

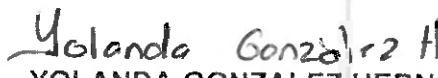


**YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ, REPRESENTANTE LEGAL Y SANDRA MILENA SANJUAN ACERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADORA, en ejercicio de las facultades legales que les confiere la Ley 43 de 1990, Decreto 2649 de 1993, Resoluciones 222 y 356 del 5 de julio de 2006 y 5 de septiembre de 2007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

**CERTIFICAN:**

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

Se expide en la ciudad de Bogotá, D.C., a los veintitrés (23) días del mes de Abril de 2019

  
YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ  
Representante Legal.

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



El ambiente  
es de todos

Ministerio de Ambiente



Instituto de Hidrología  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

## ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL IDEAM, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 Y LA DEL NUMERAL 7, CAPITULO II, SECCION II, TITULO II, PARTE I DEL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR EL TERMINO DE TREINTA (30) DIAS Y EN LA PAGINA WEB, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE ENERO DE 2019, Y EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2019 DE LA ENTIDAD,

**SANDRA MILENA SANJUAN ACERO**

Profesional Especializado con Funciones de Contador del Ideam.

Se desfija, hoy \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ a las \_\_\_\_\_

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



El ambiente  
es de todos

minambiente



**CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CGN\_2005\_01  
A 31 DE ENERO DE 2019**

Informacion_1	Informacion_2
Código de Consolidación	825400000
Descripción	INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES -IDEAM
Fecha	2019-04-15 10:22:46
Fecha Inicial Período Inicial	2019-01-01 00:00:00
Fecha Final Período Final	2019-01-31 00:00:00

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	76 303 554 861	2 690 759 986	3 510 138 956	75 484 175 891	17 091 701 958	58 392 473 933
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	243 164 057	1 906 644 361	1 675 672 049	474 136 369	474 136 369	
11 10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	243 164 057	1 906 644 361	1 675 672 049	474 136 369	474 136 369	
11 10 05	Cuenta corriente	243 164 057	1 906 644 361	1 675 672 049	474 136 369	474 136 369	
11 10 05 001	Cuenta corriente	243 164 057	1 906 644 361	1 675 672 049	474 136 369	474 136 369	
1 3	CUENTAS POR COBRAR	529 435 708	112 041 904	106 819 556	534 658 056	534 658 056	
1 3 17	PRESTACION DE SERVICIOS	222 810 187	101 508 102	101 508 102	222 810 187	222 810 187	
1 3 17 15	Asistencia técnica	222 810 187			222 810 187	222 810 187	
1 3 17 15 001	Asistencia técnica	222 810 187			222 810 187	222 810 187	
1 3 17 20	Servicios de investigación científica y tecnológica		101 508 102	101 508 102			
1 3 17 20 001	Servicios de investigación científica y tecnológica		101 508 102	101 508 102			
1 3 84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	306 625 521	10 533 802	5 311 454	311 847 869	311 847 869	
1 3 84 13	Devolucion iva para entidades de educación superior		89 106	89 106			
1 3 84 13 001	Devolucion iva para entidades de educación superior		89 106	89 106			
1 3 84 26	Pago por cuenta de terceros	167 325 576	10 444 696	5 222 348	172 547 924	172 547 924	
1 3 84 26 001	Pago por cuenta de terceros	167 325 576	10 444 696	5 222 348	172 547 924	172 547 924	
1 3 84 27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	13 716 008			13 716 008	13 716 008	
1 3 84 27 001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	13 716 008			13 716 008	13 716 008	
1 3 84 35	Intereses de mora	25 514 000			25 514 000	25 514 000	
1 3 84 35 001	Intereses de mora	25 514 000			25 514 000	25 514 000	
1 3 84 90	Otras cuentas por cobrar	100 069 938			100 069 938	100 069 938	
1 3 84 90 001	Otras cuentas por cobrar	100 069 938			100 069 938	100 069 938	
1 5	INVENTARIOS	3 962 120 862	9 754 060	198 425 473	3 773 449 450	3 773 449 450	
1 5 14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3 962 120 862	9 754 060	198 425 473	3 773 449 450	3 773 449 450	
1 5 14 03	Medicamentos	22 748 605		7 580 233	15 168 372	15 168 372	
1 5 14 03 001	Medicamentos	22 748 605		7 580 233	15 168 372	15 168 372	
1 5 14 05	Materiales reactivos y de laboratorio	798 101 300		40 710 009	757 391 291	757 391 291	
1 5 14 05 001	Materiales reactivos y de laboratorio	798 101 300		40 710 009	757 391 291	757 391 291	
1 5 14 08	Viveres y rancho	15 276 871		4 841 504	10 435 367	10 435 367	
1 5 14 08 001	Viveres y rancho	15 276 871		4 841 504	10 435 367	10 435 367	
1 5 14 09	Repuestos	1 296 685 949		24 959 281	1 271 726 668	1 271 726 668	
1 5 14 09 001	Repuestos	1 296 685 949		24 959 281	1 271 726 668	1 271 726 668	
1 5 14 17	Elementos y accesorios de aseo	5 211 955	6 853 989	6 853 989	5 211 955	5 211 955	
1 5 14 17 001	Elementos y accesorios de aseo	5 211 955	6 853 989	6 853 989	5 211 955	5 211 955	
1 5 14 21	Dotacion a trabajadores	185 223 638		65 903 971	119 319 667	119 319 667	
1 5 14 21 001	Dotacion a trabajadores	185 223 638		65 903 971	119 319 667	119 319 667	
1 5 14 23	Combustibles y lubricantes	29 216 737	2 900 071	3 055 635	29 061 173	29 061 173	
1 5 14 23 001	Combustibles y lubricantes	29 216 737	2 900 071	3 055 635	29 061 173	29 061 173	
1 5 14 24	Elementos y materiales para construcción	1 100 032 320		20 550 517	1 079 481 803	1 079 481 803	
1 5 14 24 001	Elementos y materiales para construcción	1 100 032 320		20 550 517	1 079 481 803	1 079 481 803	
1 5 14 90	Otros materiales y suministros	509 623 487		23 970 335	485 653 152	485 653 152	
1 5 14 90 001	Otros materiales y suministros	509 623 487		23 970 335	485 653 152	485 653 152	
1 6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	58 658 953 787	496 806 274	1 142 648 189	58 013 111 871		58 013 111 871
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	4 003 327 981	50 576 859	468 446 314	3 585 458 526		3 585 458 526
1 6 35 01	Maquinaria y equipo	150 610 600		130 423 000	20 187 600	20 187 600	
1 6 35 01 004	Maquinaria industrial	150 610 600		130 423 000	20 187 600	20 187 600	
1 6 35 02	Equipo medico y científico	3 296 119 556		278 040 395	3 018 079 161	3 018 079 161	
1 6 35 02 010	Otro equipo medico y científico	3 296 119 556		278 040 395	3 018 079 161	3 018 079 161	
1 6 35 03	Muebles, enseres y equipo de oficina	429 378 939			429 378 939	429 378 939	
1 6 35 03 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	429 378 939			429 378 939	429 378 939	
1 6 35 04	Equipos de comunicacion y computación	127 218 885	50 576 859	59 982 919	117 812 825	117 812 825	
1 6 35 04 007	Otros equipos de comunicación y computación	127 218 885	50 576 859	59 982 919	117 812 825	117 812 825	
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 generación	9 048 000			9 048 000	9 048 000	
1 6 37 08	Equipo medico y científico	281 205 010			281 205 010	281 205 010	
1 6 37 08 001	Equipo de investigación	281 205 010			281 205 010	281 205 010	
1 6 37 09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7 823 000			7 823 000	7 823 000	
1 6 37 09 001	Muebles y enseres	7 823 000			7 823 000	7 823 000	
1 6 37 10	Equipos de comunicación y computación	633 333 028			633 333 028	633 333 028	
1 6 37 10 001	Equipo de comunicación	552 262 028			552 262 028	552 262 028	
1 6 37 10 002	Equipo de computación	81 071 000			81 071 000	81 071 000	
1 6 40	EDIFICACIONES	22 770 251 677			22 770 251 677	22 770 251 677	
1 6 40 01	Edificios y casas	22 533 221 861			22 533 221 861	22 533 221 861	
1 6 40 01 001	Edificios y casas	22 533 221 861			22 533 221 861	22 533 221 861	
1 6 40 28	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816			237 029 816	237 029 816	
1 6 40 28 001	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816			237 029 816	237 029 816	
1 6 45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	509 199 310			509 199 310	509 199 310	
1 6 45 01	Plantas de generación	304 157 000			304 157 000	304 157 000	

1 6 45 01 001	Plantas de generación	304 157 000		304 157 000		304 157 000
1 6 45 12	Subestaciones y/o estaciones de regulación	205 042 310		205 042 310		205 042 310
1 6 45 12 001	Subestaciones y/o estaciones de regulación	205 042 310		205 042 310		205 042 310
1 6 55	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	307 403 719	130 423 000	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	<b>Herramientas y accesorios</b>	244 247 719	130 423 000	374 670 719		374 670 719
1 6 55 11 001	Herramientas y accesorios	244 247 719	130 423 000	374 670 719		374 670 719
1 6 60	<b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>	15 686 912 375	278 040 395	3 516 221	15 961 436 548	15 961 436 548
1 6 60 01	Equipo de investigación	14 692 518 337		3 516 221	14 689 002 115	14 689 002 115
1 6 60 01 001	Equipo de investigación	14 692 518 337		3 516 221	14 689 002 115	14 689 002 115
1 6 60 02	Equipo de laboratorio	994 394 038	278 040 395		1 272 434 433	1 272 434 433
1 6 60 02 001	Equipo de laboratorio	994 394 038	278 040 395		1 272 434 433	1 272 434 433
1 6 65	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	1 165 209 123			1 165 209 123	1 165 209 123
1 6 65 01	Muebles y enseres	1 139 707 619			1 139 707 619	1 139 707 619
1 6 65 01 001	Muebles y enseres	1 139 707 619			1 139 707 619	1 139 707 619
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	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	15 227 752 055	10 483 010		15 238 235 065	15 238 235 065
1 6 70 01	Equipo de comunicación	1 845 077 614	4 071 210		1 849 148 824	1 849 148 824
1 6 70 01 001	Equipo de comunicación	1 845 077 614	4 071 210		1 849 148 824	1 849 148 824
1 6 70 02	Equipo de computación	13 382 674 442	6 411 800		13 389 086 242	13 389 086 242
1 6 70 02 001	Equipo de computación	13 382 674 442	6 411 800		13 389 086 242	13 389 086 242
1 6 75	<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	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	<b>DEPRECIAZIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)</b>	7 496 971 827	27 283 010	670 685 654	8 140 374 471	- 8 140 374 471
1 6 85 01	Edificaciones	501 874 717	0	35 317 581	537 192 298	537 192 298
1 6 85 01 001	<b>Edificios y casas</b>	501 874 717	0	35 317 581	537 192 298	537 192 298
1 6 85 02	Plantas, ductos y tuneles	37 804 255		3 150 355	40 954 609	40 954 609
1 6 85 02 001	Plantas de generación	37 804 255		3 150 355	40 954 609	40 954 609
1 6 85 04	Maquinaria y equipo	37 514 922	5 632 264	9 859 397	41 742 055	41 742 055
1 6 85 04 004	Maquinaria industrial	37 514 922	5 632 264	9 859 397	41 742 055	41 742 055
1 6 85 05	<b>Equipo médico y científico</b>	5 298 355 172	17 979 116	450 432 878	5 730 806 934	5 730 806 934
1 6 85 05 010	Otro equipo médico y científico	5 298 355 172	17 979 116	450 432 878	5 730 806 934	5 730 806 934
1 6 85 06	Muebles, enseres y equipo de oficina	156 293 641	236 394	13 418 108	169 475 356	169 475 356
1 6 85 06 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	156 293 641	236 394	13 418 108	169 475 356	169 475 356
1 6 85 07	Equipos de comunicación y computación	1 405 614 408	3 435 236	153 547 609	1 555 726 780	1 555 726 780
1 6 85 07 007	Otros equipos de comunicación y computación	1 405 614 408	3 435 236	153 547 609	1 555 726 780	1 555 726 780
1 6 85 08	Equipos de transporte, tracción y elevación	59 516 712		4 959 726	64 476 438	64 476 438
1 6 85 08 009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	59 516 712		4 959 726	64 476 438	64 476 438
1 7	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	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	<b>OTROS ACTIVOS</b>	12 530 518 385	165 513 387	386 573 689	12 309 458 084	12 309 458 084
1 9 06	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	3 602 558 749			3 602 558 749	3 602 558 749
1 9 06 01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3 600 000 000			3 600 000 000	3 600 000 000
1 9 06 01 001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3 600 000 000			3 600 000 000	3 600 000 000
1 9 06 03	Avances para viajes y gastos de viaje	2 558 749			2 558 749	2 558 749
1 9 06 03 001	Avances para viajes y gastos de viaje	2 558 749			2 558 749	2 558 749
1 9 08	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	4 369 193 484		11 243 500	4 357 949 984	4 357 949 984
1 9 08 01	En administración	4 369 193 484		11 243 500	4 357 949 984	4 357 949 984
1 9 08 01 002	En administración <i>dirn scun</i>	4 369 193 484		11 243 500	4 357 949 984	4 357 949 984
1 9 70	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	10 677 328 789	48 422 959	23 782 959	10 701 968 789	10 701 968 789
1 9 70 05	Derechos	24 427 195			24 427 195	24 427 195
1 9 70 05 001	Derechos	24 427 195			24 427 195	24 427 195
1 9 70 07	Licencias	6 462 073 378	48 422 959	23 782 959	6 486 713 378	6 486 713 378
1 9 70 07 001	Licencias	6 462 073 378	48 422 959	23 782 959	6 486 713 378	6 486 713 378
1 9 70 08	Softwares	4 190 828 216			4 190 828 216	4 190 828 216
1 9 70 08 001	Softwares	4 190 828 216			4 190 828 216	4 190 828 216
1 9 75	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)</b>	6 118 562 636	117 090 428	351 547 230	6 353 019 438	6 353 019 438
1 9 75 05	Derechos	14 374 220		678 533	15 052 753	15 052 753
1 9 75 05 001	Derechos	14 374 220		678 533	15 052 753	15 052 753
1 9 75 07	Licencias	5 401 836 651	117 090 428	234 456 802	5 519 203 024	5 519 203 024
1 9 75 07 001	Licencias	5 401 836 651	117 090 428	234 456 802	5 519 203 024	5 519 203 024
1 9 75 08	Softwares	702 351 766		116 411 895	818 763 661	818 763 661
1 9 75 08 001	Softwares	702 351 766		116 411 895	818 763 661	818 763 661
2	<b>PASIVOS</b>	8 371 848 585	4 339 566 684	4 851 268 286	8 833 550 186	8 798 393 680
2 4	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	4 671 454 586	2 853 290 648	3 332 208 160	5 150 372 097	5 150 372 097
2 4 01	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	3 602 565 353	1 765	4 026 183	3 606 589 971	3 606 589 971
2 4 01 01	Bienes y servicios	632 683 586	1 765	4 026 383	626 708 204	626 708 204
2 4 01 01 001	Bienes y servicios	632 683 586	1 765	4 026 383	626 708 204	626 708 204
2 4 01 02	Proyectos de inversión	2 979 881 766			2 979 881 766	2 979 881 766
2 4 01 02 001	Proyectos de inversión	2 979 881 766			2 979 881 766	2 979 881 766
2 4 07	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	225 010 531	2 132 951 941	2 299 795 944	391 854 534	391 854 534
2 4 07 03	Impuestos	1 604 018			1 604 018	1 604 018
2 4 07 03 001	Impuestos	1 604 018			1 604 018	1 604 018
2 4 07 20	Recaudos por clasificar	221 549 719	2 131 430 716	2 299 735 668	389 854 671	389 854 671
2 4 07 20 001	Recaudos por clasificar	221 549 719	2 131 430 716	2 299 735 668	389 854 671	389 854 671
2 4 07 22	Estampillas	1 856 794	1 521 225	60 276	395 849	395 849

