



El ambiente
es de todos

Minsambiente

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

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

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO

Profesional Especializado con Funciones de Contador del Ideam.

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

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



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 90 B - 10 Bogotá D.C. Cod go postal 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server 3075621 - 8521160 Opc 2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Páramo Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX 2681390
- www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Minambiente

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

CERTIFICAN:

- Que los Estados Contables del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales – IDEAM, con corte a 30 de septiembre de 2019 el informe CGN 2005-001, CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad reflejados en el Sistema de Información Financiera y elaborados conforme a la normativa señalada en el Nuevo Marco Normativo para entidades de Gobierno.
- Que la información revelada refleja en forma fidedigna el Estado de Situación Financiera del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM, al igual que el reconocimiento y realización de los hechos, transacciones y operaciones de La Entidad.
- Que los Activos son recursos controlados por la entidad que resultan de un evento pasado y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros, y los Pasivos representan obligaciones presentes producto de sucesos para cuya cancelación, una vez vencida, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio en el desarrollo de las funciones del cometido estatal del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM.

Se expide en la ciudad de Bogotá, D.C., a los cinco (5) días del mes de noviembre de 2019.


YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL


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



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal 110911
FBX (571) 3527160 Fax Server 302 5621 - 3527160 Opc.J
Línea Nacional 018000110012 - Prendidos y Alertas: (571) 3527130
Sede Puente Aranda - Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. FBX 2681093
- www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Minambiente

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



Bogotá D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 90 B - 70 Bogotá D.C. Código postal 110911
PBX (571) 2527160 Fax - Server: 2070621 - 3321160 Opc 2
Línea Nacional 018000110012 - Promoción y Alertas: (571) 3521190
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX 2681593
- www.ideam.gov.co



El ambiente es de todos

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

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA MUNICIPIO BOGOTA D.C. ENTIDAD IDEAM CODIGO 825400000 FECHA DE CORTE 1/07/2019 A 30/09/2019 PERIODO 1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

CGN005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

COONGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	73 058.206.067	24 988.452.957	20 992.656.203	77 054.002.820	8 209.330.164	68.844.672.657
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	834.425.035	7.814.467.889	7.834.204.819	814.688.104	814.688.104	
1.1.05	CAJA	2.000.000	-	-	2.000.000	2.000.000	
1.1.05.02	Caja menor	2.000.000	-	-	2.000.000	2.000.000	
1.1.05.02.002	Cuenta corriente	2.000.000	-	-	2.000.000	2.000.000	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	832.425.035	7.814.467.889	7.834.204.819	812.688.104	812.688.104	
1.1.10.05	Cuenta corriente	832.425.035	7.814.467.889	7.834.204.819	812.688.104	812.688.104	
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	832.425.035	7.814.467.889	7.834.204.819	812.688.104	812.688.104	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	384.409.857	1.280.427.895	1.148.394.314	516.443.438	397.335.853	119.107.585
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	46.707.760	1.175.411.754	1.039.042.009	183.077.505	183.077.505	
1.3.17.15	Asistencia técnica	46.707.760	545.732.212	409.362.468	183.077.505	183.077.505	
1.3.17.15.001	Asistencia técnica	46.707.760	545.732.212	409.362.468	183.077.505	183.077.505	
1.3.17.20	Servicios de investigación científica y tecnológica	-	629.679.541	629.679.541	-	-	
1.3.17.20.001	Servicios de investigación científica y tecnológica	-	629.679.541	629.679.541	-	-	
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	337.702.096	105.016.141	109.352.305	333.365.932	214.258.347	119.107.585
1.3.84.13	Devolucion iva para entidades de educación superior	10.062.925	-	10.062.925	-	-	
1.3.84.13.001	Devolucion iva para entidades de educación superior	10.062.925	-	10.062.925	-	-	
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	186.753.123	63.550.852	91.370.267	158.933.708	39.826.123	119.107.585
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	186.753.123	63.550.852	91.370.267	158.933.708	39.826.123	119.107.585
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	36.146.176	-	61.660.176	61.660.176	
1.3.84.35.001	Intereses de mora	25.514.000	36.146.176	-	61.660.176	61.660.176	
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	101.656.041	5.319.113	7.919.113	99.056.041	99.056.041	
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	101.656.041	5.319.113	7.919.113	99.056.041	99.056.041	
1.5	INVENTARIOS	3.280.024.742	9.841.681	472.487.655	2.817.378.767	2.817.378.767	
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.280.024.742	9.841.681	472.487.655	2.817.378.767	2.817.378.767	
1.5.14.03	Medicamentos	11.827.800	-	425.459	11.402.341	11.402.341	
1.5.14.03.001	Medicamentos	11.827.800	-	425.459	11.402.341	11.402.341	
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	477.999.977	-	86.711.107	391.288.870	391.288.870	
1.5.14.05.001	Materiales reactivos y de laboratorio	477.999.977	-	86.711.107	391.288.870	391.288.870	
1.5.14.08	Viveres y rancho	22.633.554	-	19.194	22.614.360	22.614.360	
1.5.14.08.001	Viveres y rancho	22.633.554	-	19.194	22.614.360	22.614.360	
1.5.14.09	Repuestos	1.119.112.148	9.841.681	263.785.657	865.168.172	865.168.172	
1.5.14.09.001	Repuestos	1.119.112.148	9.841.681	263.785.657	865.168.172	865.168.172	
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	27.641.963	-	524.892	27.117.071	27.117.071	
1.5.14.17.001	Elementos y accesorios de aseo	27.641.963	-	524.892	27.117.071	27.117.071	
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	123.235.733	-	34.331.217	88.904.516	88.904.516	
1.5.14.21.001	Dotación a trabajadores	123.235.733	-	34.331.217	88.904.516	88.904.516	
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	26.157.021	-	20.090.233	6.066.788	6.066.788	
1.5.14.23.001	Combustibles y lubricantes	26.157.021	-	20.090.233	6.066.788	6.066.788	
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1.046.789.644	-	52.286.977	994.502.667	994.502.667	
1.5.14.24.001	Elementos y materiales para construcción	1.046.789.644	-	52.286.977	994.502.667	994.502.667	
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	424.626.903	-	14.312.920	410.313.983	410.313.983	
1.5.14.90.001	Otros materiales y suministros	424.626.903	-	14.312.920	410.313.983	410.313.983	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	60.576.979.371	12.167.442.555	7.254.908.592	65.489.513.333	65.489.513.333	
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	7.372.268.066	6.962.248.829	5.205.193.726	9.129.323.170	9.129.323.170	
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	15.530.900	-	-	15.530.900	15.530.900	
1.6.35.01.004	Maquinaria industrial	15.530.900	-	-	15.530.900	15.530.900	
1.6.35.02	Equipo médico y científico	6.971.358.067	4.446.434.744	5.205.193.726	6.212.599.085	6.212.599.085	
1.6.35.02.010	Otro equipo médico y científico	6.971.358.067	4.446.434.744	5.205.193.726	6.212.599.085	6.212.599.085	
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	275.354.100	553.709.750	-	829.063.850	829.063.850	
1.6.35.03.001	Muebles y enseres	-	3.213.000	-	3.213.000	3.213.000	
1.6.35.03.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	275.354.100	550.496.750	-	825.850.850	825.850.850	
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	110.025.000	1.962.104.335	-	2.072.129.335	2.072.129.335	
1.6.35.04.007	Otros equipos de comunicación y computación	110.025.000	1.962.104.335	-	2.072.129.335	2.072.129.335	
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 médico y científico	281.205.010	-	-	281.205.010	281.205.010	
1.6.37.08.001	Equipo de investigación	281.205.010	-	-	281.205.010	281.205.010	
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7.823.000	-	-	7.823.000	7.823.000	
1.6.37.09.001	Muebles y enseres	7.823.000	-	-	7.823.000	7.823.000	
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	633.333.028	-	-	633.333.028	633.333.028	
1.6.37.10.001	Equipo de comunicación	552.262.028	-	-	552.262.028	552.262.028	
1.6.37.10.002	Equipo de computación	81.071.000	-	-	81.071.000	81.071.000	
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	-	-	22.770.251.677	22.770.251.677	
1.6.40.01	Edificios y casas	22.533.221.861	-	-	22.533.221.861	22.533.221.861	
1.6.40.01.001	Edificios y casas	22.533.221.861	-	-	22.533.221.861	22.533.221.861	
1.6.40.28	Edificaciones de propiedad de terceros	237.029.816	-	-	237.029.816	237.029.816	
1.6.40.28.001	Edificaciones de propiedad de terceros	237.029.816	-	-	237.029.816	237.029.816	
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	515.225.910	-	-	515.225.910	515.225.910	
1.6.45.01	Plantas de generación	304.157.000	-	-	304.157.000	304.157.000	
1.6.45.01.001	Plantas de generación	304.157.000	-	-	304.157.000	304.157.000	
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulación	211.068.910	-	-	211.068.910	211.068.910	
1.6.45.12.001	Subestaciones y/o estaciones de regulación	211.068.910	-	-	211.068.910	211.068.910	
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.826.719	-	-	437.826.719	437.826.719	

