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Octubre-2019)	Saldo final (31-Noviembre -2019)
9.1.20.04	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.691.989.302.782	2.691.989.302.782

En el caso de los terceros genéricos se registran de esta manera ya que se trata de acciones populares. Se han registrado los siguientes terceros:

NIT	TERCECERO	VALOR
890.101.994	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFAMILIAR ATLANTICO	4.253.130
13.462.901	FRANCISCO HIDALGO ARIAS	102.716.975
999.999.999	GENERICO TERCERO	1.941.389.255.920





El ambiente
es de todos

Mi ambiente

NIT	TERCECERO	VALOR
41.495.222	STELLA DEL SOCORRO MARTINEZ HERAZO	5.627.945
80.234.240	RIGOBERTO BENAVIDES CEDIEL	211.131.749
83.089.207	HAMEL ARMANDO PARRA PATIÑO	78.422.485
88.157.002	JOSE FERNANDO VERA ROMERO	749.039.266.398
80.765.845	CESAR ERNESTO FORIGUA QUICASAN	139.650.697
14.954.690	LUIS EDUAR PRECIADO CIFUENTES	1.018.977.482
TOTAL		2.691.989.302.782

REVELACIÓN 16. INFORME DE GESTION CONTABLE A 30 DE NOVIEMBRE 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 noviembre 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:



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110011
PBX: 5711 3527180 Fax: Servicio al Cliente: 11 3527180 Gps 2
Línea Nacional 01 8000110012 - Promoción y Alertas: 0111 3527180
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2631070
www.ideam.gov.co



- ✓ 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 realiza de manera mensual permanente cruce y conciliación de información con las demás áreas, a fin de realizar los ajustes contables correspondientes y garantizar que los saldos contables reflejen la situación de la entidad.

- ✓ Elaboración de conciliaciones bancarias

El Grupo de Contabilidad realiza mensualmente las conciliaciones bancarias. Las conciliaciones con el Tesoro Nacional se encuentran realizadas con corte a 30 de noviembre 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".