2.4.07.22.002	Retención estampilla provincial y otras universidades estatales	530 568			530 568	530 568	
2.4.07.22.003	Estampillas	1 326 226	1 521 225	60 276	134 723	134 723	
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	46 564 654	164 278 402	206 108 997	88 395 249	88 395 249	
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	24 027 800	24 784 000	45 925 129	45 168 929	45 168 929	
2.4.24.01.001	Aportes a fondos pensionales	24 027 800	24 784 000	45 925 129	45 168 929	45 168 929	
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	17 363 600	17 301 600	40 922 129	40 984 129	40 984 129	
2.4.24.02.001	Aportes a seguridad social en salud	17 363 600	17 301 600	40 922 129	40 984 129	40 984 129	
2.4.24.04	Sindicatos		2 957 061	2 957 061			
2.4.24.04.001	Sindicatos		2 957 061	2 957 061			
2.4.24.05	Cooperativas		13 484 998	13 484 998			
2.4.24.05.001	Cooperativas		13 484 998	13 484 998			
2.4.24.07	Libranzas		83 658 320	83 658 320			
2.4.24.07.001	Libranzas		83 658 320	83 658 320			
2.4.24.08	Contratos de medicina prepaga		2 562 290	2 562 290			
2.4.24.08.001	Contratos de medicina prepaga		2 562 290	2 562 290			
2.4.24.11	Embargos judiciales	2 931 063	15 151 133	12 220 070			
2.4.24.11.001	Embargos judiciales	2 931 063	15 151 133	12 220 070			
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)		4 379 000	4 379 000			
2.4.24.13.001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)		4 379 000	4 379 000			
2.4.24.90	Otros descuentos de nomina	2 242 191			2 242 191	2 242 191	
2.4.24.90.001	Otros descuentos de nomina	2 242 191			2 242 191	2 242 191	
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	176 136 474	333 435 562	183 535 442	26 236 354	26 236 354	
2.4.36.03	Honorarios	18 170 721	31 789 897	15 895 000	2 275 824	2 275 824	
2.4.36.03.001	Retenido	18 170 721	15 894 897	-	2 275 824	2 275 824	
2.4.36.03.002	Pagado (db)		15 895 000	15 895 000			
2.4.36.05	Servicios	27 667 342	49 771 490	24 894 979	2 790 831	2 790 831	
2.4.36.05.001	Retenido	27 667 342	24 885 490	8 979	2 790 831	2 790 831	
2.4.36.05.002	Pagado (db)		24 886 000	24 886 000			
2.4.36.06	Arrendamientos	354 619	708 619	909 213	555 213	555 213	
2.4.36.06.001	Retenido	354 619	354 619	554 594	554 594	554 594	
2.4.36.06.002	Pagado (db)		354 000	354 619	619	619	
2.4.36.08	Compras	7 644 504	15 289 504	7 645 000			
2.4.36.08.001	Retenido	7 644 504	7 644 504				
2.4.36.08.002	Pagado (db)		7 645 000	7 645 000			
2.4.36.15	Rentas de trabajo	42 416 134	82 967 794	56 790 000	16 238 340	16 238 340	
2.4.36.15.001	Retenido	42 416 134	41 483 794	15 306 000	16 238 340	16 238 340	
2.4.36.15.002	Pagado (db)		41 484 000	41 484 000			
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	16 167 020	30 203 877	15 416 911	1 380 054	1 380 054	
2.4.36.25.001	Retenido a responsables del regimen común	16 167 020	15 101 877	314 911	1 380 054	1 380 054	
2.4.36.25.002	Pagado a responsables del regimen común (db)		15 102 000	15 102 000			
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	60 852 975	122 583 408	61 948 972	218 539	218 539	
2.4.36.27.001	Retenido	60 852 975	61 292 994	655 978	215 959	215 959	
2.4.36.27.002	Pagado (db)		61 290 414	61 292 994	2 580	2 580	
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	2 828 138	120 973	35 367	2 742 532	2 742 532	
2.4.36.90.001	Retenido	2 828 138	35 367		2 792 771	2 792 771	
2.4.36.90.002	Pagado (db)		85 606	35 367	50 239	50 239	
2.4.45	IMPUUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	74 015 910	138 275 208	99 060 218	34 800 920	34 800 920	
2.4.45.01	Venta de bienes		29 922 614	29 922 614			
2.4.45.01.001	Venta de bienes		29 922 614	29 922 614			
2.4.45.02	Venta de servicios	74 015 910	39 214 990		34 800 920	34 800 920	
2.4.45.02.001	Venta de servicios	74 015 910	39 214 990		34 800 920	34 800 920	
2.4.45.80	Valor pagado (db)		69 137 604	69 137 604			
2.4.45.80.001	Valor pagado (db)		69 137 604	69 137 604			
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	547 161 663	84 347 771	539 681 176	1 002 495 068	1 002 495 068	
2.4.90.25	Suscripción de acciones o participaciones			62 500 000	62 500 000	62 500 000	
2.4.90.25.002	Aportes, contribuciones y cuotas a organismos internacionales			62 500 000	62 500 000	62 500 000	
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	44 151 030			44 151 030	44 151 030	
2.4.90.27.001	Viáticos y gastos de viaje	44 151 030			44 151 030	44 151 030	
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	19 184 971	19 184 971	63 989 100	63 989 100	63 989 100	
2.4.90.50.001	Aportes al icbf	11 510 772	11 510 772	38 388 200	38 388 200	38 388 200	
2.4.90.50.002	Aportes al sena	7 674 199	7 674 199	25 600 900	25 600 900	25 600 900	
2.4.90.53	Comisiones	3 480 086			3 480 086	3 480 086	
2.4.90.53.001	Comisiones	3 480 086			3 480 086	3 480 086	
2.4.90.54	Honorarios	23 417 680			23 417 680	23 417 680	
2.4.90.54.001	Honorarios	23 417 680			23 417 680	23 417 680	
2.4.90.55	Servicios	443 211 889	65 162 800	413 192 076	791 241 165	791 241 165	
2.4.90.55.001	Servicios	443 211 889	65 162 800	413 192 076	791 241 165	791 241 165	
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1 706 265 952	1 486 276 036	1 519 060 126	1 739 050 042	1 739 050 042	
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1 688 173 065	1 486 276 036	1 501 996 507	1 703 893 536	1 703 893 536	
2.5.11.01	Nomina por pagar	387 936 529	1 166 663 019	783 246 053	4 519 563	4 519 563	
2.5.11.01.001	Nomina por pagar	387 936 529	1 166 663 019	783 246 053	4 519 563	4 519 563	
2.5.11.02	Cesantias	36 043 916	36 043 916				
2.5.11.02.001	Cesantias	36 043 916	36 043 916				
2.5.11.34	Vacaciones	372 161 906	19 985 337	50 436 904	402 613 473	402 613 473	
2.5.11.04.001	Vacaciones	372 161 906	19 985 337	50 436 904	402 613 473	402 613 473	
2.5.11.05	Prima de vacaciones	163 023 113	23 142 051	55 818 827	195 699 889	195 699 889	
2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	163 023 113	23 142 051	55 818 827	195 699 889	195 699 889	