1 6 55 01	Equipo de construcción	61.393.000			61.393.000		61.393.000
1 6 55 01 001	Equipo de construcción	61.393.000			61.393.000		61.393.000
1 6 55 06	Equipo de recreación y deporte	1.763.000			1.763.000		1.763.000
1 6 55 06 001	Equipo de recreación y deporte	1.763.000			1.763.000		1.763.000
1 6 55 11	Herramientas y accesorios	374.670.719			374.670.719		374.670.719
1 6 55 11 001	Herramientas y accesorios	374.670.719			374.670.719		374.670.719
1 6 60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	17.853.839.271	5.205.193.726		23.059.032.997		23.059.032.997
1 6 60 01	Equipo de investigación	16.308.841.638	5.205.193.726		21.514.035.364		21.514.035.364
1 6 60 01 001	Equipo de investigación	16.308.841.638	5.205.193.726		21.514.035.364		21.514.035.364
1 6 60 02	Equipo de laboratorio	1.544.997.633			1.544.997.633		1.544.997.633
1 6 60 02 001	Equipo de laboratorio	1.544.997.633			1.544.997.633		1.544.997.633
1 6 65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.313.573.162			1.313.573.162		1.313.573.162
1 6 65 01	Muebles y enseres	1.288.071.658			1.288.071.658		1.288.071.658
1 6 65 01 001	Muebles y enseres	1.288.071.658			1.288.071.658		1.288.071.658
1 6 65 02	Equipo y máquina de oficina	25.501.504			25.501.504		25.501.504
1 6 65 02 001	Equipo y máquina de oficina	25.501.504			25.501.504		25.501.504
1 6 70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.279.602.591			15.279.602.591		15.279.602.591
1 6 70 01	Equipo de comunicación	1.886.746.349			1.886.746.349		1.886.746.349
1 6 70 01 001	Equipo de comunicación	1.886.746.349			1.886.746.349		1.886.746.349
1 6 70 02	Equipo de computación	13.392.856.242			13.392.856.242		13.392.856.242
1 6 70 02 001	Equipo de computación	13.392.856.242			13.392.856.242		13.392.856.242
1 6 75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336.900.000			336.900.000		336.900.000
1 6 75 02	Terrestre	336.900.000			336.900.000		336.900.000
1 6 75 02 001	Terrestre	336.900.000			336.900.000		336.900.000
1 6 85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	11.451.477.400		2.049.714.867	13.501.192.267		13.501.192.267
1 6 85 01	Edificaciones	713.780.205		105.952.744	819.732.949		819.732.949
1 6 85 01 001	Edificios y casas	713.780.205		105.952.744	819.732.949		819.732.949
1 6 85 02	Plantas, ductos y tuneles	58.030.508		9.752.394	67.782.902		67.782.902
1 6 85 02 001	Plantas de generación	58.030.508		9.752.394	67.782.902		67.782.902
1 6 85 04	Maquinaria y equipo	61.560.064		12.414.317	73.974.381		73.974.381
1 6 85 04 004	Maquinaria industrial	61.560.064		12.414.317	73.974.381		73.974.381
1 6 85 05	Equipo médico y científico	7.970.411.324		1.387.719.384	9.358.130.708		9.358.130.708
1 6 85 05 010	Otro equipo médico y científico	7.970.411.324		1.387.719.384	9.358.130.708		9.358.130.708
1 6 85 06	Muebles, enseres y equipo de oficina	236.404.667		45.091.158	281.495.826		281.495.826
1 6 85 06 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	236.404.667		45.091.158	281.495.826		281.495.826
1 6 85 07	Equipos de comunicación y computación	2.322.015.563		473.905.692	2.795.921.255		2.795.921.255
1 6 85 07 007	Otros equipos de comunicación y computación	2.322.015.563		473.905.692	2.795.921.255		2.795.921.255
1 6 85 08	Equipos de transporte, tracción y elevación	89.275.068		14.879.178	104.154.247		104.154.247
1 6 85 08 009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	89.275.068		14.879.178	104.154.247		104.154.247
1 7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379.362.062			379.362.062		379.362.062
1 7 10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	379.362.062			379.362.062		379.362.062
1 7 10 10	Bibliotecas	379.362.062			379.362.062		379.362.062
1 7 10 10 001	Bibliotecas	379.362.062			379.362.062		379.362.062
1 9	OTROS ACTIVOS	7.603.005.002	3.716.272.937	4.282.660.822	7.036.617.116	4.179.927.439	2.856.689.677
1 9 06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	204.347.270	2.584.822.108	2.759.108.644	30.060.733	30.060.733	
1 9 06 03	Avances para viáticos y gastos de viaje	132.962.735	532.051.449	649.905.848	15.108.335	15.108.335	
1 9 06 03 001	Avances para viáticos y gastos de viaje	132.962.735	532.051.449	649.905.848	15.108.335	15.108.335	
1 9 06 04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	71.384.535	2.052.770.659	2.109.202.796	14.952.398	14.952.398	
1 9 06 04 001	Adquisición de bienes y servicios	71.384.535	2.052.770.659	2.109.202.796	14.952.398	14.952.398	
1 9 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.215.475.408	939.885.780	1.005.494.482	4.149.866.706	4.149.866.706	
1 9 08 01	En administración	4.215.475.408	939.885.780	1.005.494.482	4.149.866.706	4.149.866.706	
1 9 08 01 002	En administración dtn - scun	4.215.475.408	939.885.780	1.005.494.482	4.149.866.706	4.149.866.706	
1 9 70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	191.565.049	71.500.000	10.822.033.838		10.822.033.838
1 9 70 05	Derechos	24.427.195			24.427.195		24.427.195
1 9 70 05 001	Derechos	24.427.195			24.427.195		24.427.195
1 9 70 07	Licencias	3.558.935.281			3.558.935.281		3.558.935.281
1 9 70 07 001	Licencias	3.558.935.281			3.558.935.281		3.558.935.281
1 9 70 08	Softwares	7.118.606.313	71.500.000	71.500.000	7.118.606.313		7.118.606.313
1 9 70 08 001	Softwares	7.118.606.313	71.500.000	71.500.000	7.118.606.313		7.118.606.313
1 9 70 10	Activos intangibles en fase de desarrollo		120.065.049		120.065.049		120.065.049
1 9 70 10 001	Activos intangibles en fase de desarrollo		120.065.049		120.065.049		120.065.049
1 9 75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	7.518.786.465		446.557.696	7.965.344.161		7.965.344.161
1 9 75 05	Derechos	18.445.419		2.035.600	20.481.018		20.481.018
1 9 75 05 001	Derechos	18.445.419		2.035.600	20.481.018		20.481.018
1 9 75 07	Licencias	3.216.532.059		69.166.761	3.285.698.820		3.285.698.820
1 9 75 07 001	Licencias	3.216.532.059		69.166.761	3.285.698.820		3.285.698.820
1 9 75 08	Softwares	4.283.808.987		375.355.335	4.659.164.323		4.659.164.323
1 9 75 08 001	Softwares	4.283.808.987		375.355.335	4.659.164.323		4.659.164.323
2	PASIVOS	5.805.440.610	17.924.726.908	18.429.893.311	6.310.607.013	6.298.404.555	12.202.458
2 4	CUENTAS POR PAGAR	567.527.867	10.893.744.147	11.659.755.540	1.333.539.260	1.333.539.260	
2 4 01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	49.944.844	4.924.679.148	5.732.309.429	857.575.126	857.575.126	
2 4 01 01	Bienes y servicios	36.332.065	78.989.895	842.605.716	799.947.886	799.947.886	
2 4 01 01 001	Bienes y servicios	36.332.065	78.989.895	842.605.716	799.947.886	799.947.886	
2 4 01 02	Proyectos de inversión	13.612.779	4.845.689.253	4.889.703.714	57.627.240	57.627.240	
2 4 01 02 001	Proyectos de inversión	13.612.779	4.845.689.253	4.889.703.714	57.627.240	57.627.240	
2 4 07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	83.670.088	664.767.071	722.383.692	141.286.709	141.286.709	
2 4 07 03	Impuestos	1.572.770			1.572.770		1,572.770
2 4 07 03 001	Impuestos	1,572.770			1,572.770		1,572.770
2 4 07 20	Recaudos por clasificar	81.526.483	661.504.450	718.960.476	138.982.509	138.982.509	
2 4 07 20 001	Recaudos por clasificar	81.526.483	661.504.450	718.960.476	138.982.509	138.982.509	
2 4 07 22	Estampillas	570.835	3.262.621	3.423.216	731.430	731.430	
2 4 07 22 002	Retención estampilla pro anal y otras universidades estatales	475.363	502.231	512.811	485.943	485.943	
2 4 07 22 003	Estampillas	95.472	2.760.390	2.910.405	245.487	245.487	
2 4 24	DESCUENTOS DE NOMINA	137.925.897	850.296.019	816.742.149	104.372.027	104.372.027	
2 4 24 01	Aportes a fondos pensionales	63.565.948	182.966.058	173.038.128	53.638.018	53.638.018	
2 4 24 01 001	Aportes a fondos pensionales	63.565.948	182.966.058	173.038.128	53.638.018	53.638.018	
2 4 24 02	Aportes a seguridad social en salud	57.041.148	150.719.630	142.170.300	48.491.818	48.491.818	
2 4 24 02 001	Aportes a seguridad social en salud	57.041.148	150.719.630	142.170.300	48.491.818	48.491.818	
2 4 24 04	Sindicatos		11.123.964	11.123.964			
2 4 24 04 001	Sindicatos		11,123.964	11,123.964			
2 4 24 05	Cooperativas	113.500	56.390.870	56.277.370			
2 4 24 05 001	Cooperativas	113.500	56.390.870	56.277.370			
2 4 24 07	Libranzas	8.024.391	350.937.627	342.913.236			
2 4 24 07 001	Libranzas	8.024.391	350.937.627	342.913.236			

2.4.24.08	Contratos de medicina prepagada		9.152.120	9.152.120		
2.4.24.08.001	Contratos de medicina prepagada		9.152.120	9.152.120		
2.4.24.11	Embargos judiciales	6.938.719	42.008.610	35.069.891		
2.4.24.11.001	Embargos judiciales	6.938.719	42.008.610	35.069.891		
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)		46.997.140	46.997.140		
2.4.24.13.001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)		46.997.140	46.997.140		
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	2.242.191			2.242.191	2.242.191
2.4.24.90.001	Otros descuentos de nómina	2.242.191			2.242.191	2.242.191
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	67.723.310	792.308.838	824.806.320	100.220.792	100.220.792
2.4.36.03	Honorarios	1.976.715	140.395.370	156.631.799	18.213.144	18.213.144
2.4.36.03.001	Retenido	1.976.715	70.824.491	87.060.920	18.213.144	18.213.144
2.4.36.03.002	Pagado (db)		69.570.879	69.570.879		
2.4.36.05	Servicios	9.622.353	164.872.010	169.874.417	14.624.760	14.624.760
2.4.36.05.001	Retenido	9.622.353	83.250.396	88.252.803	14.624.760	14.624.760
2.4.36.05.002	Pagado (db)		81.621.614	81.621.614		
2.4.36.06	Arrendamientos	554.594	3.287.338	3.267.022	534.278	534.278
2.4.36.06.001	Retenido	554.594	1.643.466	1.623.150	534.278	534.278
2.4.36.06.002	Pagado (db)		1.643.872	1.643.872		
2.4.36.08	Compras	318.694	1.742.348	3.382.785	1.959.131	1.959.131
2.4.36.08.001	Retenido	318.694	870.925	2.511.362	1.959.131	1.959.131
2.4.36.08.002	Pagado (db)		871.423	871.423		
2.4.36.15	Rentas de trabajo	23.610.812	288.956.540	305.422.328	40.076.600	40.076.600
2.4.36.15.001	Retenido	23.610.812	146.004.150	162.469.938	40.076.600	40.076.600
2.4.36.15.002	Pagado (db)		142.952.390	142.952.390		
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	3.405.177	52.340.036	57.991.745	9.056.886	9.056.886
2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen comun	3.405.177	26.378.590	32.030.299	9.056.886	9.056.886
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen comun (db)		25.961.446	25.961.446		
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	28.167.629	140.570.883	128.092.663	15.689.409	15.689.409
2.4.36.27.001	Retenido	28.167.629	74.229.286	61.758.716	15.697.059	15.697.059
2.4.36.27.002	Pagado (db)		66.341.597	66.333.947	7.650	7.650
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35.022			35.022	35.022
2.4.36.28.001	Retenido	35.022			35.022	35.022
2.4.36.90	Otras retenciones	32.314	144.313	143.561	31.562	31.562
2.4.36.90.001	Retenido	32.314	95.832	139.533	76.015	76.015
2.4.36.90.002	Pagado (db)		48.481	4.028	44.453	44.453
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		2.259.491	2.259.491		
2.4.40.03	Impuesto predial unificado		2.259.491	2.259.491		
2.4.40.03.001	Impuesto predial unificado		2.259.491	2.259.491		
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	101.194.377	341.599.338	281.903.020	41.498.060	41.498.060
2.4.45.01	Venta de bienes		24.137.017	24.137.017		
2.4.45.01.001	Venta de bienes		24.137.017	24.137.017		
2.4.45.02	Venta de servicios	101.194.377	148.808.631	89.112.313	41.498.060	41.498.060
2.4.45.02.001	Venta de servicios	101.194.377	148.808.631	89.112.313	41.498.060	41.498.060
2.4.45.80	Valor pagado (db)		168.653.690	168.653.690		
2.4.45.80.001	Valor pagado (db)		168.653.690	168.653.690		
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	127.069.352	3.317.834.242	3.279.351.438	88.586.548	88.586.548
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje		4.716.930	4.716.930		
2.4.90.27.001	Viáticos y gastos de viaje		4.716.930	4.716.930		
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	13.716.008			13.716.008	13.716.008
2.4.90.32.001	Cheques no cobrados o por reclamar	13.716.008			13.716.008	13.716.008
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios		7.819.120	7.819.120		
2.4.90.40.001	Saldos a favor de beneficiarios		7.819.120	7.819.120		
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	97.047.200	247.830.500	213.207.000	62.423.700	62.423.700
2.4.90.50.001	Aportes al icbf	58.219.700	148.681.300	127.910.900	37.449.300	37.449.300
2.4.90.50.002	Aportes al sena	38.827.500	99.149.200	85.296.100	24.974.400	24.974.400
2.4.90.55	Servicios	16.306.144	3.057.467.692	3.053.608.388	12.446.840	12.446.840
2.4.90.55.001	Servicios	16.306.144	3.057.467.692	3.053.608.388	12.446.840	12.446.840
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.275.983.092	6.458.872.730	6.543.559.854	2.360.670.216	2.348.467.758
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.257.780.089	6.452.872.185	6.543.559.854	2.348.467.758	2.348.467.758
2.5.11.01	Nómina por pagar		3.792.974.719	3.792.974.719		
2.5.11.01.001	Nómina por pagar		3.792.974.719	3.792.974.719		
2.5.11.02	Cesantías		458.135.764	458.135.764		
2.5.11.02.001	Cesantías		458.135.764	458.135.764		
2.5.11.04	Vacaciones	494.951.423	138.647.486	169.213.771	525.517.708	525.517.708
2.5.11.04.001	Vacaciones	494.951.423	138.647.486	169.213.771	525.517.708	525.517.708
2.5.11.05	Prima de vacaciones	289.748.487	116.252.035	176.968.225	350.464.677	350.464.677
2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	289.748.487	116.252.035	176.968.225	350.464.677	350.464.677
2.5.11.06	Prima de servicios	465.759.940	515.512.174	135.794.377	86.042.143	86.042.143
2.5.11.06.001	Prima de servicios	465.759.940	515.512.174	135.794.377	86.042.143	86.042.143
2.5.11.07	Prima de navidad	583.407.856	9.066.940	309.564.913	883.905.829	883.905.829
2.5.11.07.001	Prima de navidad	583.407.856	9.066.940	309.564.913	883.905.829	883.905.829
2.5.11.09	Bonificaciones	46.456.526	97.235.184	117.283.188	66.504.530	66.504.530
2.5.11.09.001	Bonificaciones	8.459.035	85.762.486	100.321.362	23.017.911	23.017.911
2.5.11.09.002	Bonificación especial de recreación	37.997.491	11.472.698	16.961.826	43.486.619	43.486.619
2.5.11.10	Otras primas		215.013.275	326.891.246	111.877.971	111.877.971
2.5.11.10.001	Otras primas		215.013.275	326.891.246	111.877.971	111.877.971
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	33.355.000	91.597.800	86.926.800	28.684.000	28.684.000
2.5.11.11.001	Aportes a riesgos laborales	33.355.000	91.597.800	86.926.800	28.684.000	28.684.000
2.5.11.15	Capacitación, bienestar social y estímulos	35.860.200	1.368.700		34.491.500	34.491.500
2.5.11.15.001	Capacitación, bienestar social y estímulos	35.860.200	1.368.700		34.491.500	34.491.500
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	165.593.765	476.702.240	454.748.375	143.639.900	143.639.900
2.5.11.22.001	Aportes a fondos pensionales - empleador	165.593.765	476.702.240	454.748.375	143.639.900	143.639.900
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	100.889.192	326.691.500	327.708.608	101.906.300	101.906.300
2.5.11.23.001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	100.889.192	326.691.500	327.708.608	101.906.300	101.906.300
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	41.757.700	199.215.400	172.890.900	15.433.200	15.433.200
2.5.11.24.001	Aportes a cajas de compensación familiar	41.757.700	199.215.400	172.890.900	15.433.200	15.433.200
2.5.11.25	Incapacidades		14.458.968	14.458.968		
2.5.11.25.001	Incapacidades		14.458.968	14.458.968		
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	18.203.003	6.000.545		12.202.458	12.202.458
2.5.12.01	Bonificaciones	18.203.003	6.000.545		12.202.458	12.202.458
2.5.12.01.001	Bonificaciones	18.203.003	6.000.545		12.202.458	12.202.458
2.7	PROVISIONES	580.750.090	358.364.811	10.892.594	233.277.873	233.277.873
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	580.750.090	358.364.811	10.892.594	233.277.873	233.277.873
2.7.01.03	Administrativas	580.750.090	358.364.811	10.892.594	233.277.873	233.277.873
2.7.01.03.001	Administrativas	580.750.090	358.364.811	10.892.594	233.277.873	233.277.873
2.9	OTROS PASIVOS	2.381.179.560	213.745.220	215.685.323	2.383.119.663	2.383.119.663