25 11 06	Prima de servicios	727 919 405	818 089	41 074 181	268 175 497	268 175 497	
25 11 06 001	Prima de servicios	227 919 405	818 089	41 074 181	268 175 497	268 175 497	
25 11 07	Prima de navidad		44 054	86 690 256	86 646 202	86 646 202	
25 11 07 001	Prima de navidad		44 054	86 690 256	86 646 202	86 646 202	
25 11 09	Bonificaciones	79 955 032	33 022 790	37 148 288	84 080 530	84 080 530	
25 11 09 001	Bonificaciones	54 253 688	31 399 570	31 808 507	54 662 625	54 662 625	
25 11 09 002	Bonificación especial de recreación	25 701 344	1 623 220	5 339 781	29 417 905	29 417 905	
25 11 10	Otras primas	174 135 831	65 879 681	94 339 208	202 595 358	202 595 358	
25 11 10 001	Otras primas	174 135 831	65 879 681	94 339 208	202 595 358	202 595 358	
25 11 11	Aportes a riesgos laborales	25 472 395	25 472 395	29 164 500	29 164 500	29 164 500	
25 11 11 001	Aportes a riesgos laborales	25 472 395	25 472 395	29 164 500	29 164 500	29 164 500	
25 11 15	Capacitación, bienestar social y estímulos	111 542 582			111 542 582	111 542 582	
25 11 15 001	Capacitación, bienestar social y estímulos	111 542 582			111 542 582	111 542 582	
25 11 22	Aportes a fondos pensionales empleador	55 921 054	55 921 054	154 986 521	154 986 521	154 986 521	
25 11 22 001	Aportes a fondos pensionales empleador	55 921 054	55 921 054	154 986 521	154 986 521	154 986 521	
25 11 23	Aportes a seguridad social en salud empleador	39 479 302	39 479 302	112 693 821	112 693 821	112 693 821	
25 11 23 001	Aportes a seguridad social en salud empleador	39 479 302	39 479 302	112 693 821	112 693 821	112 693 821	
25 11 24	Aportes a cajas de compensación familiar	14 582 000	14 582 000	51 175 600	51 175 600	51 175 600	
25 11 24 001	Aportes a cajas de compensación familiar	14 582 000	14 582 000	51 175 600	51 175 600	51 175 600	
25 11 25	Incapacidades		5 222 348	5 222 348			
25 11 25 001	Incapacidades		5 222 348	5 222 348			
25 12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	18 092 887		17 063 619	35 156 506	35 156 506	
25 12 01	Bonificaciones	18 092 887		17 063 619	35 156 506	35 156 506	
25 12 01 001	Bonificaciones	18 092 887		17 063 619	35 156 506	35 156 506	
27	PROVISIONES	42 109 156			42 109 156	42 109 156	
27 01	LITIGIOS Y DEMANDAS	42 109 156			42 109 156	42 109 156	
27 01 03	Administrativas	42 109 156			42 109 156	42 109 156	
27 01 03 001	Administrativas	42 109 156			42 109 156	42 109 156	
2.9	OTROS PASIVOS	1 902 018 892			1 902 018 892	1 902 018 892	
2.9 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1 902 018 892			1 902 018 892	1 902 018 892	
2.9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1 902 018 892			1 902 018 892	1 902 018 892	
2.9 01 02 001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1 902 018 892			1 902 018 892	1 902 018 892	
3	PATRIMONIO	67 981 706 277	55 855 114 547	55 855 114 547	67 981 706 277	67 981 706 277	
3 1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	67 981 706 277	55 855 114 547	55 855 114 547	67 981 706 277	67 981 706 277	
3 1 05	CAPITAL FISCAL	13 167 963 297	2 000 000 000	2 000 000 000	13 167 963 297	13 167 963 297	
3 1 05 06	Capital fiscal	13 167 963 297	2 000 000 000	2 000 000 000	13 167 963 297	13 167 963 297	
3 1 05 06 001	Capital fiscal nación	13 167 963 297			13 167 963 297	13 167 963 297	
3 1 05 06 002	Excedentes financieros distribuidos a la entidad		2 000 000 000	2 000 000 000			
3 1 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	17 885 270 451	6 668 016 473	43 596 489 002	54 813 742 980	54 813 742 980	
3 1 09 01	Utilidad o excedentes acumulados	17 885 270 451		43 596 489 002	61 481 759 453	61 481 759 453	
3 1 09 01 001	Utilidad o excedentes acumulados	17 869 619 108		43 596 489 002	61 466 108 110	61 466 108 110	
3 1 09 01 002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	15 651 343			15 651 343	15 651 343	
3 1 09 07	Perdidas o déficits acumulados		6 668 016 473		6 668 016 473	6 668 016 473	
3 1 09 02 001	Perdidas o déficits acumulados		6 668 016 473		6 668 016 473	6 668 016 473	
3 1 10	RESULTADO DEL EJERCICIO	6 668 016 473		6 668 016 473			
3 1 10 02	Perdida o déficit del ejercicio	6 668 016 473		6 668 016 473			
3 1 10 02 001	Perdida o déficit del ejercicio	6 668 016 473		6 668 016 473			
3 1 45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	43 596 489 002	47 187 098 075	3 590 609 073			
3 1 45 06	Propiedades, planta y equipo	42 532 722 682	42 532 722 682				
3 1 45 06 001	Propiedades, planta y equipo - retirados	1 328 873 435	1 328 873 435				
3 1 45 06 002	Propiedades, planta y equipo - incorporados	16 784 728 138	16 784 728 138				
3 1 45 06 003	Propiedades, planta y equipo - menor valor en medición	795 615 491	795 615 491				
3 1 45 06 004	Propiedades, planta y equipo - mayor valor en medición	23 623 505 618	23 623 505 618				
3 1 45 07	Activos intangibles	1 063 766 319	4 654 375 392	3 590 609 073			
3 1 45 07 001	Activos intangibles - retirados	13 611 966	4 352 315	17 964 281			
3 1 45 07 002	Activos intangibles - incorporados	3 572 644 792		3 572 644 792			
3 1 45 07 003	Activos intangibles - menor valor en medición	0	0				
3 1 45 07 004	Activos intangibles - mayor valor en medición	4 650 023 077	4 650 023 077				
4	INGRESOS		24 640 962	2 026 168 271	2 001 527 309	2 001 527 309	
4 3	VENTA DE SERVICIOS			101 508 102	101 508 102	101 508 102	
4 3 90	OTROS SERVICIOS			101 508 102	101 508 102	101 508 102	
4 3 90 17	Servicios de investigación científica y tecnológica			101 508 102	101 508 102	101 508 102	
4 3 90 17 001	Servicios de investigación científica y tecnológica			101 508 102	101 508 102	101 508 102	
4 4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		24 640 000	49 280 000	24 640 000	24 640 000	
4 4 28	OTRAS TRANSFERENCIAS		24 640 000	49 280 000	24 640 000	24 640 000	
4 4 28 08	Donaciones		24 640 000	49 280 000	24 640 000	24 640 000	
4 4 28 08 001	Donaciones		24 640 000	49 280 000	24 640 000	24 640 000	
4 7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			1 874 301 137	1 874 301 137	1 874 301 137	
4 7 05	FONDOS RECIBIDOS			1 774 281 621	1 774 281 621	1 774 281 621	
4 7 05 08	Funcionamiento			1 774 281 621	1 774 281 621	1 774 281 621	
4 7 22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO			100 019 516	100 019 516	100 019 516	
4 7 22 01	Cruce de cuentas			100 019 516	100 019 516	100 019 516	
4 8	OTROS INGRESOS		962	1 079 032	1 078 070	1 078 070	
4 8 08	INGRESOS DIVERSOS		962	1 079 032	1 078 070	1 078 070	
4 8 08 28	Indemnizaciones			1 076 950	1 076 950	1 076 950	
4 8 08 28 001	Indemnizaciones			1 076 950	1 076 950	1 076 950	
4 8 08 90	Otros ingresos diversos		962	2 082	1 120	1 120	
4 8 08 90 003	Ajuste de valores al módulo		962	2 082	1 120	1 120	
5	GASTOS		3 358 253 731	25 645 851	3 332 607 880	3 332 607 880	
5 1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		2 398 505 451	9 776 468	2 388 728 983	2 388 728 983	
5 1 01	SUELDOS Y SALARIOS		1 077 182 240		1 077 182 240	1 077 182 240	
5 1 01 01	Sueldos		818 954 326		818 954 326	818 954 326	
5 1 01 01 001	Sueldos		818 954 326		818 954 326	818 954 326	

5.1.01.03	Horas extras y festivos	148 205 272	148 205 272	148 205 272
5.1.01.03.001	Horas extras y festivos	148 205 272	148 205 272	148 205 272
5.1.01.10	Prima técnica	39 473 264	39 473 264	39 473 264
5.1.01.10.001	Prima técnica	39 473 264	39 473 264	39 473 264
5.1.01.19	Bonificaciones	48 872 126	48 872 126	48 872 126
5.1.01.19.003	Bonificación por servicios prestados	31 808 507	31 808 507	31 808 507
5.1.01.19.018	Bonificaciones - quinquenios	17 063 619	17 063 619	17 063 619
5.1.01.23	Auxilio de transporte	11 831 433	11 831 433	11 831 433
5.1.01.23.001	Auxilio de transporte	11 831 433	11 831 433	11 831 433
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	9 845 819	9 845 819	9 845 819
5.1.01.60.001	Subsidio de alimentación	9 845 819	9 845 819	9 845 819
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	348 020 442	348 020 442	348 020 442
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	51 175 600	51 175 600	51 175 600
5.1.03.02.001	Aportes a cajas de compensación familiar	51 175 600	51 175 600	51 175 600
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	112 693 821	112 693 821	112 693 821
5.1.03.03.001	Cotizaciones a seguridad social en salud	112 693 821	112 693 821	112 693 821
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	29 164 500	29 164 500	29 164 500
5.1.03.05.001	Cotizaciones a riesgos laborales	29 164 500	29 164 500	29 164 500
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	154 986 521	154 986 521	154 986 521
5.1.03.07.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	154 986 521	154 986 521	154 986 521
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	63 989 100	63 989 100	63 989 100
5.1.04.01	Aportes al icbf	38 388 200	38 388 200	38 388 200
5.1.04.01.001	Aportes al icbf	38 388 200	38 388 200	38 388 200
5.1.04.02	Aportes al sena	25 600 900	25 600 900	25 600 900
5.1.04.02.001	Aportes al sena	25 600 900	25 600 900	25 600 900
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	294 225 893	294 225 893	294 225 893
5.1.07.01	Vacaciones	50 436 904	50 436 904	50 436 904
5.1.07.01.001	Vacaciones	50 436 904	50 436 904	50 436 904
5.1.07.04	Prima de vacaciones	55 818 827	55 818 827	55 818 827
5.1.07.04.001	Prima de vacaciones	55 818 827	55 818 827	55 818 827
5.1.07.05	Prima de navidad	86 690 256	86 690 256	86 690 256
5.1.07.05.001	Prima de navidad	86 690 256	86 690 256	86 690 256
5.1.07.06	Prima de servicios	41 074 181	41 074 181	41 074 181
5.1.07.06.001	Prima de servicios	41 074 181	41 074 181	41 074 181
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	5 339 781	5 339 781	5 339 781
5.1.07.07.001	Bonificación especial de recreación	5 339 781	5 339 781	5 339 781
5.1.07.90	Otras primas	54 865 944	54 865 944	54 865 944
5.1.07.90.001	Otras primas	27 718 476	27 718 476	27 718 476
5.1.07.90.024	Prima de coordinación	27 147 468	27 147 468	27 147 468
5.1.11	GENERALES	615 087 776	9 776 468	605 311 308
5.1.11.14	Materiales y suministros	118 847 324	1 076 950	117 770 374
5.1.11.14.001	Materiales y suministros	118 847 324	1 076 950	117 770 374
5.1.11.16	Reparaciones	441 300	441 300	
5.1.11.16.001	Reparaciones	441 300	441 300	
5.1.11.17	Servicios públicos	65 803 231	1 404 228	64 399 002
5.1.11.17.001	Servicios públicos	65 803 231	1 404 228	64 399 002
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	278 077 661		278 077 661
5.1.11.18.001	Arrendamiento operativo	278 077 661		278 077 661
5.1.11.25	Seguros generales	55 962 719	55 962 719	55 962 719
5.1.11.25.001	Seguros generales	55 962 719	55 962 719	55 962 719
5.1.11.33	Seguridad industrial	65 903 971	65 903 971	65 903 971
5.1.11.33.001	Seguridad industrial	65 903 971	65 903 971	65 903 971
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	3 055 635	3 055 635	3 055 635
5.1.11.46.001	Combustibles y lubricantes	3 055 635	3 055 635	3 055 635
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	11 695 493	6 853 989	4 841 504
5.1.11.55.001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	11 695 493	6 853 989	4 841 504
5.1.11.78	Comisiones	1 131 087		1 131 087
5.1.11.78.001	Comisiones	1 131 087		1 131 087
5.1.11.80	Servicios	14 169 355		14 169 355
5.1.11.80.001	Servicios	14 169 355		14 169 355
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	895 838 562	15 869 383	879 969 179
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	661 381 760	15 869 383	645 512 377
5.3.60.01	Edificaciones	35 317 581		35 317 581
5.3.60.01.001	Edificios y casas	35 317 581		35 317 581
5.3.60.02	Plantas, ductos y tuneles	3 150 355		3 150 355
5.3.60.02.001	Plantas de generación	3 150 355		3 150 355
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	9 859 397		9 859 397
5.3.60.04.004	Maquinaria industrial	9 859 397		9 859 397
5.3.60.05	Equipo médico y científico	441 123 898	15 869 383	425 254 515
5.3.60.05.010	Otro equipo médico y científico	441 123 898	15 869 383	425 254 515
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	13 418 108		13 418 108
5.3.60.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	13 418 108		13 418 108
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	153 552 695		153 552 695
5.3.60.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	153 552 695		153 552 695
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	4 959 726		4 959 726
5.3.60.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	4 959 726		4 959 726
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	234 456 802		234 456 802
5.3.66.05	Licencias	234 456 802		234 456 802
5.3.66.05.001	Licencias	234 456 802		234 456 802
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	62 500 000		62 500 000
5.4.24	SUBVENCIONES	62 500 000		62 500 000
5.4.24.09	Subvención por programas con el sector no* financiero	62 500 000		62 500 000

5.4.24.09.001	Subvención por <b>programas con el sector no financiero bajo control extranjero</b>		62 500 000		62 500 000		62 500 000
5.8	OTROS GASTOS		1 409 719		1 409 719		1 409 719
5.8.90	GASTOS DIVERSOS		1 409 719		1 409 719		1 409 719
5.8.90.17	Perdidas en siniestros		1 406 489		1 406 489		1 406 489
5.8.90.17.001	Perdidas en siniestros		1 406 489		1 406 489		1 406 489
5.8.90.90	Otros gastos diversos		3 230		3 230		3 230
5.8.90.90.002	Otros gastos diversos		3 230		3 230		3 230
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		1 406 489	1 406 489			
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	2 185 467 463	1 406 489		2 186 873 951		2 186 873 951
8.3.15	Bienes y derechos retirados	1 341 313 952			1 341 313 952		1 341 313 952
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	1 341 313 952			1 341 313 952		1 341 313 952
8.3.15.10.001	Propiedades, planta y equipo	1 341 313 952			1 341 313 952		1 341 313 952
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	203 439 919	1 406 489		204 846 408		204 846 408
8.3.61.01	Internas	203 439 919	1 406 489		204 846 408		204 846 408
8.3.61.01.001	Internas	203 439 919	1 406 489		204 846 408		204 846 408
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	640 713 591			640 713 591		640 713 591
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591			640 713 591		640 713 591
8.3.90.90.001	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591			640 713 591		640 713 591
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	2 185 467 463		1 406 489	2 186 873 951		2 186 873 951
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	2 185 467 463		1 406 489	2 186 873 951		2 186 873 951
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	1 341 313 952			1 341 313 952		1 341 313 952
8.9.15.06.001	Bienes y derechos retirados	1 341 313 952			1 341 313 952		1 341 313 952
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	203 439 919		1 406 489	204 846 408		204 846 408
8.9.15.21.001	Responsabilidades en proceso	203 439 919		1 406 489	204 846 408		204 846 408
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	640 713 591		1 406 489	640 713 591		640 713 591
8.9.15.90.090	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591			640 713 591		640 713 591
9	CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS						
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	624 593 779 156			624 593 779 156		624 593 779 156
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	624 593 779 155			624 593 779 155		624 593 779 155
9.1.20.04	Administrativos	624 593 779 155			624 593 779 155		624 593 779 155
9.1.20.04.001	Administrativos	624 593 779 155			624 593 779 155		624 593 779 155
9.1.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	0			0		0
9.1.90.90	Otros pasivos contingentes	0			0		0
9.1.90.90.001	Otros pasivos contingentes	0			0		0
9.9	ACREDITADORAS POR CONTRA (DB)	624 593 779 156			624 593 779 156		624 593 779 156
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	624 593 779 156			624 593 779 156		624 593 779 156
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	624 593 779 155			624 593 779 155		624 593 779 155
9.9.05.05.001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	624 593 779 155			624 593 779 155		624 593 779 155
9.9.05.90	Otros pasivos contingentes por contra	0			0		0
9.9.05.90.001	Otros pasivos contingentes por contra	0			0		0



El ambiente  
es de todos

Min Ambiente



## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE ENERO DE 2019



El ambiente es de todos

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

DEAM

ESTADO DE SITIACIÓN FINANCIERA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPARATIVO ENERO DE 2019 - 2020

(Cifras expresadas en pesos)

DREAM

IDEAM

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMPARACIÓN ENTRE LOS SISTEMAS DE INVESTIGACIÓN EN LA CIENCIA

PARAIVO ENERO DE 2019 - 2

(Cifras expresadas en pesos)

11

Yolanda González //

**YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ**  
**DIRECTORA GENERAL**

**SANDRA MILENA SANJUAN ACERO**  
**CONTADORA PUBLICA**  
**T.P. 989976-T**



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

COD	ACTIVO	2019	2018	COD	PASIVO	2019	2018
	CORRIENTE	12 742 752.607	14 907 645.643		CORRIENTE	8 798 393.680	6 584 438.284
1.1	Efectivo y equivalentes al efectivo						
1.1.05	CAJA			2.4	CUENTAS POR PAGAR		
1.1.10	BANCOS	474 136 369	1 382 836 121	2.4.01	ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS	3 806 889 971	2 036 650 566
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO		1 382 836 121	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	391 654 334	229 689 812
1.3	CUENTAS POR COBRAR			2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	88 395 248	179 726 816
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	534 658 056	182 439 397	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	26 236 554	122 519 047
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	222 810 187	182 439 397	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	34 800 920	55 409 764
1.5	INVENTARIOS	311 847 869	182 439 397	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES		
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3 773 449 450	4 318 900 123	2.5	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1 032 495 068	400 872 029
1.9	OTROS ACTIVOS	7 960 508 732	4 318 900 123	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1 703 893 536	1 156 950 518
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3 602 558 749	9 021 470 003		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1 703 893 536	1 156 950 518
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4 357 949 984	4 956 753 235	2.7	PROVISIONES	12 129 155	12 129 155
	NO CORRIENTE			2.9	OTROS PASIVOS	42 109 156	42 109 156
1.6	PROP. PLANTA Y EQUIPO	58 013 111 871	60 557 627 162	2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1 902 018 692	2 300 702 156
1.6.05	TERRENOS	5 217 550 336	5 074 275 000	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1 902 018 692	2 299 127 274
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO		4 251 690 160		NO CORRIENTE	1 574 882	
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3 585 458 526	5 496 574 669	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	35 156 506	120 951 185
1.6.37	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	931 409 038		2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	35 156 506	120 951 185
1.6.40	EDIFICACIONES				BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	35 156 506	120 951 185
1.6.45	PLANTAS, DICTOS Y TUNELES	22 770 251 677	18 061 575 816			35 156 506	120 951 185
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	509 199 310	518 247 310			35 156 506	120 951 185
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	437 826 719	246 544 866			35 156 506	120 951 185
1.6.65	MUEBLES, INSERES Y EQUIPO DE OFICINA	15 961 426 568	14 751 729 806			35 156 506	120 951 185
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN, TRACCIÓN Y COMPUTACIÓN	1 165 368 090	938 368 090			35 156 506	120 951 185
1.6.85	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	15 238 235 065	11 606 501 549			35 156 506	120 951 185
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLÁN	336 900 000	336 900 000			35 156 506	120 951 185
1.7	Bienes de uso público e históricos y culturales	379 382 062	379 362 062	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	86 650 625 705	75 829 282 894
1.7.10	Bienes de uso público en servicio	379 382 062	379 362 062	3.1.05	CAPITAL FISCAL	66 630 625 705	75 829 282 894
				3.1.19	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13 167 983 297	13 170 436 728
1.9	Otros activos	4 348 949 351	6 680 057 506			54 813 742 980	54 813 742 980
1.9.70	Activos intangibles	10 701 968 759	9 708 241 288		RESULTADOS DEL EJERCICIO	(1 331 050 572)	290 820 900
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(6 353 019 436)	(3 598 000 619)		IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		43 596 489 002
1.9.86	Activos diferidos		579 796 839				
	TOTAL ACTIVO	75 484 175 891	82 534 672 373			75 484 175 891	82 534 672 373
	CTAS ORDEN DEUDORAS						
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	2 186 873 951	9 255 712 520	9.1	CTAS ORDEN ACREDITADORAS		
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2 186 873 951)	(9 255 712 520)	9.9	RESPONS. CONTINGENTES	624 593 779 156	366 202 312 409
					ACREDIT. POR CONTRA (DB)	(824 593 779 156)	(366 202 312 409)

*Yolanda González*

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ  
DIRECTORA GENERAL

*Sandra Hernández*

SANDRA HERNÁNDEZ  
CONTADORA PÚBLICA

T.P. 98.976-T



El ambiente  
es de todos

Minambiente



## ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE ENERO DE 2019

## INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM



ESTADO DE RESULTADOS  
COMPARATIVO ENERO DE 2019 - 2018  
( Cifras expresadas en pesos )



CODIGO	CUENTAS	2019	2018
	<b>INGRESOS</b>		
41	INGRESOS FISCALES	2.000.449.239	<b>3.424.580.196</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	-	
44	TRANSFERENCIAS	101.508.102	201.634.686
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	24.640.000 1.874.301.137	36.900.293 3.186.045.218
	<b>GASTOS</b>		
51	DE ADMINISTRACION	3.331.198.162	<b>3.127.597.765</b>
53	PROV. AGOTAMIENTO AMORTIZACION	2.388.728.983	2.373.223.515
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	879.969.179 62.500.000	707.929.606 46.444.645
	<b>OTROS INGRESOS</b>		
48	OTROS INGRESOS	1.078.070	<b>16.355.097</b>
	<b>OTROS GASTOS</b>		
58	OTROS GASTOS	1.409.719	<b>22.516.629</b>
		1.409.719	22.516.629
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		
		(1.331.080.572)	<b>290.820.900</b>

YOLANDA GONZALEZ FERNANDEZ  
DIRECTORA GENERAL

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO  
CONTADORA PUBLICA  
T.P. 98976-T

## INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS EMBIENTALES

IDEAM

El ambiente  
es de todos

Minambiente

ESTADO DE RESULTADOS  
SUBCUENTAS  
COMPARATIVO ENERO DE 2019 - 2018

( Cifras expresadas en pesos )

CODIGO	CUENTAS	2019	2018
	INGRESOS	2.000.449.239	3.424.580.196
41	INGRESOS FISCALES	-	-
4110	NO TRIBUTARIOS		
43	VENTA DE SERVICIOS	101.508.102	201.634.686
4390	OTROS SERVICIOS	101.508.102	201.634.686
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC VTAS (DB)		
44	TRANSFERENCIAS	24.640.000	36.900.293
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	24.640.000	36.900.293
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1.874.301.137	3.186.045.218
4705	FONDOS RECIBIDOS	1.774.281.621	3.159.523.677
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	100.019.516	26.521.541
	GASTOS	3.331.198.162	3.127.597.765
51	DE ADMINISTRACION	2.388.728.983	2.373.223.515
5101	SUELdos Y SALARIOS	1.077.182.240	1.090.619.854
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	348.020.442	301.108.600
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	63.989.100	59.216.200
5107	PRESTACIONES SOCIALES	294.225.893	348.011.618
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	5.670.000
5111	GENERALes	605.311.308	557.395.339
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	11.201.904
53	PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES	879.969.179	707.929.606
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	645.512.377	590.561.171
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	234.456.802	117.368.434
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	-	
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	62.500.000	-
5424	SUBVENCIONES	62.500.000	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		46.444.645
5720	OPERACIONES DE ENLACE		46.444.645
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(1.330.748.923)	296.982.432
48	OTROS INGRESOS	1.078.070	16.355.097
4802	FINANCIEROS	-	16.352.535
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.078.070	2.563
58	OTROS GASTOS	1.409.719	22.516.629
5890	GASTOS DIVERSOS	1.409.719	22.516.629
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVI	-	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(1.331.080.572)	290.820.900

Yolanda GonzalezYOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ  
DIRECTORA GENERALSANDRA MILENA SANJUAN ACERO  
CONTADORA PUBLICA  
T.P. 98976-T



El ambiente  
es de todos

Instituto de  
Hidrología  
Meteorología y  
Estudios Ambientales



## ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2019

## INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
COMPARATIVO ENERO DE 2019 - 2018  
(Cifras en pesos )El ambiente  
es de todos

IDEAM



	2019	2018
SALDO DEL PATRIMONIO	67 981 706 277	75 538 461 994
VARIACIONES PATRIMONIALES ENERO 2019-2018	-7 551 810 055	
SALDO DEL PATRIMONIO	<u>67.981.706.277</u>	<u>75.538.461.994</u>

## DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS	36.042.206.116	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	36 042 206 116	
DISMINUCIONES	-43.594.016.171	
CAPITAL FISCAL	2 472 831	
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-43 596 489 002	
TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES	-7.551.810.055	

Yolanda González H  
YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ  
REPRESENTANTE LEGAL

  
SANDRA MILENA SANJUAN ACERO  
CONTADORA PUBLICA  
T.P. 98976-T



El ambiente  
es de todos

Ministerio del  
ambiente



## INDICADORES FINANCIEROS Y DE GESTIÓN A 31 DE ENERO DE 2019

INDICADOR	INDICE	CUMPLIMIENTO	INTERPRETACION
INDICADORES DE GESTION			
ESTADOS CONTABLES ELABORADOS	1	100%	Se prepararon y presentaron a la Alta Direccion para las firmas respectivas durante el mes de Enero del año 2019, los siguientes estados contables: Estado de Situacion Financiera, Estado de Resultados e indicadores
ESTADOS CONTABLES PROYECTADOS	1		
INFORMES ENVIADOS A LA DIAN	1	100%	Se preparó y envió a través de la WEB de la DIAN de forma oportuna las declaraciones correspondientes a impuestos y retenciones del periodo.
INFORMES REQUERIDOS POR LA DIAN	1		
INDICADORES FINANCIEROS	Cifras en pesos		
INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS	101.508.102	5%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 5% provienen de sus recursos propios
TOTAL DE INGRESOS	2.000.449.239		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	58.013.111.871	77%	El rubro mas representativo del activo de la Entidad está compuesto por la Propiedad Planta y Equipo con un 77%
TOTAL DE LOS ACTIVOS	75.484.175.891		
CUENTAS POR PAGAR	5.150.372.097	58%	Del total de los pasivos de la entidad, las cuentas por pagar son el segundo grupo representativo con un 58% por ciento
TOTAL DE LOS PASIVOS	8.833.550.186		



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



El ambiente  
es de todos

Minambiente



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE ENERO DE 2019



## INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM

### REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE ENERO DE 2019 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

#### REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

##### REVELACION 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

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

Durante el mes de enero de 2019 se cumplió al 100% con el proceso de conciliaciones bancarias, el saldo de las cuentas bancarias a enero 31 de 2019 es de \$474.136.369, a continuación, se relacionan las cuentas bancarias que tienen partidas conciliatorias:

A ENERO 31 DE 2019				
BANCO	No. CUENTA BANCARIA	SALDO EN LIBROS	SALDO EN EXTRACTO	PARTIDA CONCILIATORIA
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993699	10.115.200	25.068.145	14.952.945
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993707	254.818	254.818	- 0
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 398063388	648	926	278
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 287075071	121	1.701	1.580
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 297058281	304	304	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 110033271	1.454	365	1.089
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 120990338	342	-	342
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 470169984635	130.794.635	130.794.635	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969992669	332.707.981	333.775.889	1.067.908
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03195873500	260.865	7.274.847	7.013.982
TOTALES		474.136.369	497.171.631	23.035.262

Saldo final 31 de enero de 2019 – saldo final 31 de enero de 2019

##### REVELACION 2. CUENTAS POR COBRAR

###### 1.3.17.15 ASISTENCIA TÉCNICA

El saldo de la cuenta 13.17.15 001 Asistencia Técnica refleja saldo de las cuentas por cobrar por la prestación de servicios por parte del instituto a corte 31 de enero 2019 correspondiente a un valor de 222.810.187 registrados así:



NIT	TERCERO	VALOR
832.000.283	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA ORINOQUIA CORPORINOQUIA	12.205.768
800.252.843	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA	22.414.067
800.254.453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	13.404.875
823.000.050	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE CARSUCRE	15.275.828
890.000.447	CORPORACION AJTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO	12.896.413
890.803.005	CORPORACION AJTONOMA REGIONAL DE CALDAS CORPOCALDAS	20.731.726
890.907.748	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA - CORPOURABA	12.896.412
899.999.238	CORPORACION AJTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	9.074.407
891.501.885	CORPORACION AJTONOMA REGIONAL DEL CAUCA CRC	12.896.412
890.399.011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	25.253.128
890.201.213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	9.953.782
890.300.406	CARTON DE COLOMBIA SA	280.415
890.399.010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	722.713
890.980.040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	2.019.773
899.999.062	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA CAR	52.417.814
800.021.308	DRUMMOND LTD	366.648
TOTAL		222.810.187

### 1.3.84.26 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

El saldo a 31 de enero de 2019 es de \$172.547.924 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 enero se realizó la respectiva conciliación de los saldos entre los Grupos de Contabilidad y el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quien es la dependencia generadora de dicha información y es el encargado de realizar los cobros de las incapacidades a las respectivas EPS y/o ARL.

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

INCAPACIDADES POR REINTEGRAR A 31 DE ENERO DE 2019			
NIT	ENTIDAD	INCAPACIDADES	VALOR POR REINTEGRAR
860.066.942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	54,00	15.484.480



860.011.153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	22,00	7.047.244
800.130.907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	9,00	819.059
800.251.440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	56,00	16.361.132
830.003.564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	17,00	6.267.703
900.156.264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	39,00	9.920.511
800.088.702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	9,00	607.033
800.140.949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	79,00	26.048.224
800.250.119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	55,00	15.326.122
800.256.161	COMPANIA SURAMERICANA ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES Y SEGUROS DE VIDA SA	2,00	1.231.733
805.000.427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	143,00	54.022.188
830.113.831	ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSALUD EPS S.A. Y/O ALIANSAL	2,00	14.448
830.009.783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	12,00	908.780
890.303.093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	7,00	1.896.015
800.229.739	ADM DE FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS PROTECCION	1,00	3.605.540
901.097.473	MEDIMAS EPS S.A.S.	21,00	12.987.712
<b>TOTAL</b>		<b>528,00</b>	<b>172.547.924</b>

Saldo a 31 de enero de 2019

### 1.3.84.27 RECURSOS DE ACREDITORES REINTEGRADOS A TESORERÍA

El saldo de la cuenta 13.84.27 Recursos de acreedores reintegrados a tesorería registra el valor girado al tesoro para pago de observadores.

NIT	TERCERO	VALOR
899.999.090	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	13.716.007
	<b>TOTALES:</b>	<b>13.716.007</b>



### 1.3.84.35 INTERESES DE MORA

El saldo de la cuenta 13.84.35 refleja los intereses causados según información de la oficina de jurídica con memorando numero 20191020000573 por demandas que adeudan al IDEAM los cuales fueron causados y registrados así:

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

### 1.3.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de la cuenta 13.84.90.001 refleja las cuentas por pagar las cuales son causadas según información de la oficina de jurídica con memorando numero 20191020000573 por demandas que adeudan al IDEAM los cuales fueron causados y registrados así:

NIT	TERCERO	VALOR
890.399.011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	5.340.500
72.311.499	ALONSO RAFAEL OCAMPO ARRIETA	20.303.352
79.812.600	RAMIREZ SANCHEZ YAMID EUGENIO	12.933.396
51.597.154	EDITH L LIANA ZUÑIGA GAMBOA	2.951.171
67.011.425	CAROL PAOLA VELASQUEZ ZUÑIGA	11.846.500
15.242.928	JUAN ALBERTO PALACIO HENRY	46.695.018
	<b>TOTAL</b>	<b>100.069.938</b>

### 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 enero 2019 con un saldo de \$3.773.449.450.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.5	INVENTARIOS	3.962.120.862	3.773.449.450	(188.671.413)	-4,8%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.962.120.862	3.773.449.450	(188.671.413)	-4,8%
1.5.14.03	Medicamentos	22.748.605	15.168.372	(7.580.233)	-33,3%
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	798.101.300	757.391.291	(40.710.009)	-5,1%
1.5.14.08	Viveres y rancho	15.276.871	10.435.367	(4.841.504)	-31,7%
1.5.14.09	Repuestos	1.296.685.949	1.271.726.668	(24.959.281)	-1,9%
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	5.211.955	5.211.955	-	0,0%
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	185.223.638	119.319.667	(65.903.971)	-35,6%
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	29.216.737	29.061.173	(155.564)	-0,5%
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1.100.032.320	1.079.481.803	(20.550.517)	-1,9%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	509.623.487	485.653.152	(23.970.335)	-4,7%

Saldo inicial 31 de diciembre de 2018 – Saldo final 31 de enero de 2019

Presenta una variación absoluta del mes de enero 2019 de \$-188.671.413, es decir un -4.8%. Esta variación está constituida principalmente en las subcuentas: Dotación a trabajadores \$-65.903.971, materiales reactivos y de laboratorio \$-40.710.009, repuestos \$-24.959.281, Otros materiales y suministros \$-23.970.335, Elementos y materiales para Construcción \$-20.550.517 y corresponde a la entrega de insumos de consumo para el desarrollo de la misión del Instituto.

**Materiales reactivos y de laboratorio:** se entregaron aproximadamente 40 Radiosondas y 375 globos, necesarios para efectuar el radio sondeo diario, en cumplimiento al programa de Meteorología Aeronáutica. Los insumos de esta cuenta representan el 20.1% del Inventario total.

**Repuestos:** los consumos del mes principalmente corresponden a plumillas, termómetros, baterías. Partes intercambiables de los instrumentos convencionales de las estaciones hidrometeorológicas. Los insumos de esta cuenta representan el 33.7% del Inventario total.

**Elementos y materiales para Construcción:** están constituidos por elementos necesarios para la construcción, adecuación y mantenimiento de la infraestructura de las estaciones hidrometeorológicas. Los insumos de esta cuenta representan el 28.6% del Inventario total.

**Otros materiales y suministros:** comprende papelería, útiles de escritorio de oficina y papelería técnica, que se utilizan en el desarrollo de las actividades del Instituto. Los insumos de esta cuenta representan el 12.9% del Inventario total.



## REVELACIÓN 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

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

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

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

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

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

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

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

Cuando se adquiera una propiedad, planta y equipo en una transacción sin contraprestación, la entidad medirá el activo adquirido de acuerdo con la Norma de ingresos de transacciones sin contraprestación. En todo caso, al valor determinado, se le adicionará cualquier desembolso que sea directamente atribuible a la preparación de 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 \$ 58.013.111.871 a 31 de enero de 2019. Cuenta con una póliza de seguro todo riesgo daño material No. 4000678 con la aseguradora HDI Seguros S.A. con una vigencia desde el 12 de enero de 2019 hasta el 29 de diciembre de 2019. Ampara todos los bienes inmuebles y muebles de la entidad y aquellos que se encuentran bajo su control, tenencia, responsabilidad o custodia, ubicados en el territorio nacional, contra los daños o pérdidas materiales a consecuencia de cualquier riesgo.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<b>58.658.953.787</b>	<b>58.013.111.871</b>	(645.841.916)	-1,1%
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	5.217.560.336	-	0,0%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BCDEGA	4.003.327.981	3.585.458.526	(417.869.455)	-10,4%
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931.409.038	931.409.038	-	0,0%
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	22.770.251.677	-	0,0%
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	509.199.310	509.199.310	-	0,0%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	307.403.719	437.826.719	130.423.000	42,4%
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	15.686.912.375	15.961.436.548	274.524.174	1,8%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.165.209.123	1.165.209.123	-	0,0%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.227.752.055	15.238.235.065	10.483.010	0,1%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336.900.000	336.900.000	-	0,0%
1.6.85	DEPRECIAZIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(7.496.971.827)	(8.140.374.471)	(643.402.644)	8,6%

Saldo inicial 31 de diciembre de 2018 – Saldo final 31 de enero de 2019

Durante el mes de enero de 2019 no se realizaron bajas.