2 9 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2 381 179 560	213 745 220	215 685 323	2 383 119 663	2 383 119 663	
2 9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 381 179 560	213 745 220	215 685 323	2 383 119 663	2 383 119 663	
2 9 01 02 001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 381 179 560	213 745 220	215 685 323	2 383 119 663	2 383 119 663	
3	PATRIMONIO	67 976 365 777	2 085 944	358 364 811	68 332 644 644		68 332 644 644
3 1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	67 976 365 777	2 085 944	358 364 811	68 332 644 644		68 332 644 644
3 1 05	CAPITAL FISCAL	13 167 963 297			13 167 963 297		13 167 963 297
3 1 05 06	Capital fiscal	13 167 963 297			13 167 963 297		13 167 963 297
3 1 05 06 001	Capital fiscal nación	13 167 963 297			13 167 963 297		13 167 963 297
3 1 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54 808 402 480	2 085 944	358 364 811	55 164 681 347		55 164 681 347
3 1 09 01	Utilidad o excedentes acumulados	61 476 418 953	2 085 944	358 364 811	61 832 697 820		61 832 697 820
3 1 09 01 001	Utilidad o excedentes acumulados	61 466 108 110			61 466 108 110		61 466 108 110
3 1 09 01 002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	10 310 843	2 085 944	358 364 811	366 589 710		366 589 710
3 1 09 02	Perdidas o déficits acumulados	6 668 016 473			6 668 016 473		6 668 016 473
3 1 09 02 001	Perdidas o déficits acumulados	6 668 016 473			6 668 016 473		6 668 016 473
4	INGRESOS	30 491 818 471	808 111 850	24 406 054 945	54 089 761 566		54 089 761 566
4 1	INGRESOS FISCALES	2 600 000	2 600 000				
4 1 10	NO TRIBUTARIOS	2 600 000	2 600 000				
4 1 10 04	Sanciones	2 600 000	2 600 000				
4 1 10 04 005	Contractuales	2 600 000	2 600 000				
4 3	VENTA DE SERVICIOS	886 950 580	677 533 722	1 148 540 449	1 357 957 308		1 357 957 308
4 3 90	OTROS SERVICIOS	907 011 460	677 533 722	1 148 540 449	1 378 018 188		1 378 018 188
4 3 90 17	Servicios de investigación científica y tecnológica	907 011 460	677 533 722	1 148 540 449	1 378 018 188		1 378 018 188
4 3 90 17 001	Servicios de investigación científica y tecnológica	907 011 460	677 533 722	1 148 540 449	1 378 018 188		1 378 018 188
4 3 95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	20 060 879			20 060 879		20 060 879
4 3 95 90	Otros servicios	20 060 879			20 060 879		20 060 879
4 3 95 90 009	Servicios de investigación científica y tecnológica	20 060 879			20 060 879		20 060 879
4 4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2 069 574 146		6 948 397 229	9 017 971 375		9 017 971 375
4 4 28	OTRAS TRANSFERENCIAS	2 069 574 146		6 948 397 229	9 017 971 375		9 017 971 375
4 4 28 08	Donaciones	2 069 574 146		6 948 397 229	9 017 971 375		9 017 971 375
4 4 28 08 001	Donaciones	2 069 574 146		6 948 397 229	9 017 971 375		9 017 971 375
4 7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	27 209 068 608	127 972 732	16 252 334 645	43 333 430 521		43 333 430 521
4 7 05	FONDOS RECIBIDOS	26 642 537 323	127 972 732	15 959 092 171	42 473 656 762		42 473 656 762
4 7 05 08	Funcionamiento	19 338 494 471	77 886 671	10 467 302 155	29 727 910 155		29 727 910 155
4 7 05 10	Inversión	7 304 042 851	50 086 061	5 491 789 816	12 745 746 607		12 745 746 607
4 7 22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	566 531 285		293 242 474	859 773 759		859 773 759
4 7 22 01	Cruce de cuentas	566 531 285		293 242 474	859 773 759		859 773 759
4 8	OTROS INGRESOS	323 625 138	5 397	56 782 621	380 402 362		380 402 362
4 8 02	FINANCIEROS	36 928 031		1 309 569	38 237 601		38 237 601
4 8 02 01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	36 262 025		1 309 569	37 571 594		37 571 594
4 8 02 01 001	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	36 262 025		1 309 569	37 571 594		37 571 594
4 8 02 04	Intereses de fondos de uso restringido	666 007			666 007		666 007
4 8 02 04 001	Intereses de fondos de uso restringido	666 007			666 007		666 007
4 8 06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1 901 431			1 901 431		1 901 431
4 8 06 90	Otros ajustes por diferencia en cambio	1 901 431			1 901 431		1 901 431
4 8 06 90 001	Otros ajustes por diferencia en cambio	1 901 431			1 901 431		1 901 431
4 8 08	INGRESOS DIVERSOS	284 795 675	5 397	55 473 052	340 263 330		340 263 330
4 8 08 26	Recuperaciones	15 106 498	5 119	40 366 579	55 467 958		55 467 958
4 8 08 26 001	Recuperaciones	15 106 498	5 119	40 366 579	55 467 958		55 467 958
4 8 08 27	Aprovechamientos	3 846 956		8	3 846 964		3 846 964
4 8 08 27 001	Aprovechamientos	3 846 956		8	3 846 964		3 846 964
4 8 08 28	Indemnizaciones	265 829 154		15 101 100	280 930 254		280 930 254
4 8 08 28 001	Indemnizaciones	265 829 154		15 101 100	280 930 254		280 930 254
4 8 08 90	Otros ingresos diversos	13 067	278	5 365	18 154		18 154
4 8 08 90 003	Ajuste de valores al mil	13 067	278	5 365	18 154		18 154
5	GASTOS	31 215 418 790	23 839 176 347	3 375 584 736	51 679 010 402		51 679 010 402
5 1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	25 234 763 215	21 304 218 694	3 375 518 749	43 163 463 160		43 163 463 160
5 1 01	SUELDOS Y SALARIOS	7 175 648 894	4 807 626 719	1 174 003 527	10 809 272 088		10 809 272 088
5 1 01 01	Sueldos	5 669 648 393	3 819 235 088	980 271 021	8 508 612 460		8 508 612 460
5 1 01 01 001	Sueldos	5 669 648 393	3 819 235 088	980 271 021	8 508 612 460		8 508 612 460
5 1 01 03	Horas extras y festivos	846 963 340	650 780 908	157 547 161	1 340 197 087		1 340 197 087
5 1 01 03 001	Horas extras y festivos	846 963 340	650 780 908	157 547 161	1 340 197 087		1 340 197 087
5 1 01 10	Prima técnica	274 415 001	146 327 376	9 193 738	411 548 639		411 548 639
5 1 01 10 001	Prima técnica	274 415 001	146 327 376	9 193 738	411 548 639		411 548 639
5 1 01 19	Bonificaciones	235 718 561	100 321 362		336 039 923		336 039 923
5 1 01 19 003	Bonificación por servicios prestados	190 822 889	100 321 362		291 144 251		291 144 251
5 1 01 23	Bonificaciones - quinquenios	44 895 672			44 895 672		44 895 672
5 1 01 23 001	Auxilio de transporte	77 499 458	42 024 038	14 761 835	104 761 661		104 761 661
5 1 01 23 001 001	Auxilio de transporte	77 499 458	42 024 038	14 761 835	104 761 661		104 761 661
5 1 01 60	Subsidio de alimentación	71 404 141	48 937 947	12 229 772	108 112 316		108 112 316
5 1 01 60 001	Subsidio de alimentación	71 404 141	48 937 947	12 229 772	108 112 316		108 112 316
5 1 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1 970 621 171	1 040 902 283		3 011 523 454		3 011 523 454
5 1 03 02	Aportes a cajas de compensación familiar	320 051 200	171 522 200		491 573 400		491 573 400
5 1 03 02 001	Aportes a cajas de compensación familiar	320 051 200	171 522 200		491 573 400		491 573 400
5 1 03 03	Cotizaciones a seguridad social en salud	608 361 971	327 708 608		936 070 579		936 070 579
5 1 03 03 001	Cotizaciones a seguridad social en salud	608 361 971	327 708 608		936 070 579		936 070 579
5 1 03 05	Cotizaciones a riesgos laborales	172 352 900	86 923 100		259 276 000		259 276 000
5 1 03 05 001	Cotizaciones a riesgos laborales	172 352 900	86 923 100		259 276 000		259 276 000
5 1 03 06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	542 954 976	325 708 025		868 663 001		868 663 001
5 1 03 06 001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	542 954 976	325 708 025		868 663 001		868 663 001
5 1 03 07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	326 900 124	129 040 350		455 940 474		455 940 474
5 1 03 07 001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	326 900 124	129 040 350		455 940 474		455 940 474
5 1 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	400 161 300	213 207 000		613 368 300		613 368 300
5 1 04 01	Aportes alicbf	240 066 100	127 910 900		367 977 000		367 977 000
5 1 04 01 001	Aportes alicbf	240 066 100	127 910 900		367 977 000		367 977 000
5 1 04 02	Aportes al sena	160 095 200	85 296 100		245 391 300		245 391 300
5 1 04 02 001	Aportes al sena	160 095 200	85 296 100		245 391 300		245 391 300
5 1 07	PRESTACIONES SOCIALES	2 651 518 672	1 450 632 019	119 509 007	3 982 641 684		3 982 641 684
5 1 07 01	Vacaciones	359 123 361	167 311 746		526 435 107		526 435 107
5 1 07 01 001	Vacaciones	359 123 361	167 311 746		526 435 107		526 435 107
5 1 07 02	Cesantías	654 394 651	458 135 764	101 493 897	1 011 036 518		1 011 036 518
5 1 07 02 001	Cesantías	654 394 651	458 135 764	101 493 897	1 011 036 518		1 011 036 518
5 1 07 04	Prima de vacaciones	339 688 380	175 727 774		515 416 154		515 416 154