## 1.6.05 TERRENOS

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

No.	ÁREA 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 INMNOBILIARIA 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 GLAYURIBA CESION TIPO B ETAPA 4 1.000 M2 MATRICULA 230173418, ESCRITURA 743 DEL 31 DE JULIO DE 2018	143.285.336
6	4 HUILA	CASA UBICADA EN LA CALLE 3 No. 8 - 40 DE LA CIUDAD DE NEIVA. ESCRITURA 3842 DEL 13/10/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 200-16912 CEDULA CATASTRAL 01-03-0135-0004-000	432.000.000
7	6 BOYACA	LOTE No. 1 VEREDA SAN LORENZO DE ABAJO DUITAMA. MATRICULA INMOBILIARIA 074-98233 CEDULA CATASTRAL 00-00-0011-1611-000	229.150.000
8	7 NARIÑO	CASA UBICADA EN LA CARRERA 36 No. 18 -148 BARRIO PALERMO COMUNA 9 DE LA CIUDAD DE PASTO. ESCRITURA 4336 DEL 28/16/199. MATRICULA INMOBILIARIA 240-950 CEDULA CATASTRAL 01-03-0096-0015-000	231.000.000
9	9 VALLE DEL CAUCA	CASA UBICADA EN LA CALLE 38 NORTE N 3HN - 09 PRADOS DEL NORTE COMUNA 2 DE LA CIUDAD DE CALI. ESCRITURA 33 DEL 26/07/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 370-16629	199.375.000
10	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No. 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE. 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
VALCR TOTAL SEGURO INMUEBLES			5.217.560.336



### 1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Los bienes muebles en bodega por valor de \$3.585.458.526 al 31 de enero de 2019, comprenden las siguientes subcuentas:

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.35	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	4.003.327.981	3.585.458.526	(417.869.455)	-10,4%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	150.610.600	20.187.600	(130.423.000)	-86,6%
1.6.35.02	Equipo médico y científico	3.296.119.556	3.018.079.161	(278.040.395)	-8,4%
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	429.378.939	429.378.939	-	0,0%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	127.218.885	117.812.825	(9.406.060)	-7,4%

Saldo inicial 31 de diciembre de 2018 – Saldo final 31 de enero de 2019

**Maquinaria y equipo:** presenta una disminución de \$-130.423.000 respecto al mes anterior, por la salida a servicio de dos calibradores de procesos de precisión y una bomba hidráulica. Bienes que ingresaron a la cuenta 1.6.55 Maquinaria y equipo.

**Equipo médico y científico:** presenta una disminución de \$-278.040.395 respecto al mes anterior, por la salida a servicio de dos cabinas de extracción de gases, un digestor, cinco contadores y cuatro sensores. Bienes que ingresaron a la cuenta 1.6.60 Equipo Médico Científico.

### 1.6.40 EDIFICACIONES

Las edificaciones presentan un valor en libros de \$22.770.251.677 a 31 de enero de 2019, las subcuentas son: Edificios y casas por valor de \$22.533.221.861 y Edificaciones de propiedad de terceros por valor en libros de \$237.029.816. Los cuales se relacionan a continuación:

Edificios y casas por valor de \$22.533.221.861

No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	VALOR
1	1 ANTIOQUIA	CASA UBICADA EN LA CIRCULAR 4 A No. 71 - 56 BARRIO LA BOLIVARIANA DE LA CIUDAD DE MEDELLIN. ESCRITURA 8328 DEL 30/11/2007. MATRICULA INMOBILIARIA 001-325193	526.500.000
2	2 ATLANTICO	CASA UBICADA EN LA CALLE 68 No. 54 -82 BARRIO EL PRADO DE LA CIUDAD DE BARRANQUILLA ESCRITURA 3654 DEL 30/11/2006, MATRICULA INMOBILIARIA 040-103288 CEDULA CATASTRAL 01-01-0334-0008-000	391.600.000

3	3 META	CASA UBICADA EN LA CALLE 34 No. 41-31 MANZANA M CASA 7 BARRIO EL BARZAL DE LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO ESCRITURA 6036 DEL 29/10/2008. MATRICULA INMOBILIARIA 230-5137 CEDULA CATASTRAL 01-03-0016-0012-000	539.200.000
4	3 META	CASA UBICADA EN LA DIAGONAL 15 No. 25-24 ANTONIO NARIÑO DE LA CIUDAD DE PUERTO CARREÑO. ESCRITURA 4044 DEL 21/11/2005. MATRICULA INMOBILIARIA 540-173 CEDULA CATASTRAL 01-00-0131-0001-000	35.500.000
6	4 HUILA	CASA UBICADA EN LA CALLE 3 No. 8 - 40 DE LA CIUDAD DE NEIVA. ESCRITURA 3842 DEL 13/10/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 200-16912 CEDULA CATASTRAL 01-03-0135-0004-000	211.800.000
7	7 NARIÑO	CASA UBICADA EN LA CARRERA 36 No. 18 -148 BARRIO PALERMO COMUNA 9 DE LA CIUDAD DE PASTO. ESCRITURA 4336 DEL 28/16/199. MATRICULA INMOBILIARIA 240-950 CEDULA CATASTRAL 01-03-0096-0015-000	621.000.000
8	9 VALLE DEL CAUCA	CASA UBICADA EN LA CALLE 38 NORTE N 3HN - 09 PRADOS DEL NORTE COMUNA 2 DE LA CIUDAD DE CALI. ESCRITURA 33 DEL 26/07/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 370-16629	374.286.000
9	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No. 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE. ESCRITURA 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
VALCR TOTAL SEGURO INMUEBLES			22.533.221.86
			1

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.



### 1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO

La cuenta Maquinaria y Equipo presenta un saldo al 31 de enero de 2019 por valor de \$437.826.719. Presentándose un incremento en la subcuenta Herramientas y accesorios respecto al mes anterior de \$130.423.000, correspondiente a los equipos puestos en servicio, de la cuenta 1.6.35.01 Maquinaria y equipo.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	307.403.719	437.826.719	130.423.000	42,4%
1.6.55.01	Equipo de construcción	61.393.000	61.393.000	-	0,0%
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	1.763.000	1.763.000	-	0,0%
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	244.247.719	374.670.719	130.423.000	53,4%

Saldo inicial 31 de diciembre de 2018 – Saldo final 31 de enero de 2019

### 1.6.60 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO

La cuenta Equipo Médico y Científico corresponde principalmente a los bienes que posee el IDEAM para el cumplimiento de su objeto misional como son los instrumentos hidrometeorológicos, que conforman las 2.630 estaciones activas de acuerdo por la información reportada por la subdirección de hidrología, las cuales se encuentran distribuidas a nivel nacional y adicionalmente por los diferentes equipos de medición utilizados por los funcionarios del IDEAM; esta cuenta a 31 de Enero de 2019 presenta un valor en libros de \$15.961.436.548.

Se presenta un incremento en la subcuenta Equipo de laboratorio en \$274.524.174, correspondiente principalmente a los equipos puestos en servicio, de la cuenta 1.6.35.02 Equipo médico científico.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	15.686.912.375	15.961.436.548	274.524.174	1,8%
1.6.60.01	Equipo de investigación	14.692.518.337	14.689.002.115	(3.516.221)	0,0%
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	994.394.038	1.272.434.433	278.040.395	28,0%

Saldo inicial 31 de diciembre de 2018 – Saldo final 31 de enero de 2019

### 1.6.70 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

La cuenta de equipos de comunicación y computación presenta un saldo al 31 de enero de 2019 por valor de \$15.238.235.065 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.



El incremento presentado de \$10.483.010, corresponde a la puesta en servicio de dos Radiomoden para el grupo de automatización y un computador portátil para la subdirección de hidrología.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.70	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	15.227.752.055	15.238.235.065	10.483.010	0,1%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	1.845.077.614	1.849.148.824	4.071.210	0,2%
1.6.70.02	Equipo de computación	13.382.674.442	13.389.086.242	6.411.800	0,0%

Saldo inicial 31 de diciembre de 2018 – Saldo final 31 de enero de 2019

#### 1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

Su saldo con corte a 31 de enero de 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

El detalle de la Depreciación acumulada al mes de Enero de 2019 es:

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(7.496.971.827)	(8.140.374.471)	(643.402.644)	8,6%
1.6.85.01	Edificaciones	(501.874.717)	(537.192.298)	(35.317.581)	7,0%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	(37.804.255)	(40.954.609)	(3.150.355)	8,3%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(37.514.922)	(41.742.055)	(4.227.133)	11,3%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(5.298.353.172)	(5.730.806.934)	(432.453.762)	8,2%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(156.293.641)	(169.475.356)	(13.181.715)	8,4%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(1.405.614.408)	(1.555.726.780)	(150.112.372)	10,7%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(59.516.712)	(64.476.438)	(4.959.726)	8,3%

Saldo inicial 31 de diciembre de 2018 – Saldo final 31 de Enero de 2019

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

La cuenta 1.7.10 Bienes en uso público en servicio presenta un saldo a 31 de enero 2019 por un valor de \$379.362.062. Son aquellos elementos que posee el Instituto que están destinados para uso de toda la comunidad en general; en el caso puntual del Ideam se trata de todos los libros, publicaciones, estudios e investigaciones realizadas por el instituto y medios magnéticos, los cuales son controlados por el Grupo de Gestión Documental y Centro de Documentación.



## OTROS ACTIVOS

### REVELACIÓN 6. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

#### 1.9.06.01 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS

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

Mediante Otrosí No. 3 del Convenio Interadministrativo No. 004 de 2012, acuerdan en la cláusula primera: "incluir como aporte económico del IDEAM, la suma de DOS MIL CIEN MILLONES DE PESOS (\$2.100.000.000)."

Mediante Otrosí No. 4 del Convenio Interadministrativo No. 004 de 2012, acuerdan en la cláusula primera: "Modificar la cláusula quinta - valor de los aportes – del Convenio, aclarada mediante la cláusula primera del otrosí No. 3 del convenio, la cual para todos los efectos queda así: *CLAUSULA QUINTA – VALOR DE LOS APORTES DEL FONDO, aportará para la ejecución del presente convenio la suma de CINCUENTA Y UN MIL NOVECIENTOS TREINTA MILLONES DE PESOS M/CTE (\$51.930.000.000). El IDEAM por su parte aportará la suma de TRES MIL SEISCIENTOS MILLONES DE PESOS M/CTE (\$3.600.000.000) y elaborará los estudios previos y realizará todo el acompañamiento técnico con su equipo técnico de profesionales.*

Es decir, el IDEAM aportaría recursos adicionales a los transferidos mediante otrosí No. 3 por un valor de MIL QUINIENTOS MILLONES DE PESOS M/CTE (\$1.500.000.000).

Estos recursos se encuentran constituidos en la Fiduciaria, Fideicomisos Sociedad Fiduciaria De Occidente S.A.

#### 1.9.06.03 AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

El saldo a 31 de enero 2019 fue de \$ 2.558.749, y corresponde a 3 anticipos de comisión girados cuyos reembolsos fueron realizados por parte los funcionarios y contratistas a finales del mes de diciembre en la cuenta de Banco Agrario.

### REVELACIÓN 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

#### 1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El recurso entregado en administración a 31 de enero de 2019 tiene un saldo de \$4.357.949.984 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

A continuación, se relaciona la conciliación

## 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 a 31 de enero de 2019 presenta un saldo de \$10.701.968.789, representado en Derechos, Licencias y Softwares.

En el mes de Enero 2019 ingresaron licencias por valor de \$24.460.000, las cuales corresponden al convenio 262 de 2016 Visión Amazonía programa REM Colombia, para la Subdirección de Ecosistemas e Información Ambiental, del Grupo de Bosques.

#### **1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES**

La cuenta de Activos Intangibles a 31 de enero de 2019 presenta un saldo de \$-6.353.019.438.