5 1 07 04 001	Prima de vacaciones	339 688 390	175 727 774				
5 1 07 05	Prima de navidad	585 902 208	309 564 913		515 416 154		515 416 154
5 1 07 05 001	Prima de navidad	585 902 208	309 564 913		895 467 121		895 467 121
5 1 07 06	Prima de servicios	251 656 391	135 794 377		895 467 121		895 467 121
5 1 07 06 001	Prima de servicios	251 656 391	135 794 377		387 450 768		387 450 768
5 1 07 07	Bonificación especial de recreación	32 534 957	16 807 540		387 450 768		387 450 768
5 1 07 07 001	Bonificación especial de recreación	32 534 957	16 807 540		49 342 497		49 342 497
5 1 07 90	Otras primas	428 218 724	187 289 905	18 015 110	49 342 497		49 342 497
5 1 07 90 001	Otras primas	428 218 724	187 289 905	18 015 110	597 493 519		597 493 519
5 1 07 90 010	Prima especial de servicios	248 797 106	111 877 971		360 675 077		360 675 077
5 1 07 90 024	Prima de coordinación	161 406 508	75 411 934		18 015 110		
5 1 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	918 391 996	4 795 590	2 382 068	236 818 442		236 818 442
5 1 08 01	Remuneración por servicios técnicos	2 852 357			920 805 518		920 805 518
5 1 08 01 001	Remuneración por servicios técnicos	2 852 357			2 852 357		2 852 357
5 1 08 02	Honorarios	760 391 350			2 852 357		2 852 357
5 1 08 02 001	Honorarios	760 391 350			760 391 350		760 391 350
5 1 08 10	Viáticos	155 148 289	4 795 590	2 382 068	157 561 811		157 561 811
5 1 08 10 001	Viáticos	155 148 289	4 795 590	2 382 068	157 561 811		157 561 811
5 1 11	GENERALES	11 998 517 002	13 784 795 592	2 079 624 147	23 703 688 448		23 703 688 448
5 1 11 05	Gastos de organización y puesta en marcha	1 277 094		106 026	1 171 068		1 171 068
5 1 11 05 001	Gastos de organización y puesta en marcha	1 277 094		106 026	1 171 068		1 171 068
5 1 11 06	Estudios y proyectos	3 991 782			3 991 782		3 991 782
5 1 11 06 001	Estudios y proyectos	3 991 782			3 991 782		3 991 782
5 1 11 13	Vigilancia y seguridad	859 654 408	508 395 777		1 368 050 185		1 368 050 185
5 1 11 13 001	Vigilancia y seguridad	859 654 408	508 395 777		1 368 050 185		1 368 050 185
5 1 11 14	Materiales y suministros	687 765 045	1 225 454 561		1 913 219 606		1 913 219 606
5 1 11 14 001	Materiales y suministros	687 765 045	1 225 454 561		1 913 219 606		1 913 219 606
5 1 11 15	Mantenimiento	35 685 137	51 192 134	618 571	86 258 700		86 258 700
5 1 11 15 001	Mantenimiento	35 685 137	51 192 134	618 571	86 258 700		86 258 700
5 1 11 17	Servicios públicos	373 430 669	211 996 928	1 596 594	583 831 004		583 831 004
5 1 11 17 001	Servicios públicos	373 430 669	211 996 928	1 596 594	583 831 004		583 831 004
5 1 11 18	Arrendamiento operativo	1 669 083 955	834 232 983		2 503 316 938		2 503 316 938
5 1 11 18 001	Arrendamiento operativo	1 669 083 955	834 232 983		2 503 316 938		2 503 316 938
5 1 11 19	Viáticos y gastos de viaje	517 857 182	780 544 754	114 420 079	1 183 981 857		1 183 981 857
5 1 11 19 001	Viáticos y gastos de viaje	517 857 182	780 544 754	114 420 079	1 183 981 857		1 183 981 857
5 1 11 20	Publicidad y propaganda		174 676 784		174 676 784		174 676 784
5 1 11 20 001	Publicidad y propaganda		174 676 784		174 676 784		174 676 784
5 1 11 21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	124 635 997			124 635 997		124 635 997
5 1 11 21 001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	124 635 997			124 635 997		124 635 997
5 1 11 23	Comunicaciones y transporte	509 332 301	1 081 956 578	17 500 000	1 573 788 879		1 573 788 879
5 1 11 23 001	Comunicaciones y transporte	509 332 301	1 081 956 578	17 500 000	1 573 788 879		1 573 788 879
5 1 11 25	Seguros generales		1 310 672 462	13 967 316	1 296 705 147		1 296 705 147
5 1 11 25 001	Seguros generales		1 310 672 462	13 967 316	1 296 705 147		1 296 705 147
5 1 11 32	Diseños y estudios		43 361 954		43 361 954		43 361 954
5 1 11 32 001	Diseños y estudios		43 361 954		43 361 954		43 361 954
5 1 11 33	Seguridad industrial	82 298 149	34 311 362		116 609 511		116 609 511
5 1 11 33 001	Seguridad industrial	82 298 149	34 311 362		116 609 511		116 609 511
5 1 11 46	Combustibles y lubricantes	20 802 043	33 144 931		53 946 974		53 946 974
5 1 11 46 001	Combustibles y lubricantes	20 802 043	33 144 931		53 946 974		53 946 974
5 1 11 49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	192 898 638	205 677 722	5 384 088	393 192 272		393 192 272
5 1 11 49 001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	192 898 638	205 677 722	5 384 088	393 192 272		393 192 272
5 1 11 50	Procesamiento de información		218 581 310		218 581 310		218 581 310
5 1 11 50 001	Procesamiento de información		218 581 310		218 581 310		218 581 310
5 1 11 55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	37 433 745	64 579 247		102 012 992		102 012 992
5 1 11 55 001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	37 433 745	64 579 247		102 012 992		102 012 992
5 1 11 59	Licencias		534 923 877		534 923 877		534 923 877
5 1 11 59 001	Licencias		534 923 877		534 923 877		534 923 877
5 1 11 78	Comisiones	16 138 953	46 178 940	13 219 246	49 098 647		49 098 647
5 1 11 78 001	Comisiones	16 138 953	46 178 940	13 219 246	49 098 647		49 098 647
5 1 11 79	Honorarios	3 525 119 826	3 616 670 034	156 644 734	6 985 145 126		6 985 145 126
5 1 11 79 001	Honorarios	3 525 119 826	3 616 670 034	156 644 734	6 985 145 126		6 985 145 126
5 1 11 80	Servicios	3 341 072 583	2 808 243 255	1 756 167 494	4 393 148 344		4 393 148 344
5 1 11 80 001	Servicios	3 341 072 583	2 808 243 255	1 756 167 494	4 393 148 344		4 393 148 344
5 1 11 90	Otros gastos generales	39 495			39 495		39 495
5 1 11 90 001	Otros gastos generales	39 495			39 495		39 495
5 1 20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	119 904 180	2 259 491		122 163 671		122 163 671
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	116 613 180	2 259 491		118 872 671		118 872 671
5 1 20 01 001	Impuesto predial unificado	116 613 180	2 259 491		118 872 671		118 872 671
5 1 20 11	Impuesto sobre vehículos automotores	935 000			935 000		935 000
5 1 20 11 001	Impuesto sobre vehículos automotores	935 000			935 000		935 000
5 1 20 34	Sobretasa ambiental	2 356 000			2 356 000		2 356 000
5 1 20 34 001	Sobretasa ambiental	2 356 000			2 356 000		2 356 000
5 3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	5 897 230 874	2 507 165 157		8 404 396 031		8 404 396 031
5 3 60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3 958 266 111	2 049 714 867		6 008 080 978		6 008 080 978
5 3 60 01	Edificaciones	211 905 488	105 952 744		317 858 233		317 858 233
5 3 60 01 001	Edificios y casas	211 905 488	105 952 744		317 858 233		317 858 233
5 3 60 02	Plantas, ductos y túneles	19 404 344	9 752 394		29 156 738		29 156 738
5 3 60 02 001	Plantas de generación	19 404 344	9 752 394		29 156 738		29 156 738
5 3 60 04	Maquinaria y equipo	30 499 315	12 414 317		42 913 631		42 913 631
5 3 60 04 004	Maquinaria industrial	30 499 315	12 414 317		42 913 631		42 913 631
5 3 60 05	Equipo médico y científico	2 666 376 988	1 387 719 384		4 054 096 371		4 054 096 371
5 3 60 05 010	Otro equipo médico y científico	2 666 376 988	1 387 719 384		4 054 096 371		4 054 096 371
5 3 60 06	Muebles, enseres y equipo de oficina	80 580 142	45 091 158		125 671 300		125 671 300
5 3 60 06 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	80 580 142	45 091 158		125 671 300		125 671 300
5 3 60 07	Equipos de comunicación y computación	919 841 478	473 905 692		1 393 747 170		1 393 747 170
5 3 60 07 007	Otros equipos de comunicación y computación	919 841 478	473 905 692		1 393 747 170		1 393 747 170
5 3 60 08	Equipos de transporte, tracción y elevación	29 758 356	14 879 178		44 637 534		44 637 534
5 3 60 08 009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	29 758 356	14 879 178		44 637 534		44 637 534
5 3 66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1 400 223 829	446 557 696		1 846 781 525		1 846 781 525
5 3 66 05	Licencias	585 272 884	69 166 761		654 439 645		654 439 645
5 3 66 05 001	Licencias	585 272 884	69 166 761		654 439 645		654 439 645
5 3 66 06	Softwares	811 558 279	375 355 335		1 186 913 614		1 186 913 614
5 3 66 06 001	Softwares	811 558 279	375 355 335		1 186 913 614		1 186 913 614
5 3 66 90	Otros activos intangibles	3 392 666	2 035 600		5 428 266		5 428 266

5 3 66 90.001	Otros activos intangibles	3 392 666	2 035 600		5 428 266	5 428 266
5 3 68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	538.640.934	10.892.594		549.533.528	549.533.528
5 3 68 03	Administrativas	538.640.934	10.892.594		549.533.528	549.533.528
5 3 68 03 001	Administrativas	538.640.934	10.892.594		549.533.528	549.533.528
5 7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	53 931 531	27 784 665	65 987	81 650 209	81 650 209
5 7 20	OPERACIONES DE ENLACE	53 931 531	27 784 665	65 987	81 650 209	81 650 209
5 7 20 80	Retenciones	53 931 531	27 784 665	65 987	81 650 209	81 650 209
5 8	OTROS GASTOS	29 491 171	7 831		29 501 002	29 501 002
5 8 90	GASTOS DIVERSOS	27 056 171	4 131		27 060 302	27 060 302
5 8 90 17	Pérdidas en siniestros	27 033 705	-		27 033 705	27 033 705
5 8 90 17 001	Pérdidas en siniestros	27 033 705	-		27 033 705	27 033 705
5 8 90 90	Otros gastos diversos	22 466	4 131		26 597	26 597
5 8 90 90 002	Ajuste de valores al mil	22 466	4 131		26 597	26 597
5 8 97	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	2 437 000	3 700		2 440 700	2 440 700
5 8 97 23	Servicios	2 437 000	3 700		2 440 700	2 440 700
5 8 97 23 004	Servicios de salud	2 437 000	3 700		2 440 700	2 440 700
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	2 998 621 370	2 998 621 370	-	-
8 3	DEUDORAS DE CONTROL	2 204 100 573	1 175 630 973	1 822 990 397	1 556 741 149	1 556 741 149
8 3 15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1 339 702 647	-	1 168 966 973	170 735 674	170 735 674
8 3 15 10	Propiedades, planta y equipo	1 339 702 647	-	1 168 966 973	170 735 674	170 735 674
8 3 15 10 001	Propiedades, planta y equipo	1 339 702 647	-	1 168 966 973	170 735 674	170 735 674
8 3 61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	223 684 335	-	13 387 600	210 296 735	210 296 735
8 3 61 01	Internas	223 684 335	-	13 387 600	210 296 735	210 296 735
8 3 61 01 001	Internas	223 684 335	-	13 387 600	210 296 735	210 296 735
8 3 90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	640 713 591	1 175 630 973	640 635 824	1 175 708 740	1 175 708 740
8 3 90 90	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591	1 175 630 973	640 635 824	1 175 708 740	1 175 708 740
8 3 90 90 001	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591	1 175 630 973	640 635 824	1 175 708 740	1 175 708 740
8 9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 2 204 100 573	1 822 990 397	1 175 630 973	- 1 556 741 149	- 1 556 741 149
8 9 15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 2 204 100 573	1 822 990 397	1 175 630 973	- 1 556 741 149	- 1 556 741 149
8 9 15 06	Bienes y derechos retirados	- 1 339 702 647	1 168 966 973	-	- 170 735 674	- 170 735 674
8 9 15 06 001	Bienes y derechos retirados	- 1 339 702 647	1 168 966 973	-	- 170 735 674	- 170 735 674
8 9 15 21	Responsabilidades en proceso	- 223 684 335	13 387 600	-	- 210 296 735	- 210 296 735
8 9 15 21 001	Responsabilidades en proceso	- 223 684 335	13 387 600	-	- 210 296 735	- 210 296 735
8 9 15 90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	- 640 713 591	640 635 824	1 175 630 973	- 1 175 708 740	- 1 175 708 740
8 9 15 90 090	Otras cuentas deudoras de control	- 640 713 591	640 635 824	1 175 630 973	- 1 175 708 740	- 1 175 708 740
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	3 316 603 925 408	3 316 603 925 408	-	-
9 1	PASIVOS CONTINGENTES	624 593 779 155	624 604 200 890	2 691 999 724 518	2 691 989 302 782	2 691 989 302 782
9 1 20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	624 593 779 155	624 604 200 890	2 691 999 724 518	2 691 989 302 782	2 691 989 302 782
9 1 20 04	Administrativos	624 593 779 155	624 604 200 890	2 691 999 724 518	2 691 989 302 782	2 691 989 302 782
9 1 20 04 001	Administrativos	624 593 779 155	624 604 200 890	2 691 999 724 518	2 691 989 302 782	2 691 989 302 782
9 1 90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	0	-	-	0	0
9 1 90 90	Otros pasivos contingentes	0	-	-	0	0
9 1 90 90 001	Otros pasivos contingentes	0	-	-	0	0
9 9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 624 593 779 155	2 691 999 724 518	624 604 200 890	- 2 691 989 302 782	- 2 691 989 302 782
9 9 05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	- 624 593 779 155	2 691 999 724 518	624 604 200 890	- 2 691 989 302 782	- 2 691 989 302 782
9 9 05 05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	- 624 593 779 155	2 691 999 724 518	624 604 200 890	- 2 691 989 302 782	- 2 691 989 302 782
9 9 05 05 001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	- 624 593 779 155	2 691 999 724 518	624 604 200 890	- 2 691 989 302 782	- 2 691 989 302 782
9 9 05 90	Otros pasivos contingentes por contra	- 0	-	-	0	0
9 9 05 90 001	Otros pasivos contingentes por contra	- 0	-	-	0	0



El ambiente
es de todos

Minambiente

**CATALOGO DE OPERACIONES RECIPROCAS CGN_2005_02
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Cod. Postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527169 Cjpc.2
Línea Nacional 018000110012 - Prologística y Alertas: 57113527190
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 426 - 44 Bogotá D.C. PBX: 2381000
www.ideam.gov.co



El ambiente es de todos

MinAmbiente

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

REPUBLICA DE COLOMBIA

RECIPROCAS MES DE SEPTIEMBRE 2019



IDEAM Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA

MUNICIPIO BOGOTA D.C

ENTIDAD IDEAM

CODIGO 825400000

FECHA DE CORTE: DE 01/07/2019 A 30/06/2019

PERIODO: 1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
1 3 17 15	Asistencia técnica	827013000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	13 404 875	
1 3 17 15	Asistencia técnica	021283000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO	16 137 185	
1 3 17 15	Asistencia técnica	020854000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	15 920 419	
1 3 17 15	Asistencia técnica	021527000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	9 074 409	
1 3 17 15	Asistencia técnica	210176001	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	25 897 718	
1 3 17 15	Asistencia técnica	210111001	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	41 835 520	
1 3 17 15	Asistencia técnica	128868000	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	23 359 867	
1 3 17 15	Asistencia técnica	120676000	UNIVERSIDAD DEL VALLE	0	
1 3 17 15	Asistencia técnica	120205000	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	20 680 051	
1 3 17 15	Asistencia técnica	220588999	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	15 920 419	
1 3 84 28	Pago por cuenta de terceros	041100000	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS S A	5 073 370	
1 3 84 27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	923272394	TESORO NACIONAL	13 716 008	
1 3 84 35	Intereses de mora	021527000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	7 720 452	
1 3 84 35	Intereses de mora	210176001	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	8 360 976	
1 9 08 01	En administración dtn - acun	923272394	TESORO NACIONAL	4 148 291 824	
2 4 01 02	Proyectos de inversión	041100000	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS S A	1 775 000	
2 4 90 50	Aportes al icbf	023800000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	37 449 300	
2 4 90 50	Aportes al sena	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	24 974 400	
2 9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	826341000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	258 355 887	
2 9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	020854000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	1 276 964	
2 9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	829300000	FONDO NACIONAL AMBIENTAL -FONAM-	103 700 755	
2 9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	098500000	MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	280 000 000	
2 9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	225711001	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGO Y CAMBIO CLIMATICO	120 466 852	
4 7 05 08	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL		29 727 910 155
4 7 05 10	Inversión	923272394	TESORO NACIONAL		12 745 746 607
4 7 22 01	Cruce de cuentas	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL		967 611
4 8 02 01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	041500000	ICETEX		1 925 372
4 8 02 01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	923272393	FONDO ADAPTACION		3 675 013
4 8 02 04	Intereses de fondos de uso restringido	923272393	FONDO ADAPTACION		666 007
5 1 04 01	Aportes al icbf	023800000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR		367 977 000
5 1 04 02	Aportes al sena	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE		245 391 300
5 1 11 17	Servicios públicos	130295000	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S A E S P		12 871 300
5 1 11 17	Servicios públicos	089600000	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL VICHADA S A		3 072 037
5 1 11 17	Servicios públicos	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP		39 283 680
5 1 11 17	Servicios públicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP		17 702 474
5 1 11 17	Servicios públicos	038900000	ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S A ESP		9 308 813
5 1 11 17	Servicios públicos	239868001	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA S A E S P		4 507 450
5 1 11 17	Servicios públicos	038750000	ELECTRIFICADORA DEL META S A EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS		3 951 329
5 1 11 17	Servicios públicos	230573001	INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE INFIBAGUE		718 179
5 1 11 17	Servicios públicos	230673001	EMPRESA IBAGUERENA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO S A E S P OFICIAL		558 000
5 1 11 17	Servicios públicos	233915236	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE DUITAMA S A E S P		428 731
5 1 11 17	Servicios públicos	923272181	METROPOLITANA DE TELECOMUNICACIONES SOCIEDAD ANONIMA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS		1 030 066
5 1 11 17	Servicios públicos	237450001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO E S P		775 360
5 1 11 17	Servicios públicos	923269813	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S A		5 925 559
5 1 11 17	Servicios públicos	231276001	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E I C E E S P		21 253 943
5 1 11 17	Servicios públicos	210191001	MUNICIPIO DE LETICIA		665 961
5 1 11 17	Servicios públicos	230105001	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E S P		4 896 802
5 1 11 17	Servicios públicos	037352000	CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S A E S P		8 722 220

5 1 11 17	Servicios publicos	237752001	EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO EMPOPASTO S A E S P	
5 1 11 17	Servicios publicos	038541000	ELECTRIFICADORA DEL HUILA S A E S P	680 580
5 1 11 17	Servicios publicos	235641001	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E S P	12 865 370
5 1 11 17	Servicios publicos	923271858	UNIMOS EMPRESA MUNICIPAL DE TELECOMUNICACIONES DE IPIALES S A E S P	791 100
5 1 11 17	Servicios publicos	237347001	EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E S P	743 106
5 1 11 20	Publicidad y propaganda	033800000	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	284 810
5 1 11 23	Comunicaciones y transporte	033800000	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	174 676 784
5 1 11 25	Seguros generales	041800000	LA PREVISORA S A COMPANIA DE SEGUROS	190 782 776
5 1 11 80	Servicios	023200000	FONDO ROTATORIO DEL DANE FONDANE	13 967 316
5 1 11 80	Servicios	822300000	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	44 148 520
5 1 11 80	Servicios	132976000	IMPRESA DEPARTAMENTAL DEL VALLE	74 088 117
5 1 11 80	Servicios	036400000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	894 798 034
5 1 11 80	Servicios	923289422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S A	58 500
5 1 11 80	Servicios	827815000	INSTITUTO DE INVESTIGACION DE RECURSOS BIOLÓGICOS ALEXANDER VON HUMBOLDT	91 097 252
5 1 11 80	Servicios	923270983	INFOTIC S A	(29 514 211)
5 1 11 80	Servicios	124715000	INSTITUTO DE TRANSITO DE BOYACA ITBOY	567 862 606
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	210176001	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	38 900
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	210152001	MUNICIPIO DE PASTO	3 386 400
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	213815238	MUNICIPIO DE DUITAMA	3 278 291
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	210150001	MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO	3 670 721
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	210105001	MUNICIPIO DE MEDELLIN	4 295 594
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	210141001	MUNICIPIO DE NEIVA	4 849 720
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	210199001	MUNICIPIO DE PUERTO CARREÑO	1 580 900
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	210108001	DISTRITO ESPECIAL INDUSTRIAL Y PORTUARIO DE BARRANQUILLA	603 945
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	210111001	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	7 649 100
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	210173001	MUNICIPIO DE IBAGUE	86 553 000
5 1 20 11	Impuesto sobre vehiculos automotores	112525000	DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	3 005 000
5 1 20 11	Impuesto sobre vehiculos automotores	210111001	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	275 000
5 1 20 34	Sobretasa ambiental	210173001	MUNICIPIO DE IBAGUE	680 000
5 7 20 80	Recaudos	923272394	TESORO NACIONAL	2 356 000
				81 650 209



El ambiente
es de todos

Minambiente

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX: +5711 3527160 Fax Server: 3015621 - 3527160 Cpe 2
Línea Nacional 018000110012 - Pronósticos y Alertas: 0711 3527180
Sede Puente Aranda Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
www.ideam.gov.co



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (SUBCIENTAS)
 COMPARATIVOS SEPTIEMBRE 2019-2018
 (Cifras expresadas en pesos)

COD	ACTIVO	2019		2018		COD	PASIVO	2019		2018	
		2019	2018	2019	2018			2019	2018		
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	814,688,104	1,064,080,395	2.4	CUENTAS POR PAGAR	1,333,539,280	2,280,847,101	2,240,190,934	2,240,190,934	2,240,190,934	2,240,190,934
1.1.05	CAJA	2,000,000	2,100,000	12.4.01	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	857,575,126	1,697,346,802	92,559,746	92,559,746	92,559,746	92,559,746
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	812,688,104	1,051,980,395	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	141,286,706	99,685,262	1,764,380,471	1,762,805,589	1,762,805,589	1,762,805,589
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO			2.4.24	DESCUENTOS DE INCOMINA	104,372,027	182,740,078	1,574,882	1,574,882	1,574,882	1,574,882
1.3	CUENTAS POR COBRAR	367,335,853	267,714,080	2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	100,220,392	159,514,237	6,423,398,209	6,423,398,209	6,423,398,209	6,423,398,209
1.3.1.7	PRESTACION DE SERVICIOS	183,077,505	267,714,080	2.4.40	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	41,488,960	37,903,390	18,887,188,554	18,887,188,554	18,887,188,554	18,887,188,554
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	214,258,347		2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	88,586,548	104,057,332	2,410,751,164	2,410,751,164	2,410,751,164	2,410,751,164
1.5	INVENTARIOS	2,817,378,767	3,877,753,318	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			43,586,469,002	43,586,469,002	43,586,469,002	43,586,469,002
1.5.1.4	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,817,378,767	3,877,753,318	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,348,467,758	2,240,190,934	73,991,598,038	73,991,598,038	73,991,598,038	73,991,598,038
1.9	OTROS ACTIVOS	4,179,927,439	10,413,885,095	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,348,467,758	2,240,190,934	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	30,060,733	5,385,559,500	2.7	PROVISIONES	233,277,873	92,559,746	70,743,395,808	70,743,395,808	70,743,395,808	70,743,395,808
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	4,149,866,706	5,028,325,795	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	233,277,873	92,559,746	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
	NO CORRIENTE	68,844,672,657	64,801,553,360	2.9	OTROS PASIVOS	2,383,119,663	1,764,380,471	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	119,107,565		2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2,383,119,663	1,764,380,471	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6	PROP. PLANTA Y EQUIPO	65,489,513,333	58,270,882,723	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION			13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6.05	TERRENOS	5,217,580,336	5,217,580,336		NO CORRIENTE	12,202,458	45,419,957	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	9,129,323,170	3,878,206,248	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12,202,458	45,419,957	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	931,409,038	22,770,251,677	2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	12,202,458	45,419,957	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	22,770,251,677	515,225,910		TOTAL PASIVOS	6,310,607,013	6,423,398,209	70,743,395,808	70,743,395,808	70,743,395,808	70,743,395,808
1.6.40	EDIFICACIONES	515,225,910	307,403,719		PATRIMONIO	70,743,395,808	73,991,598,038	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	437,826,719	15,633,148,386		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	70,743,395,808	73,991,598,038	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	23,058,032,997	1,101,827,523		CAPITAL FISCAL	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1,313,573,162	14,063,751,051		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	55,164,681,347	18,887,188,554	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	15,279,602,581	335,800,000		RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,410,751,164	(1,668,124,711)	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	335,800,000	(5,586,313,527)		IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION		43,586,469,002	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	(13,501,192,287)			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	77,054,002,820	80,414,996,247	77,054,002,820	80,414,996,247	80,414,996,247	80,414,996,247
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLAN				ACTIVO - PASIVO Y PATRIMONIO						
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379,362,062	379,362,062	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	70,743,395,808	73,991,598,038	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.7.10	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	379,362,062	379,362,062	3.1.05	CAPITAL FISCAL	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.9	OTROS ACTIVOS	2,856,669,677	6,151,208,576	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	55,164,681,347	18,887,188,554	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10,822,033,833	10,338,138,846	3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,410,751,164	(1,668,124,711)	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(7,985,344,161)	(4,766,727,112)	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION		43,586,469,002	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297	13,167,963,297
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579,796,839	579,796,839		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	77,054,002,820	80,414,996,247	77,054,002,820	80,414,996,247	80,414,996,247	80,414,996,247
	TOTAL ACTIVO	77,054,002,820	80,414,996,247		ACTIVO - PASIVO Y PATRIMONIO						
6.3	CTAS ORDEN DEUDORAS	1,556,741,149	9,459,562,384	9.1	CTAS ORDEN ACREEDORAS	2,691,989,302,793	366,202,312,409	2,691,989,302,793	366,202,312,409	366,202,312,409	366,202,312,409
6.9	DEUDORES DE CONTROL	(1,556,741,149)	(9,459,562,384)	9.9	RESPONS. CONTINGENTES	(2,691,989,302,793)	(366,202,312,409)	(2,691,989,302,793)	(366,202,312,409)	(366,202,312,409)	(366,202,312,409)
	DEUDORAS POR CONTRA (CR)				ACREED. POR CONTRA (DB)						

Yolanda Gonzalez H
 YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Juliana Sanjuan Agereo
 SANDRA JULIANA SANJUAN AGEREO
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO GRADO 15
 T.P. 96.976-1



BOGOTÁ, D. C., 11 de Septiembre de 2019.
 INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (SUBCIENTAS)
 COMPARATIVOS SEPTIEMBRE 2019-2018
 (Cifras expresadas en pesos)



El ambiente es de todos

Minambiente

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

SUBCUENTAS

COMPARATIVOS SEPTIEMBRE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)

CODIGO	CUENTAS	2.019	2.018
	INGRESOS	53.709.359.204	51.475.147.252
41	INGRESOS FISCALES		
4110	NO TRIBUTARIOS	-	-
43	VENTA DE SERVICIOS		
4390	OTROS SERVICIOS	1.357.957.308	2.782.160.297
4395	DEVOLUCIÓN REBAJAS DESC VTAS (DB)	1.378.018.188	2.805.677.457
44	TRANSFERENCIAS	(20.060.879)	(23.517.160)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	9.017.971.375	1.604.447.327
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		
4705	FONDOS RECIBIDOS	43.333.430.521	47.088.539.628
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	42.473.656.762	46.926.154.765
		859.773.759	162.384.863
	GASTOS	51.649.509.400	53.563.660.349
51	DE ADMINISTRACION	43.163.463.160	46.266.214.193
5101	SUELDOS Y SALARIOS	10.809.272.086	10.130.612.433
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.011.523.454	2.940.094.759
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	613.368.300	610.890.667
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.982.641.684	4.901.384.164
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	920.805.518	9.234.799.352
5111	GENERALES	23.703.688.448	18.331.036.652
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	122.163.671	117.396.166
53	PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES	8.404.396.031	6.720.293.940
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.008.080.978	5.434.199.013
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.846.781.525	1.286.094.927
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	549.533.528	-
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		
5424	SUBVENCIONES	-	-
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	81.650.209	577.152.216
5705	FONDOS ENTREGADOS		
5720	OPERACIONES DE ENLACE	81.650.209	577.152.216
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	2.059.849.804	(2.088.513.097)
48	OTROS INGRESOS	380.402.362	675.221.898
4802	FINANCIEROS	38.237.601	313.959.745
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1.901.431	361.262.153
4808	INGRESOS DIVERSOS	340.263.330	-
58	OTROS GASTOS	29.501.002	244.833.513
5802	COMISIONES	-	3.928.745
5890	GASTOS DIVERSOS	27.060.302	225.769.417
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-	15.135.351
5897	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	2.440.700	-
	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.410.751.164	(1.658.124.712)

Yolanda Gonzalez H
YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

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



Equipo D.C. Colombia - Fin America
 Sede en Bogotá, D.C.
 Calle 26 No. 99-57 - Bogotá D.C. - Colombia - 1106-1
 Tels: 519.521400 Fax: 519.521401 - 519.521402
 Línea Nacional 01.8000116012 - Bogotá - Colombia
 Sede Puerto Aranda - Calle 12 No. 428 - Barranquilla - Colombia
 www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Minambiente

ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 A - 79 Bogotá D.C. Código postal: 110011
PBX: 5711 352 7100 Fax: Servici. Juv. M21 - 5527160 Cpx 2
Línea Nacional 018000110012 - Pronósticos y Alertas: 57113527780
Sede Puentes Aranda - Calle 12 No. 426 - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
www.ideam.gov.co



El ambiente es de todos

El ambiente es de todos

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVOS SEPTIEMBRE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)

CODIGO	CUENTAS	2019	2018
	INGRESOS		
41	INGRESOS FISCALES	53.709.359.204	51.475.147.252
43	VENTA DE SERVICIOS	-	-
44	TRANSFERENCIAS	1.357.957.308	2.782.160.297
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	9.017.971.375	1.604.447.327
		43.333.430.521	47.088.539.628
	GASTOS		
51	DE ADMINISTRACION	51.649.509.400	53.563.660.349
53	PROV AGOTAMIENTO AMORTIZACION	43.163.463.160	46.266.214.193
54	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	8.404.396.031	6.720.293.940
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	-
	OTROS INGRESOS	81.650.209	577.152.216
48	OTROS INGRESOS	380.402.362	676.221.898
		380.402.362	675.221.898
	OTROS GASTOS	29.501.002	244.833.513
58	OTROS GASTOS	29.501.002	244.833.513
	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.410.751.164	(1.658.124.712)