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

Representa 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. Durante el mes de enero 2019 no se presentaron pagos relevantes de cuentas por pagar, por lo tanto, la mayoría de los saldos de diciembre 2018, continúan sin variación.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta
2	PASIVOS	8.321.848.585	8.833.550.186	511.701.601
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.602.565.353	3.606.589.971	4.024.618
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	225.010.531	391.854.534	166.844.003
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	46.564.654	88.395.249	41.830.595
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	176.136.474	26.236.354	- 149.900.120
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	74.015.910	34.800.920	- 39.214.990
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	547.161.663	1.002.495.068	455.333.405
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.688.173.065	1.703.893.536	15.720.471
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	18.092.887	35.156.506	17.063.619
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	42.109.156	42.109.156	-
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1.902.018.892	1.902.018.892	-

## 2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

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

El saldo a 31 de enero 2019 de las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios nacionales presentaba un valor total de \$ 3.606.589.970, detallado a continuación:

NIT	NOMBRE	SALDO
860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	71.938
900.157.340	ALIANZA ESTRATEGICA OUTSOURCING Y SUMINISTROS	876.500
805.000.867	CORREAGRO S A	1.052 609
901.031.856	UNION TEMPORAL CHARLESTON-PAPI	1.199.520
830.037.946	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA	2.756.754
830.095.213	ORGANIZACION TERPEL S.A.	5.785.827
811.021.363	UNIFLES S.A.	11.818.027
800.035.478	TOPOEQUIPOS S A	23.551.983
800.015.583	COLOMBIANA DE SOFTWARE Y HARDWARE COLSOF S.A.	23.782.959
1.014.189.529	DIEGO FERNANDO TRIANA LEON	24.879.925
830.094.320	NEGENEX S.A.S.	28.700.000
900.415.344	CMV INVERTYR S.A.S.	31.249.945
900.866.326	INSTRUANALYTIX S.A.S	34.850.000
860.051.688	PRODUCTOS DE SEGURIDAD SA	45.126.265
890.943.055	SUM NISTROS Y CONTROLES ELECTRONICOS SA	67.678.000
860.013.704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A.	93.434.206
830.051.965	QUIMITRONICA LTDA	105.315.000
800.085.098	APCYTEL S.A.S.	124.578.747
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR - BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>626.708.204</b>

Saldo final 31 de enero de 2019

NIT	NOMBRE	SALDO
805.000.867	CORREAGRO S A	1.667.822
53.099.182	YULI CAROLINA VELANDIA RONCANCIO	1.695.000
26.637.071	MYRIAM CELIS MAHECHA	1.743.000
805.023.598	COMISIONISTAS FINANCIEROS AGROPECUARIOS S.A.	1.749.692
40.403.906	BLANCA NIEVES AGUDELO GUERRERO	1.754.400
79.957.529	CARLOS ALBEIRO FIGUEROA ORTIZ	1.794.509
79.823.683	CARLOS MAURICIO MERCHAN OLAYA	1.810.000
901.031.838	UNION TEMPORAL ASEO COLOMBIA	2.262.215
800.062.177	MR CLEAN S.A.	2.264.735



1.026.560.251	JUAN CAMILO ACOSTA BARRAGAN	2.266.000
890.107.386	COMPANIA DE ASEOS ASEOCAR LIMITADA	2.354.536
800.093.388	CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA.	2.539.618
71.290.034	JULIAN DARIO ARBELAEZ SALAZAR	2.800.000
52.884.546	VIVIAN FARLEY GARZON VARGAS	2.862.674
63.502.730	TANIA MILENA CARPIO GALVAN	2.950.262
80.540.287	OMAR JARAMILLO RODRIGUEZ	3.222.184
79.531.548	RUBEN ALBERTO HERRERA CARDONA	3.271.756
46.455.520	DIANA CAROLINA ROSAS WANUMEN	3.965.765
1.096.482.823	ELIZABETH GONZALEZ MATEUS	3.965.765
890.303.208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE	4.843.615
52.903.167	ANGELA TATIANA RODRIGUEZ TOBAR	4.894.466
7.717.598	JOHN ALEXANDER CHAVARRO DIAZ	4.989.620
800.200.439	UNIVERSAL DE PRODUCTOS Y SERVICIOS LTDA	5.445.002
830.103.828	AGRCBOLSA S.A. COMISIONISTA DE BOLSA	6.269.261
800.041.433	CLEANER S.A.	9.495.637
900.435.635	KERAJNOS S A S	12.628.519
900.494.393	U.A.E. INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGIA - INM	14.398.600
830.084.433	CERT CAMARA S A	17.435.880
800.163.265	COMPAÑIA DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA	26.300.000
820.000.142	INSTITUTO DE INVESTIGACION DE RECURSOS	32.067.384
860.013.720	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	51.000.000
900.889.896	UNION TEMPORAL NOVATOURS - VISION TOURS 04-2015	55.288.778
26.009.593	INTER-AMERICAN INSTITUTE FOR GLOBAL CHANGE	62.500.000
800.008.757	ASOCACION COLOMBIANA DE HERBARIOS A C H	69.329.752
901.111.497	UNION TEMPORAL QBE SEGUROS S.A., LA PREVISORA S.A.	88.749.800
860.531.315	ALIANZA FIDUCIARIA S.A.	130.478.605
860.523.408	SEGURIDAD NAPOLES LIMITADA	154.167.699
900.068.796	INFOTIC S.A.	160.968.982
901.139.601	CONSORCIO TRANS. POR COLOMBIA	223.713.914
899.999.063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	376.002.420
	OBSERVADORES Y VALORES DE MENOR CUANTIA	500.413.148
830.100.540	INGENIERIA CIVIL Y GEODESIA SAS INCIGE SAS	921.560.752
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR - PROYECTOS DE INVERSION</b>		<b>2.979.881.766</b>

<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>3.606.589.971</b>
--	----------------------

Saldo final 31 de enero de 2019



## 2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

Representa el valor de los recursos recaudados que son de propiedad de otras entidades públicas, entidades privadas o personas naturales, siempre que la entidad tenga el derecho de cobro o retención de dichos recursos, con corte a 31 de enero de 2019 el saldo es de \$1.604.018.

### 2.4.24 DESCUENTOS DE NOMINA

#### 2.4.24.01 APORTES A FONDOS PENSIONALES

El saldo con corte a 31 de enero de 2019 es de 45.168.929, corresponde a los valores descontados por concepto de pensión a todos los funcionarios de la nómina de enero de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de febrero de 2019.

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
800.227.940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	2.742.800,00
800.224.808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	5.071.664,00
800.229.739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	4.338.400,00
800.253.055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	1.497.700,00
900.336.004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	31.518.365,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>45.168.929,00</b>

Saldo a 31 de enero de 2019

#### 2.4.24.02 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

El saldo con corte a 31 de enero de 2019 es de 40.984.129, corresponde a los valores descontados por concepto de salud a todos los funcionarios de la nómina enero de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de febrero de 2019.

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
----------------	-------------	-------------

860.066.942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	6.654.900,00
800.130.907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	2.159.700,00
800.251.440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	12.104.152,00
830.003.564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	4.475.800,00
900.156.264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	3.320.300,00
800.088.702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	2.163.800,00
805.000.427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	3.880.300,00
830.113.831	ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSALUD EPS S.A. Y/O ALIANSAL	735.600,00
830.009.783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	53.800,00
830.074.184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	71.400,00
890.303.093	CAJA DE CCPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	102.300,00
901.037.916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	33.800,00
901.097.473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	5.228.277,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>40.984.129,00</b>

Saldo a 31 de enero de 2019

#### 2.4.36 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

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

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

Código	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	176.136.474	333.435.562	183.535.442	26.236.354
2.4.36.03	Honorarios	18.170.721	31.789.897	15.895.000	2.275.824
2.4.36.05	Servicios	27.667.342	49.771.490	24.894.979	2.790.831



Código	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final
2.4.36.06	Arrendamientos	354.619	708.619	909.213	555.213
2.4.36.15	Rentas de trabajo	42.416.134	82.967.794	56.790.000	16.238.340
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	16.167.020	30.203.877	15.416.911	1.380.054
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	60.852.975	122.583.408	61.948.972	218.539
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35.022	-	-	35.022
2.4.36.90	Otras retenciones	2.828.138	120.973	35.367	2.742.532

Saldo inicial 31 de diciembre de 2018 – Saldo final 31 de enero de 2019

#### 2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA

El saldo de esta cuenta representa el importe generado en la prestación de servicios gravados, con corte a 31 de enero de 2019 el valor es de \$34.800.920:

NIT	TERCERO	VALOR
832.000.283	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA ORINOQUIA CORPORINCQUIA	1.948.820
800.252.843	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA	3.578.720
800.254.453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	1.848.948
823.000.050	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE CARSUCRE	2.439.000
890.000.447	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO	2.059.091
890.803.005	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CALDAS CORPOCALDAS	3.310.110
890.907.748	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA - CORPOURABA	2.059.090
899.999.238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	1.251.640
891.501.885	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CAUCA CRC	2.059.090
890.399.011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	3.815.178
890.201.213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	1.589.260
890.399.010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	99.685
890.980.040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	322.485
899.999.062	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA CAR	8.369.231
800.021.308	DRUMMOND LTD	50.572



TOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	34.800.920
--------------------------------------	------------

Saldo final 31 de enero de 2019

#### 2.4.90.27 VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

Esta cuenta refleja las cuentas por pagar por concepto de adquisición de tiquetes para los gastos de viaje de los funcionarios en comisión. Esta cuenta no presentó variación con respecto a los saldos reflejados al cierre 2018, por lo tanto, el saldo a 31 de enero 2019 fue por \$ 44.151.030.

NIT	NOMBRE	SALDO
800.003.442	NOVATOURS LTDA	28.524.412
900.889.896	UNION TEMPORAL NOVATOURS - VISION TOURS 04-2015	15.626.618
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE</b>		<b>44.151.030</b>

Saldo final 31 de enero de 2019

#### 2.4.90.50 APORTES AL ICBF Y SENA

El saldo con corte a 31 de enero de 2019 es de 63.989.100, corresponde a los valores de aportes por parte de la entidad a las entidades así: ICBF por valor de 38.388.200 y SENA por valor de 25.600.900, de la nómina de enero de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de febrero de 2019.

Identificación	Descripción	Saldo Final
899.999.239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	38.388.200
<b>TOTALES:</b>		<b>38.388.200</b>

Saldo a 31 de enero de 2019

Identificación	Descripción	Saldo Final
899.999.034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	25.600.900
<b>TOTALES:</b>		<b>25.600.900</b>

#### 2.4.90.53 COMISIONES

Esta cuenta refleja el saldo por pagar por concepto de comisiones bancarias según Resolución 3148 de 2018 – Acuerdo comercial con Bancolombia para las transferencias a los Observadores voluntarios. Esta cuenta no fue cancelada en enero 2019, por lo tanto, el saldo continúa sin variación por \$ 3.480.086.



NIT	NOMBRE	SALDO
890.903.938	BANCOLOMBIA SA	3.480.086
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR - COMISIONES</b>		<b>3.480.086</b>

Saldo final 31 de enero de 2019

#### 2.4.90.54 HONORARIOS

Las cuentas por pagar de Honorarios comprenden el saldo a favor de profesionales. Durante el mes de enero 2019 no se realizaron pagos por este concepto. El saldo a 31 de enero 2019 fue por \$ 23.417.680.

NIT	NOMBRE	SALDO
900.600.791	GRUPO JURIDICO CALLFIANDI S.A.S.	262.637
1.024.470.208	OCTAVIO JOSE FERREIRA TABARES	3.033.008
37.557.646	NANCY STELLA PATIÑO LEON	3.085.181
37.748.506	AISLETH YUSETH QUINTERO GNECCO	3.913.635
8.787.406	JORGE MARIO SEGOVIA ARMENTA	13.123.219
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR - HONORARIOS</b>		<b>23.417.680</b>

Saldo final 31 de enero de 2019

#### 2.4.90.55 SERVICIOS

La cuenta por pagar a proveedores y terceros por concepto de prestación de servicios reflejaba un saldo de \$ 791.241.164 a 31 de enero 2019 y el detalle por tercero es el siguiente:

NIT	NOMBRE	SALDO
890.101.691	GASES DEL CARIBE S A EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS GASCARIBE S A E S P	30.089
83.915.101	JAIME MONTES VALENZUELA	51.500
15.648.360	EMILIO ENRIQUE POLO CUITIVA	59.400
1.056.928.565	MONICA ACUÑA	83.000
4.957.361	OSCAR MENDEZ HERNANDEZ	120.320
1.147.949.189	WENDY GONZALEZ	150.150
1.048.730.478	EMMA ROCIO TELLEZ FIGUEROA	160.740
10.554.242	TEOCLISTIDES GONZALEZ PAZ	167.400
943.596	RICARDO DE JESUS TORRES GONZALEZ	171.120
55.248.512	MARVELIS DEL CARMEN AMOR BERRIO	176.700
11.150.556	LUIS FERNANDO VERGARA MASS	247.380