Yolanda Gonzalez H

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

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



Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales
IDEAM
Calle 17 No. 20-30 - Bogotá D.C. - Colombia
Tel: (57) (1) 438 4000 - Fax: (57) (1) 438 4001
www.ideam.gov.co
Código Postal: 110002 - Bogotá D.C. - Colombia
Código Fuente: IDEAM (M) 2019 - April - 44 (2) 2019 - 2018



El ambiente
es de todos

Miambiente

ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX: 571 3527160 Fax Server: 80 5621 - 3527169 Cpe 2
Línea Nacional 018000110012 - Fronteras y Alertas: 571 3527130
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681000
- www.ideam.gov.co

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
IDEAM



El ambiente
es de todos

Mi ambiente

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO SEPTIEMBRE 2019-2018
(Cifras en pesos)



SALDO DEL PATRIMONIO A 30 SEPTIEMBRE DE 2018	73.991.598.038
VARIACIONES PATRIMONIALES JUNIO 2019-2018	-3.248.202.231
SALDO DEL PATRIMONIO 30 SEPTIEMBRE DE 2019	<u>70.743.395.808</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS	36.279.410.896	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		36.277.492.793
CAPITAL FISCAL		1.918.103
DISMINUCIONES	-39.527.613.127	
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		-43.596.489.002
RESULTADOS DEL EJERCICIO		4.068.875.875
TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES		-3.248.202.231

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

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



El ambiente
es de todos

Minambiente

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Cod. postal: 110911
PBX: 5711 3521163 Fax: Server: 309-5621 - 3521160 Opc 2
Línea Nacional 018000110012 - Proyección y Alertas: 07113521180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 4681300
www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
IDEAM

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras expresadas en pesos)



INSTITUTO DE HIDROLOGIA
METEOROLOGIA Y
ESTUDIOS AMBIENTALES

SEPTIEMBRE DE 2019

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	2 410 751 164
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
(+) DEPRECIACIONES	2 049 714 867
(+) AMORTIZACIONES	446 557 696
(+) PÉRDIDA EN VENTA O RETIRO DE BIENES	-
(+) UTILIDAD PARTICIPACION EN CONSORCIOS	-
(+) ERRORES EJERCICIOS ANTERIORES	-
(+) PROVISION IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-
(-) UTILIDAD EN VENTA DE PROP PLANTA Y EQUIPO	-
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	4.907.023.727
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
(+) DISMINUCION DEUDORES	-
(+) DISMINUCION INVENTARIOS	1 060 374 550
(+) DISMINUCION ACTIVOS DIFERIDOS	6.813.754.495
(+) AUMENTO DE PROVEEDORES	-
(+) DISMINUCION OTROS ACTIVOS	-
(+) AUMENTO DE CUENTAS POR PAGAR	-
(+) AUMENTO IMPUESTOS CORRIENTES	-
(+) AUMENTO DE OBLIGACIONES LABORALES	75 059 325
(+) AUMENTO DE PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES - OTROS	140 718 127
(-) AUMENTO DE DEUDORES	248 729 358
(-) AUMENTO DE INVENTARIOS	-
(-) AUMENTO ACTIVOS DIFERIDOS	-
(-) DISMINUCION PROVEEDORES	-
(-) DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR	947 307 840
(-) DISMINUCION IMPUESTOS CORRIENTES	-
(-) DISMINUCION OBLIGACIONES LABORALES	-
(-) DISMINUCION PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	-
(-) DISMINUCION OTROS PASIVOS	(618 739 192)
EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	12.419.632.217

ACTIVIDADES DE INVERSION

(-) COMPRA INVERSIONES TEMPORALES	-
(-) COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9 268 245 477
(-) AUMENTO INTANGIBLES	-
(+) DISMINUCION INTANGIBLES	2 268 164 363
(+) VENTA INVERSIONES TEMPORALES	-
(+) VENTA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-
(+) VENTA INVERSIONES PERMANENTES	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-7.000.081.113

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

(+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
(+) AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL	1 918 103
(-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
(-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-
(-) DISMINUCION BONOS Y PAPELES COMERCIALES	-
(-) DISMINUCION CAPITAL SOCIAL Y/O READQUISICION DE ACCIONES	-
(-) DISMINUCION SUPERAVIT DE CAPITAL	-
(-) DISMINUCION UTILIDADES ACUMULADAS	5 660 871 498
(-) PAGO DE UTILIDADES (DIVIDEN PARTICIP GIRO	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	-5.658.953.395

TOTAL - AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO	-239.402.291
EFECTIVO AÑO ANTERIOR	1.054.090.395
EFECTIVO PRESENTE AÑO	814.688.104

Yolanda Gonzalez H

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Milena Sanjuan Agero
SANDRA MILENA SANJUAN-AGERO
CONTADORA PUBLICA
T.P. 98976-T



El ambiente
es de todos

Minambiente

INDICADORES FINANCIEROS Y DE GESTION A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 29 D No. 968 - 79 Bogotá D.C. Cod. postal 110911
PBX (571) 3527160 Fax Servicio 3045621 - 3527160/opc 2
Línea Nacional 018000110012 - Permisos y Alertas: 571-3527160
Sede Fuente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX 2681000
- www.ideam.gov.co



El ambiente es de todos

#Mambiente

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

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

INDICADOR	INDICE	CUMPLIMIENTO	INTERPRETACION
INDICADORES DE GESTION			
<u>ESTADOS CONTABLES ELABORADOS</u> <u>ESTADOS CONTABLES PROYECTADOS</u>	1 1	100%	Se prepararon y presentaron a la Alta Direccion para las firmas respectivas durante el mes de septiembre del año 2019, los siguientes estados contables: Estado de Situacion Financiera, Estado de Resultados e indicadores.
<u>INFORMES ENVIADOS A LA C.G.N</u> <u>INFORMES REQUERIDOS POR LA C.G.N</u>	1 1	100%	Se prepararon y enviaron a traves del CHIP institucional los siguientes informes correspondientes al mes de septiembre de la vigencia 2019: CGN2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS y CGN2005 002 OPERACIONES RECIPROCAS.
<u>INFORMES ENVIADOS A LA DIAN</u> <u>INFORMES REQUERIDOS POR LA DIAN</u>	1 1	100%	Se preparó y envió a través de la WEB de la DIAN de forma oportuna las declaraciones correspondientes a impuestos y retenciones del periodo.
INDICADORES FINANCIEROS			
	Cifras en pesos		
<u>INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS</u> <u>TOTAL DE INGRESOS</u>	1.357.957.308 53.709.359.204	3%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 3% provienen de sus recursos propios.
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	65.489.513.333 77.054.002.820	85%	El rubro mas representativo del activo de la Entidad está compuesto por la Propiedad Planta y Equipo con un 85%
<u>CUENTAS POR PAGAR</u> <u>TOTAL DE LOS PASIVOS</u>	1.333.539.260 6.310.607.013	21%	Del total de los pasivos de la entidad, las cuentas por pagar son el segundo grupo representativo con un 21% por ciento

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



Bogotá, D.C., Colombia - Suramérica
Sede: **Responsable:** **A**
Calle # 278-299 B - Via Bogotá D.C. Código postal: 110011
PBX: 511 8527180 Fax: Termino: 8875621 - 521166 (líp. 2)
Línea Res. Contable: 8090 - 0412 - Promoción y Atención: 011 2327 80
Sede: **Puerto Triunfo** - Calle 12 No. 428 - Ed. Dirección - P.R. 4 - 41013
www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Minambiente

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



Bogotá D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 98 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110971
PBX: 5711 3527160 Fax: Servici: 301 5621 - 3527160 Spc.2
Línea Nacional 01 800 011 0012 - Pronóstico y Alertas: 5711 3527 50
Sede Fuente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Minambiente

INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

REVELACIONES DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES

El Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM como establecimiento público de carácter nacional adscrito al Ministerio de Ambiente de Ambiente y Desarrollo Sostenible, con autonomía administrativa, personería jurídica y patrimonio independiente, creado con la Ley 99 de 1993 y estructurado por el Decreto 291 de 2004. El Instituto lo conforman 10 áreas operativas en las ciudades de: Medellín, Barranquilla, Villavicencio, Neiva, Santa Marta, Duitama, Pasto, Bucaramanga, Cali, Ibagué, y la oficina principal en Bogotá, que incluye las ciudades de Leticia y San Andrés y Providencia.

En el artículo 17, se le asignan las funciones, entre las cuales se tienen:

- A. Suministrar los conocimientos, los datos y la información de carácter ambiental que requiere el Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial y demás entidades que conforman el Sistema Nacional Ambiental "SINA"
- B. Realizar el levantamiento y manejo de la información científica y técnica sobre los ecosistemas que forman parte del patrimonio ambiental del país.
- C. Establecer y poner en funcionamiento las infraestructuras oceanográficas, mareo gráficas, meteorológicas e hidrológicas nacionales para proveer informaciones, avisos y servicios de asesoramiento a la comunidad.

MISIÓN

El IDEAM es una institución pública de apoyo técnico y científico al Sistema Nacional Ambiental, que genera conocimiento, produce información confiable, consistente y oportuna, sobre el estado y las dinámicas de los recursos naturales y del medio ambiente, que facilite la definición y ajustes de las políticas ambientales y la toma de decisiones por parte de los sectores público, privado y la ciudadanía en general."

VISIÓN

En el año 2026 el IDEAM será el Instituto modelo por excelencia, reconocido nacional e internacionalmente como la Entidad que genera y suministra información hidrológica, meteorológica y ambiental para la definición de políticas públicas y toma de decisiones relacionadas con el desarrollo sostenible y la prevención de los efectos de cambio climático."



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160. Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Entidad aplica el nuevo marco normativo para entidades de gobierno y procedimental del Régimen de Contabilidad Pública vigente establecido en la resolución 533 de 2015, expedido por la Contaduría General de la Nación.

El registro de los hechos financieros, económicos sociales y ambientales se registra por partida doble aplicando el Catálogo General de Cuentas regulado por la resolución 620 de 2015 y sus modificatorias a nivel de documento fuente, tomando como base la naturaleza jurídica de la entidad.

El Instituto aplica los principios de Contabilidad, y las Normas Generales de Contabilidad Pública, Normas Técnicas de Contabilidad Pública relativas a las cuentas de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos; así como las relativas a la preparación y presentación de los estados contables.

En materia de libros de contabilidad y preparación de documentos soportes, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, que garantizan la veracidad y documentación de las cifras reflejadas en los libros y estados contables.

De igual forma la custodia de libros y documentos se encuentra acorde a las normas establecidas en materia contable y legislación de archivos.

La Propiedad Planta y Equipo se encuentra registrada en la contabilidad en el aplicativo SIIF Nación II en forma global, toda vez que este aplicativo no cuenta con el módulo de Inventarios y Almacén, por lo cual se lleva un programa auxiliar - SICAPITA (SAE - SAI) - para el control individual, La PPyE es administrada por el Grupo de Servicios Administrativos de la entidad, donde se discrimina el valor en libros y la depreciación de los mismos.

El método de depreciación que aplica el IDEAM, es el de línea recta, tomando como base la vida útil de cada bien establecida en el Manual de Políticas Contables del Instituto

La Entidad realiza la constitución y control de contingencias por responsabilidades en las cuentas de Orden, según lo estipula el manual de procedimientos del régimen de contabilidad pública.

La Entidad no agrega o consolida información de otros sectores del sistema ambiental.

3. SITUACIONES OPERATIVAS Y/O ADMINISTRATIVAS QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE

La Contaduría General de la Nación emitió en el año 2015, el Marco normativo para Entidades de Gobierno, las cuales, según lo establecido por la CGN, deben aplicar la Resolución 533 de 2015, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable para entidades de Gobierno y se dictan otras disposiciones. El Instructivo 002 de 2015, por el cual se incorporan instrucciones para la transición al Marco Normativo para entidades de Gobierno, y demás





complementarias. Resolución 620 de 2015, por la cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas al Marco normativo para entidades de Gobierno.

Periodo de aplicación. Comprende el periodo 1 de enero a 31 de diciembre de 2018, en este período la contabilidad se llevará bajo el nuevo marco normativo, y a diciembre 31 de 2018 las entidades presentarán los primeros estados financieros con sus respectivas notas bajo el nuevo marco normativo de la siguiente manera:

- Estado de Situación Financiera a diciembre 31 de 2018.
- Estado de Resultados de enero 1 a diciembre 31 de 2018.
- Estado de Cambios en el Patrimonio de enero 1 a diciembre 31 de 2018

De acuerdo a lo establecido en la resolución 693 en su Artículo 4º, Parágrafo 1 ¨Estados Financieros presentados en el primer periodo de aplicación (a 31 de diciembre de 2018) no se compararán con los del periodo anterior¨.

La implementación del Nuevo Marco Normativo trajo consigo grandes impactos en la parte contable, pues se reconocieron activos a valor de mercado, de acuerdo a los avalúos que se realizaron para tal fin. Del mismo modo se dieron de baja los bienes y derechos que no cumplían con la definición de activo.

Se realizaron las reclasificaciones de acuerdo al nuevo marco normativo y al nuevo catálogo según resolución 620 de 2015 y sus modificatorias, cambiando la estructura de los estados financieros, como es el caso de los activos: deudores, inventarios, anticipos y avances. Igualmente, con los pasivos de la entidad, para el caso de las provisiones y los pasivos estimados.

En el grupo de propiedad planta y equipo se reflejan los impactos más importantes con respecto al corte de 31 de diciembre de 2017, pues hubo aumentos considerables en las cuentas de terrenos y edificaciones por efecto del avalúo realizado con firma avaladora experta y con experiencia en el sector público.

También es justo resaltar la política de propiedad planta y equipo, en la cual se eligió por reconocer los activos superiores a dos salarios mínimos mensuales legales vigentes, del mismo modo se optó en la política de Intangibles, seguir con esta misma directriz. Los bienes y derechos que estaban por debajo de los dos salarios mínimos mensuales legales vigentes, se llevaron a las cuentas de orden, para mantener el control administrativo de dichos bienes.

4. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE INCIDE EN EL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE.

Se hace mención a la integralidad del sistema SIIF Nación II a nivel contable, dado que aún no se cuenta con los módulos de activos fijos y nomina integrados, y se deben tener sistemas de gestión





auxiliares por ende los registros contables originados en dichos procesos, se deben realizar de forma manual, al igual que los relacionados con procesos judiciales, no obstante, en la Entidad se hacen conciliaciones entre las áreas para verificar la consistencia de los registros.

Durante el proceso de ingreso de los saldos iniciales al aplicativo SIIF Nación II, se presentaron inconvenientes con el aplicativo los cuales fueron informados por medio de la línea de Soporte SIIF NACION y enviados con soportes mediante correo electrónico, las anteriores falencias fueron subsanadas durante el tiempo previsto para el registro de los saldos iniciales.

Debido a las dificultades presentadas del SIIF Nación II a nivel general de todas las entidades Gubernamentales que usan este aplicativo, la Contaduría General de la Nación amplió el plazo inicialmente estipulado con la resolución de la CGN N°706 del 16 de diciembre de 2016, para la presentación ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA – CONVERGENCIA de la siguiente manera:

- Mediante la resolución 113 del 13 -04- 2018 amplió las fechas de presentación del ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA – CONVERGENCIA para el 31 de mayo de 2018.
- Mediante la resolución 158 del 31 -05- 2018 modifico las fechas de presentación del ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA – CONVERGENCIA para el 30 de junio de 2018.

No se detectaron limitaciones ni deficiencias de tipo contable que afecten el normal desarrollo de la actividad contable y por tanto que atenten contra la consistencia y razonabilidad de las cifras.





INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

REVELACION 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.1.05 CAJA MENOR

La Caja Menor del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM se constituyó mediante la Resolución No.112 del 07 de febrero de 2019, bajo la coordinación del Grupo de Servicios Administrativos de la entidad, de conformidad con las funciones señaladas en el artículo quinto del Decreto 291 del 29 de mayo de 2004 y en concordancia con el artículo 2.8.5.3 del Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, el Grupo de Servicios Administrativos justificó técnica y económicamente su constitución por dos millones de pesos (\$2.000.000).

La caja menor maneja el dinero a través de la cuenta corriente No. 0005 1002 0225 del Banco Davivienda. Con corte a 30 de septiembre de 2019 es la única caja menor constituida en el Instituto y a la fecha no presenta gastos imputados a ella.

1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS – Cuenta Corriente

El instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales - IDEAM cuenta con 25 cuentas bancarias activas a agosto 31 de 2019; las cuales son manejadas por el grupo de tesorería, para este cierre se cumplió con el 90% del proceso de las conciliaciones bancarias, estando pendientes las conciliaciones de las cuentas 03195873500 de Bancolombia y 03177246064 de Bancolombia.

REVELACION 2. CUENTAS POR COBRAR

1.3.17.15 ASISTENCIA TECNICA

La variación presentada en la cuenta 13.17.15 Asistencia técnica es de 100% se refiere al reconocimiento en el año 2019 de las facturas emitidas por el Instituto (IDEAM), en la prestación de sus servicios.





Código	Descripción de cuenta	Saldo A Septiembre 30 de 2019	Saldo A Septiembre 30 de 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.3.17.15	Asistencia técnica	183.077.505	0	183.077.505	100%

NIT	TERCERO	VALOR	FECHA DE LA FACTURA
800254453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	13.404.875	12/07/2019
890000447	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO	16.137.165	16/09/2019
890505253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	15.920.419	16/09/2019
899999238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	9.074.408	5/08/2016
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	15.920.419	16/09/2019
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	4.636.799	6/04/2017
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	5.340.499	12/12/2013
899999061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	28.448.152	16/09/2019
899999061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	13.387.368	11/03/2019
890201213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	23.359.867	5/08/2019
890300406	CARTON DE COLOMBIA SA	280.415	11/06/2014
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	20.880.051	9/09/2019
800021308	DRUMMOND LTD	366.648	9/04/2014
890210581	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	15.920.419	9/09/2019
	TOTALES:	183.077.505	

1.3.84.26 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

El saldo a septiembre 30 de 2019 es de \$158.933.708 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 septiembre 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 comparados con los mismos saldos en el año inmediatamente anterior, así:

Identificación	Descripción	Saldo Final Tercer Trimestre 2019	Saldo Final Tercer Trimestre 2018	Variación Absoluta
860.066.942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	15.367.793	12.205.332	- 3.162.461
860.011.153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	5.073.370	4.790.764	- 282.606
800.130.907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	2.180.981	854.304	- 1.326.677
800.251.440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	7.054.686	12.078.098	5.023.412
830.003.564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	5.916.862	5.799.997	- 116.865
900.156.264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	15.050.289	10.482.256	- 4.568.033
800.088.702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	821.047	1.722.393	901.346
800.140.949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	26.048.224	26.048.224	-
800.250.119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	15.326.122	15.326.122	-
800.256.161	COMPAÑIA SURAMERICANA ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES Y SEGUROS DE VIDA SA	1.231.733	1.231.733	-
805.000.427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	57.787.853	48.728.552	- 9.059.301
830.113.831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA	14.448	14.448	-
830.009.783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	897.344	908.780	11.436
890.303.093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	414.378	3.151.304	2.736.926
800.229.739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	3.605.540	-	- 3.605.540
901.097.473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	2.143.038	6.102.574	3.959.536
	TOTALES:	158.933.708	149.444.881	- 9.488.827

Con corte a 30 de septiembre de 2018 el saldo en la cuenta 1.3.84.26 es de 149.444.881, y al 30 de septiembre de 2019 es de 158.933.708, y estos son los valores que tienen por pagar las EPS y ARL al instituto por las incapacidades que se liquidan causan y pagan mensualmente en la nómina.

13.84.27 RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERIA

El saldo a 30 de septiembre de 2019 de la cuenta 13.84.27.001 Recursos de acreedores reintegrados a tesorería registra el valor girado al tesoro para pago de observadores, esta cuenta no ha presentado variación en el último año, toda vez que no se han trasladado más recursos allí, ni tampoco han cobrado los recursos allí registrados.





El ambiente
es de todos

Minambiente

NIT	TERCERO	VALOR
899.999.090	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	13.716.007
	TOTALES:	13.716.007

Saldo final 30 de septiembre de 2019

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

El saldo a 30 de septiembre de 2019 de la cuenta 13.84.27.001 Recursos de acreedores reintegrados a tesorería registra el valor girado al tesoro para pago de observadores los cuales se observan en esta relación.

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



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160. Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Minambiente

30.177.133	CAMACHO CASTRO ANA	173.470,00
3.523.212	GARCIA GARCIA CESAR AUGUSTO	125.960,00
52.766.778	ANDOQUE ADRIANA	151.470,00
10.173.992	LOPEZ VANEGAS GERARDO	284.738,00
92.131.766	MEZA ARRIETA JOSE MANUEL	217.700,00
26.986.687	BRITO DIAZ PAULA ROSA	136.950,00
1.068.349.097	MONTOYA CABRALES DAYANA	178.948,00
1.781.323	CONTRERAS MESA RAMON ARTURO	347.853,00
12.720.611	BORNACHERA DE ANGEL VICTOR JULIO	167.992,00
19.381.605	PINILLA BERNAL CARLOS ALBERTO	152.576,00
20.572.991	DUENAS CONTRERAS MARIA HORTENCIA	76.256,00
20.585.368	OLAYA ROSA ELENA	76.256,00
2.998.507	OLMOS AMORTEGUI LISANDRO	118.153,00
20.590.210	ALFONSO HILDA MARINA	76.256,00
21.042.218	CUESTAS MARIA EMILIA	76.256,00
18.005.864	WHITAKER ALZATE DARYL HUMBERTO	113.501,00
3.024.978	RODRIGUEZ TIMOTE	66.353,00
TOTAL		5.642.906,00

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



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160. Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



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

13.84.35 INTERESES DE MORA

La variación presentada en la cuenta 1.3.84.35 Interés de Mora esta ocasionada por la actualización de la tasa de interés moratorio para el año 2019 de igual forma por la incorporación de dos procesos más.

Código	Descripción de cuenta	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2019	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.3.84.35	Intereses de mora	61.660.176	8.093.411	53.566.765	662%

El saldo de la cuenta 13.84.35.001 a 30 de septiembre de 2019 tiene un saldo de 61.660.176 refleja los intereses causados según información requerida por la oficina de jurídica por demandas que adeudan al IDEAM los cuales fueron causados y registrados así según memorando 2019102005613: Para lo cual los terceros son los siguientes:

NIT	TERCERO	VALOR
899999238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	7.720.452
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	8.360.976
51597154	EDITH LILIANA ZUÑIGA GAMBOA	2.390.859
67011425	CAROL PAOLA VELASQUEZ ZUÑIGA	6.497.451
15242928	JUAN ALBERTO PALACIO HENRY	36.690.438
	TOTALES:	61.660.176

1.3.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La variación para la cuenta 13.84.90 refleja un 1124% el cual es ocasionado por el reconocimiento de otras cuentas por cobrar según el memorando emitido por la oficina jurídica número 2019102005623





y el aumento de valor de lo adeudando a favor de la entidad considerando que esta fue indexada a la fecha.

Código	Descripción de cuenta	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2019	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	99.056.041	8.093.411	90.962.630	1124%

Y registra lo siguientes terceros:

NIT	TERCERO	VALOR	FECHA O RADICADO
72311499	ALONSO RAFAEL OCAMPO ARRIETA	22.919.513	2018-001
79812600	RAMIREZ SANCHEZ YAMID EUGENIO	14.643.838	2018-003
51597154	EDITH LILIANA ZUÑIGA GAMBOA	2.951.171	2018-002
67011425	CAROL PAOLA VELASQUEZ ZUÑIGA	11.846.500	76001333302120180030800
15242928	JUAN ALBERTO PALACIO HENRY	46.695.018	11001333603420140033100
	TOTALES:	101.656.040	11001333671420140012300

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 comparativos al segundo trimestre son los siguientes:

Código	Descripción	Saldo Inicial Septiembre 30 de 2018	Saldo Final Septiembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.5	INVENTARIOS	3.877.753.318	2.817.378.767	-1.060.374.550	-27,3%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.877.753.318	2.817.378.767	-1.060.374.550	-27,3%
1.5.14.03	Medicamentos	4.981.857	11.402.341	6.420.484	128,9%
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	793.073.306	391.288.870	-401.784.436	-50,7%





1.5.14.08	Viveres y rancho	14.616.235	22.614.360	7.998.126	54,7%
1.5.14.09	Repuestos	1.253.223.210	865.168.172	-388.055.037	-31,0%
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	9.416.728	27.117.071	17.700.343	188,0%
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	85.992.354	88.904.516	2.912.162	3,4%
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	31.972.410	6.066.788	-25.905.622	-81,0%
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1.185.890.107	994.502.667	-191.387.440	-16,1%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	498.587.111	410.313.983	-88.273.129	-17,7%

Los saldos de Inventario de Materiales y Suministros del Instituto comparativos acumulados a Septiembre de 2019 vs 2018 presentan una variación por valor de \$-1.060.374.550. Los saldos de Inventario finalizan al cierre de Septiembre 2019 con un saldo de \$2.817.378.767, porcentual frente al periodo anterior se observa una disminución del -27.3%, representado principalmente por:

Materiales reactivos y de laboratorio: Representan el 13.9% del total de Inventarios. La variación del -50.7%, representa una disminución de \$-401.784.436. Corresponde principalmente a la entrega de insumos utilizados en cumplimiento al programa de Meteorología Aeronáutica.

Repuestos: Representan el 30.7% del total de Inventarios. La variación del -31%, representa \$-388.055.037 de disminución. Corresponde principalmente a la entrega de los elementos de consumo al Grupo de instrumentos y metalmecánica, el cual coordina las partes intercambiables de los instrumentos convencionales a nivel nacional del Instituto.

Elementos y materiales para Construcción: Representan el 35.3% del total de Inventarios. La variación del -16.1%, representa \$-19.387.440 de disminución. Corresponde principalmente a los elementos necesarios para la construcción, adecuación y mantenimiento de la infraestructura de las estaciones hidrometeorológicas.

Otros materiales y suministros: Representan el 14.6% del total de Inventarios. La variación del -17.7%, corresponde principalmente a la entrega a las áreas de papelería, útiles de escritorio de oficina, papelería técnica, entre otros, que se utilizan en el desarrollo de las actividades del Instituto.

REVELACIÓN 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

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

La propiedad, planta y equipo del IDEAM se compone de todos los activos tangibles empleados por la entidad para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las





actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable y se reconocen y revelan conforme a lo establecido en el Nuevo Marco Normativo Contable para entidades de Gobierno.

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

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

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

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

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

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

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

La propiedad, planta y equipo del IDEAM presenta un valor en libros \$65.489.513.333 al 30 de Septiembre 2019. Cuenta con una póliza de seguro todo riesgo daño material No. 4000678 con la aseguradora HDI Seguros S.A. con una vigencia desde el 12 de Enero 2019 hasta el 29 de Diciembre de 2019. Ampara todos los bienes inmuebles y muebles de la entidad y aquellos que se encuentran bajo su control, tenencia, responsabilidad o custodia, ubicados en el territorio nacional, contra los daños o pérdidas materiales a consecuencia de cualquier riesgo.