23.126.632	TRINIDAD TORRES GUZMAN	247.380
800.229.393	METROPOLITANA DE TELECOMUNICACIONES SOCIEDAD ANONIMA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	250.920
860.090.247	TANDEM S.A.S	266.849
2.755.793	EDUARDO PLINIO DURANGO ARRIETA	270.165
7.882.120	ALEJANDRO FIDEL PEREZ DURANGO	270.165
45.515.078	ANA HELENA AVILA BUELVAS	270.165
22.895.792	GLADYS CORENA DE MARTINEZ	276.675
32.935.183	ROSALIA MAZA LOPEZ	276.675
70.071.303	BYRON ENRIQUE GALLEGOS TORRES	278.020
64.478.829	BERENA IDE JESUS HERNANDEZ CORREA	282.720
40.881.351	SOJAN M LENA SIMANCA VEGA	289.835
17.560.222	WILLIAN ALCIDES CORDERO RIVERO	305.604
73.578.970	JUAN CARLOS PEREIRA RODRIGUEZ	308.760
36.588.081	MARLENE ARENGAS NAVARRO	409.500
8.329.459	MIGUEL MARIANO VARGAS VALENCIA	418.500
50.984.079	MARILUZ DIAZ PEÑA	418.500
22.728.146	CONSUELO VENTURA CARRILLO	432.915
72.121.139	CESAR AUGUSTO CALVO MOSQUERA	441.750
19.610.752	LUIS GUILLERMO LOPEZ BALDOMINO	445.900
1.065.813.961	VIVIANA FOSCO CUEVA	446.355
830.037.248	CODENSA S.A ESP	501.380
1.781.323	RAMON ARTURO CONTRERAS MESA	522.100
28.627.403	EMMA DE JESUS CASTRO	545.200
900.339.174	ENERGIA PARA EL AMAZONAS S A E S P	613.948
25.272.495	ROSIBE ARANDA VELASCO	723.540
23.414.838	OFELIA VEGA SANCHEZ	765.798
25.497.032	MARIA GRACELIA RIASCOS SALCEDO	888.124
52.805.241	YUDY JIMENA GAITAN GUAJE	1.056.958
800.062.177	MR CLEAN S.A.	2.253.180
901.031.838	UNION TEMPORAL ASEO COLOMBIA	2.966.015
900.332.558	INVERSIONES OVALLE QUINTERO SAS	3.304.660
900.462.717	INGENIERIA Y SOLUCIONES EN CONTROL AUTOMATIZACION Y DISEÑO S A S	3.565.115
900.789.832	UNION TEMPORAL SERVIACTIVA EFICIENTE - 2014	4.043.377
830.103.828	AGROBOLSA S.A. COMISIONISTA DE BOLSA	4.270.722
890.303.208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	4.843.615
900.092.491	GPS ELECTRONICS LTDA	5.057.500
800.017.763	INMOBILIARIA DEL ORIENTE LIMITADA	5.274.500
890.107.386	COMPANIA DE ASEOS ASEOCAR LIMITADA	7.400.173
900.325.566	JM INMOBILIARIA S.A.S	7.598.728
901.126.068	SYSTEM UPS S.A.S.	8.848.600



800.093.388	CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA.	44.038.715
860.002.534	QBE SEGUROS S A	55.492.629
819.006.966	MEDIA COMMERCE PARTNERS S A S	56.754.271
800.152.935	TURBINOBOMBAS LTDA	72.245.000
901.031.994	UNION TEMPORAL EMINSER-SOLOASEO 2016	79.425.647
890.309.152	IMPRENTA DEPARTAMENTAL DEL VALLE	149.259.309
860.531.315	ALIANZA FIDUCIARIA S.A.	260.957.209
<b>TOTAL GENERAL - CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS</b>		<b>791.241.165</b>

Saldo final 31 de enero de 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.

### 2.5.11.01 NOMINA POR PAGAR

El saldo de la cuenta a enero 31 de 2019, es por valor de \$ 4.519.563 y corresponden a la nómina de enero de 2019.

### 2.5.11.04 VACACIONES.

En el IDEAM, Se otorgan 15 días hábiles como lo establece la ley, mensualmente se causa la cuenta del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, el saldo a enero 31 de 2019 es por valor de \$ 402.613.473.



#### **2.5.11.05 PRIMA DE VACACIONES.**

Mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima vacaciones a enero 31 de 2019 es por valor de \$ 195.699.889.

#### **2.5.11.06 PRIMA DE SERVICIOS.**

Mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de servicios a 31 enero de 2019 por valor de \$ 268.175.497

#### **2.5.11.09 BONIFICACIONES.**

Mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano las bonificaciones del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales tiene un saldo a enero 31 de 2019 por valor de \$ 84.080.530, se dividen en:

Bonificación por Servicios Prestados: En esta cuenta mensualmente se afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del período el saldo por concepto de Bonificaciones a enero 31 de 2019 por valor de \$ 54.662.625.

Bonificación Especial de recreación: se cancela esta Bonificación cuando el funcionario disfrute su período vacacional o este sea indemnizado. Es equivalente a dos días de la asignación básica mensual.

En la cuenta Bonificación Especial de Recreación mensualmente se afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del período el saldo a enero 31 de 2019 por valor de \$ 29.417.905.

#### **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 enero 31 de 2019 por valor de \$ 202.595.358.

### 2.5.11.11 APORTES A RIESGOS LABORALES

El saldo de la cuenta a enero 31 de 2019, es por valor de \$29.164.500 a nombre de Positiva y corresponden a los aportes a riesgos laborales para cada una de los funcionarios que se liquidaron en la nómina enero de 2019.

### 2.5.11.22 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR

El saldo de la cuenta a enero 31 de 2019, es por valor de \$154.986.521 y corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de pensión de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de enero de 2019.

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
800.227.940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	8.308.600
800.224.808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	17.345.700
800.229.739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	14.729.600
800.253.055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS- MODERADO	5.587.821
900.336.004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	109.014.800
		<b>154.986.521</b>

Saldo a 31 de enero de 2019

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

El saldo de la cuenta a enero 31 de 2019, es por valor de \$ 112.693.821 y corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de seguridad social en salud de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de enero de 2019.

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
860.066.942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	19.490.121,00
800.130.907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	6.099.200,00
800.251.440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	35.483.900,00
830.003.564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	12.345.400,00
900.156.264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	7.938.100,00
800.088.702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	5.206.800,00

805.000.427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	11.350.100,00
830.113.831	ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSALUD EPS S.A. Y/O ALIANSAL	1.562.600,00
830.009.783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	114.100,00
830.074.184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	151.600,00
890.303.093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	217.400,00
901.037.916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	134.800,00
901.097.473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	12.599.700,00
	<b>TOTALES</b>	<b>112.693.821,00</b>

Saldo a 31 de enero de 2019

#### 2.5.11.24 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR

El saldo de la cuenta a enero 31 de 2019, es por valor de \$ 51.175.600 y corresponden a los aportes del IDEAM caja de compensación familiar de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de enero de 2019.

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
860.007.336	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	29.685.600,00
890.480.023	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO-ANDI COMFENALCO-CARTAGENA	933.500,00
892.400.320	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SAN ANDRES Y PROVIDENCIA ISLAS	969.800,00
800.003.122	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL AMAZONAS	492.700,00
800.231.969	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA	86.000,00
890.201.578	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFENALCO SANTANDER	2.033.600,00
890.900.841	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	2.589.900,00
891.180.008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL HUILA	1.309.900,00
891.800.213	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BOYACA COMFABOY	761.400,00
892.115.006	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA	206.000,00
891.280.008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARIÑO	1.313.700,00
800.219.488	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA	455.100,00
891.600.091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO	211.400,00
892.399.989	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CESAR COMFACESAR	320.600,00
890.000.381	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO SECCIONAL QUINDIO	367.500,00
891.080.005	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	423.100,00
891.780.093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA	1.378.400,00

890.500.516	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	527.700,00
891.480.000	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE RISARALDA	553.700,00
890.102.002	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARRANQUILLA	2.143.600,00
892.000.146	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR REGIONAL DEL META - COFREM	1.521.600,00
890.700.148	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO DEL TOLIMA	1.013.800,00
890.303.208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	1.776.300,00
890.270.275	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARRANCABERMEJA - CAFABA	100.700,00
	TOTALES:	51.175.600,00

Saldo a 31 de enero de 2019

## 2.5.12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO

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

### 2.5.12.01 BONIFICACIONES.

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

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

Se reconocerá y pagará 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 enero 31 de 2019 es \$35.156.506.

## REVELACIÓN 11. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

El saldo de la cuenta 2.9.01.02 .001 Anticipos sobre convenios y acuerdos se refleja el valor de los convenios suscritos por la entidad durante el año 2018 los cuales registra unos saldos así:

NIT	TERCERO	VALOR
800.255.580	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	91.347.254

890.505.253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	1.276.964
830.115.395	MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	280.000.000
860.069.804	CARBONES DEL CERREJON LIMITED	871.340.872
860.063.875	EMGESASA ESP	624.685.969
800.154.275	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGO Y CAMBIO CLIMATICO	33.367.834
	<b>TOTALES:</b>	<b>1.902.018.892</b>

## REVELACIÓN 12: INGRESOS

### 4.3.90 OTROS SERVICIOS

El IDEAM registro ingresos en el mes por venta de servicios por valor de \$ 101.508.102 y presenta un saldo con corte al 31 de diciembre por valor de \$ 101.508.102 generados por la prestación del servicio por parte del Grupo de Acreditación a los diferentes laboratorios que realizan su solicitud. En esta visita se realiza la evaluación para hacer la respectiva acreditación del laboratorio. Este servicio se presta a nivel nacional.

### 4.7.05.08 FUNCIONAMIENTO

El IDEAM registro ingresos para funcionamiento del mes de enero de 2019 por valor de \$ 1.774.281.621 por parte del Tesoro Nacional - Ministerio de Hacienda y Crédito.

## OTROS INGRESOS

### 4.8.08.28. INDEMNIZACIONES

Corresponden a los ingresos recibidos producto de las reclamaciones por los siniestros tramitados, liquidados y pagados por la compañía de seguros. En el mes de Enero de 2019 hubo una indemnización por valor de \$1.076.950 corresponde a un Panel Solar del proveedor Acerta.

## REVELACIÓN 13. GASTOS



## GASTOS OPERACIONALES

En el IDEAM, para el mes de enero de 2019 cuenta con 405 funcionarios de carrera administrativa y provisional, se generaron los siguientes gastos durante el mes:

Código	Descripción	Saldo Final
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2.388.728.983
5.1.01	SUELdos Y SALARIOS	1.077.182.240
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	348.020.442
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	63.989.100
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	294.225.893
5.1.11	GENERALES	605.311.308

Saldo a 31 de enero de 2019

- Gastos de Sueldos y Salarios presenta un saldo con corte a 31 enero de 2019 por valor de \$1.077.182.240 Corresponde a Sueldos, Horas extras y festivos, Auxilio de transporte entre otros.
- Contribuciones Efectivas presenta un saldo con corte a 31 enero de 2019 por valor de \$348.020.442. Corresponde a aportes a cajas de compensación familiar, Cotizaciones a seguridad social en salud, Cotizaciones a riesgos laborales, Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual.
- Aportes sobre la nómina presenta un saldo con corte a 31 enero de 2019 por valor de \$63.989.100. Corresponde a aportes al ICBF y aportes al Sena.
- Prestaciones sociales presenta un saldo con corte a 31 enero de 2019 por valor de \$294.225.893. Corresponden a cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, Bonificación especial de recreación entre otras.
- Gastos generales presenta un saldo con corte a 31 enero de 2019 por valor de \$605.311.308 Corresponde a Vigilancia y seguridad, Materiales y suministros, Servicios públicos, Arrendamiento operativo, Viáticos y gastos de viaje, Combustibles y lubricantes entre otros.

## DEPRECIACION, AMORTIZACION

### 5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

La depreciación del mes de enero de 2019 refleja un valor de \$645.512.377, discriminada así:



Código	Descripción	Saldo Final
<b>5.3.60</b>	<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	
5.3.60.01	Edificaciones	35.317.581
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	3.150.355
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	9.859.397
5.3.60.05	Equipo médico y científico	425.254.515
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	13.418.108
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	153.552.695
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	4.959.726

La Amortización del mes de enero de 2019 refleja un valor de \$234.456.802:

#### **5.8.90.17.001 PERDIDAS EN SINIESTROS**

En el mes de enero de 2019, se presentó un siniestro por un valor de \$1.406.489, correspondiente a un Sensor de niveles tipo radar de la estación Fundación, registrado en SIIF mediante comprobante No. 6129.

#### **REVELACIÓN 14. INFORME DE GESTIÓN CONTABLE A 31 DE ENERO 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 enero 2019.

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

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

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

- ✓ **Elaboración de conciliaciones bancarias**

El Grupo de Contabilidad realiza mensualmente las conciliaciones bancarias, Conciliaciones con el Tesoro etc. se encuentran realizadas con corte a 31 de enero 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 Específico 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”