Durante el tercer trimestre del 2019 no se realizaron adquisidores de bienes, adiciones, ni retiros de bienes, ni bajas. Si se registraron donaciones y reintegro de bienes por siniestros.

Los saldos de propiedad, planta y equipo del Instituto comparativos al septiembre 2019 vs septiembre 2018, presentan una variación importante de \$7.218.530.610, la cual corresponde principalmente a:

- Reconocimiento de 435 estaciones hidrometeorológicas donadas por el Fondo de Adaptación a la luz del convenio 004 de 2012. La donación ascendió a \$6.948.397.229. Registrada en el mes de agosto de 2019.
- Radar Meteorológico de San José de Guaviare del convenio interadministrativo 004 de 2012 entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y el Fondo de Adaptación -FA. Adicionalmente el otrosí y contratos que hacen parte del convenio. Registrados en el mes de junio 2019, por valor de \$1.543.107.226.
- Convenio de asociación 010 de 2015 celebrado entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y Perenco. Registrados en el mes de junio 2019, por valor de \$501.826.920.

Código	Descripción	Saldo Inicial Septiembre 30 de 2018	Saldo Final Septiembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	58.270.982.723	65.489.513.333	7.218.530.610	12,4%
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	5.217.560.336	0	0,0%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.878.206.248	9.129.323.170	5.251.116.921	135,4%
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0	931.409.038	931.409.038	0,0%
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	22.770.251.677	0	0,0%
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	518.247.310	515.225.910	-3.021.400	-0,6%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	307.403.719	437.826.719	130.423.000	42,4%
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	15.633.148.386	23.059.032.997	7.425.884.611	47,5%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.101.827.523	1.313.573.162	211.745.639	19,2%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	14.063.751.051	15.279.602.591	1.215.851.540	8,6%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336.900.000	336.900.000	0	0,0%
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO -CR)	-5.556.313.527	-13.501.192.267	-7.944.878.740	143,0%

La propiedad, planta y equipo del Instituto, comprende principalmente los siguientes rubros:

1.6.05 TERRENOS

El IDEAM reconoce como propiedad, planta y equipo, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado como son los terrenos, sobre los que se construyan la propiedad, planta y equipo que se reconocen por separado.





El saldo al 30 de Septiembre de 2019 es de \$5.217.560.336. Representa el 8.0% del total de la Propiedad, Planta y Equipo.

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





10	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No. 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE. ESCRITUA 1022 DEL 22/12/2009. MATRICULA INMOBILIARIA 350-355 CEDULA CATASTRAL 01-08-0089-0012-000	97.500.000
11	11 BOGOTA	EDIFICIO SEDE PUENTE ARANDA UBICADA EN LA CALLE 12 No. 42B - 44 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. MATRICULA INMOBILIARIA 50C-732670 CEDULA CATASTRAL 12 42 2	2.597.400.000
VALOR TOTAL SEGURO INMUEBLES			5.217.560.336

1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Los bienes muebles en bodega presentan un saldo de \$9.129.323.170 a septiembre de 2019. La variación representativa de \$5.251.116.921 del 135.4%, corresponde principalmente a la salida de bienes a servicio y al reconocimiento de las 435 estaciones hidrometeorológicas donadas por el Fondo de Adaptación del convenio 004 de 2012. La donación ascendió a \$6.948.397.229, clasificados en las diferentes subcuentas: Otro equipo médico y científicos, Otros muebles, enseres y equipo de Oficina, Otros equipos de comunicación y computación.

1.6.37 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

Esta cuenta inició a partir del mes de diciembre de 2018, mes en el que se reclasificaron a la cuenta 1.6.37 Propiedades, planta y equipo no explotados bienes por valor de \$931.409.038, con el fin de iniciar el proceso de bajas. Comprende 55 bienes, principalmente por: sistema de recepción de GOES, estación receptora satelital, radio server, servidores, plataforma colectora de datos, entre otros.

1.6.40 EDIFICACIONES

Las edificaciones presentan un valor en libros de \$22.770.251.677 al 30 de septiembre 2019, no presentan variación frente al periodo inmediatamente anterior. Representa el 34.8% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. Las subcuentas son: Edificios y casas por valor de \$22.533.221.861 y Edificaciones de propiedad de terceros por valor en libros de \$237.029.816. Los cuales se relacionan a continuación:

Edificios y casas por valor de \$22.533.221.861





No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	VALOR
1	1 ANTIOQUIA	CASA UBICADA EN LA CIRCULAR 4 A No. 71 - 56 BARRIO LA BOLIVARIANA DE LA CIUDAD DE MEDELLIN. ESCRITURA 8328 DEL 30/11/2007. MATRICULA INMOBILIARIA 001-325193	526.500.000
2	2 ATLANTICO	CASA UBICADA EN LA CALLE 68 No. 54 -82 BARRIO EL PRADO DE LA CIUDAD DE BARRANQUILLA ESCRITURA 3654 DEL 30/11/2006, MATRICULA INMOBILIARIA 040-103288 CEDULA CATASTRAL 01-01-0334-0008-000	391.600.000
3	3 META	CASA UBICADA EN LA CALLE 34 No. 41-31 MANZANA M CASA 7 BARRIO EL BARZAL DE LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO ESCRITURA 6036 DEL 29/10/2008. MATRICULA INMOBILIARIA 230-5137 CEDULA CATASTRAL 01-03-0016-0012-000	539.200.000
4	3 META	CASA UBICADA EN LA DIAGONAL 15 No. 25-24 ANTONIO NARIÑO DE LA CIUDAD DE PUERTO CARREÑO. ESCRITURA 4044 DEL 21/11/2005. MATRICULA INMOBILIARIA 540-173 CEDULA CATASTRAL 01-00-0131-0001-000	35.500.000
6	4 HUILA	CASA UBICADA EN LA CALLE 3 No. 8 - 40 DE LA CIUDAD DE NEIVA. ESCRITURA 3842 DEL 13/10/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 200-16912 CEDULA CATASTRAL 01-03-0135-0004-000	211.800.000
7	7 NARIÑO	CASA UBICADA EN LA CARRERA 36 No. 18 -148 BARRIO PALERMO COMUNA 9 DE LA CIUDAD DE PASTO. ESCRITURA 4336 DEL 28/16/199. MATRICULA INMOBILIARIA 240-950 CEDULA CATASTRAL 01-03-0096-0015-000	621.000.000
8	9 VALLE DEL CAUCA	CASA UBICADA EN LA CALLE 38 NORTE N 3HN - 09 PRADOS DEL NORTE COMUNA 2 DE LA CIUDAD DE CALI. ESCRITURA 33 DEL 26/07/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 370-16629	374.286.000
9	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No. 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE. ESCRITUA 1022 DEL 22/12/2009. MATRICULA INMOBILIARIA 350-355 CEDULA CATASTRAL 01-08-0089-0012-000	499.200.000
10	11 BOGOTA	EDIFICIO SEDE PUENTE ARANDA UBICADA EN LA CALLE 12 No. 42B - 44 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. MATRICULA INMOBILIARIA 50C-732670 CEDULA CATASTRAL 12 42 2	6.869.563.861





11	11 BOGOTA	LOCAL No. 1 DEL EIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITURA 2042 DEL 04/08/2005,	1.560.250.000
12	11 BOGOTA	LOCAL No. 2 DEL EIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITUA 2042 DEL 04/08/2005,	1.719.250.000
13	11 BOGOTA	MEZANINE DEL EDIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITURA 1075 DEL 10/06/2009,	1.236.846.000
14	11 BOGOTA	EDIFICIO CARRERA CARRERA 10a No. 20 -30 UBICADO EN LA CIUDAD DE BOGOTA PISOS 4,6,7,8,9 Y PARQUEADEROS. ESCRITURA 1075 DEL 10/06/2009,	7.948.226.000
VALOR TOTAL SEGURO INMUEBLES			22.533.221.861

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

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 a la información reportada por la subdirección de hidrología. Las cuales se encuentran distribuidas a nivel nacional y adicionalmente conformado por los diferentes equipos de medición utilizados por los funcionarios del IDEAM.

Esta cuenta a 30 de septiembre 2019 presenta un valor en libros de \$23.059.032.997. Representa el 35.2% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. El incremento de \$7.425.884.611, corresponde a los equipos puestos en servicio de la subcuenta 1.6.35.02 Equipo médico y científico; en el mes de Julio de 2019 se realizó el traslado del Radar Meteorológico de San José de Guaviare por valor de \$5.192.817.726.

1.6.70 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

La cuenta de equipos de comunicación y computación presenta un saldo al 30 de septiembre 2019 por valor de \$15.279.602.591 y está conformado por los sistemas de convergencia para procesamiento de datos que son un sistema integrado de múltiples equipos, cuyo objetivo es agilizar el procesamiento de datos del Instituto, unidades de almacenamiento, servidores y equipos de cómputo. Representa el 23.3% del total de la Propiedad, Planta y Equipo.





Esta cuenta presenta una variación absoluta a septiembre de 2019 vs el periodo inmediatamente anterior de \$1.215.851.540, corresponde principalmente a bienes puestos en servicio registrados en el mes de noviembre de 2018, como lo son: tres sistemas de almacenamiento, cinco servidores, dos switch.

1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

El saldo con corte a 30 de septiembre 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. Este rubro solo representa el 0.5% del total de la Propiedad, Planta y Equipo y no presenta ninguna variación frente al periodo inmediatamente anterior.

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

1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

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

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





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

Los saldos de depreciación comparativos a septiembre de 2019 vs 2018 se detallan a continuación:

Código	Descripción	Saldo Inicial Septiembre 30 de 2018	Saldo Final Septiembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO -CR	-5.556.313.527	-13.501.192.267	-7.944.878.740	143,0%
1.6.85.01	Edificaciones	-395.921.972	-819.732.949	-423.810.977	107,0%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	-28.353.191	-67.782.902	-39.429.711	139,1%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-27.880.482	-73.974.381	-46.093.898	165,3%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-3.966.908.869	-9.358.130.708	-5.391.221.839	135,9%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-116.003.076	-281.495.826	-165.492.750	142,7%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-976.608.403	-2.795.921.255	-1.819.312.852	186,3%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-44.637.534	-104.154.247	-59.516.712	133,3%

REVELACIÓN 5. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

La cuenta 1.7.10 Bienes en uso público en servicio presenta un saldo a 30 de Septiembre 2019 por un valor de \$379.362.062, no presenta ninguna variación vs el mismo periodo del año inmediatamente anterior. Compuesto por los bienes que posee el Instituto y 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**

La variación de la cuenta 19.06.01 corresponde a la ejecución del convenio 004 de 2012 participación dentro del proyecto de inversión con el Fondo de Adaptación 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.

Código	Descripción de cuenta	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2019	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.9.06.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	0	3.600.000.000	-3.600.000.000	-100%

1.9.06.03 AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

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

El saldo por avances para viáticos y gastos de viajes por legalizar, a septiembre 2019 disminuyó en un 78% en comparación con el 2018, debido al seguimiento y gestión para la legalización de los anticipos por parte de los comisionados.





Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viajes	15.108.335	67.511.311	(52.402.976)	-78%

La cuenta de avances por concepto de viáticos y gastos de viajes, comprende al 30 de septiembre 2019 los siguientes saldos:

NIT	Nombre	Fecha Giro	Valor	Observación
1.097.392.522	ELKIN DUVAN OSORIO GARCIA	6/09/2019	12.000	Reintegro legalizado en octubre
8.508.286	NELSON MIGUEL VASQUEZ CASTELLAR	6/09/2019	599.491	Comisión del 09/09/2019 al 12/09/2019
52.079.812	DORIS AMANDA BARRERA BARRETO	6/09/2019	27.000	Reintegro consignado en Banco de la Republica
7.723.280	JUAN RODRIGO OCAMPO AFANADOR	17/04/2019	1.418.414	Reintegro consignado en Banco Agrario
8.650.234	MANUEL DE JESUS PADILLA LOPEZ	20/09/2019	1.945.361	Comisión del 26/09/2019 al 04/10/2019
19.125.217	JUSTINIANO LOPEZ ALDANA	12/08/2019	2.826.170	Reintegro consignado en Banco de la Republica
91.257.552	EDER MANUEL ARIZA HERNANDEZ	20/09/2019	3.740.899	Comisión del 16/09/2019 al 12/10/2019
13.827.504	RUBEN DARIO MARTINES CASTELLANOS	20/09/2019	4.539.000	Comisión del 16/09/2019 al 12/10/2019
	TOTAL		15.108.335	

Los reintegros consignados por los funcionarios aún se ven reflejados en la cuenta de anticipos por legalizar, toda vez que el Grupo de Tesorería tiene pendiente por realizar el proceso de imputación correspondiente. Por lo tanto, los comisionados ya devolvieron los recursos del Estado consignando en las cuentas bancarias del Tesoro.

1.9.06.04 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

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

Los saldos de la cuenta de avances y anticipos por adquisición de bienes y servicios comparativos del segundo trimestre 2019 y 2018 son los siguientes:





Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sept-2019)	Saldo final (30-sept-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.9.06.04	Avances y anticipos entregados /Adquisición de bienes y servicios	14.952.398	1.718.047.989	(1.703.095.591)	-99,13%

En el tercer trimestre de 2018 la cuenta de avances y anticipos por adquisición de bienes y servicios reflejaba un saldo de \$1.718.047.989 debido a los giros realizados a GREEN SERVICES AND SOLUTIONS S.A.S. por \$1.219.750.000, APCYTEL S.A.S. APLICACIONES CIBERNETICAS Y TELECOMUNICACIONES \$130.195.917, QUITRONICA LTDA. \$105.315.000, GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A. \$94.010.000 y MULTIREPUESTOS BOSA INTERNACIONAL S.A.S. \$84.192.500 dentro de los más representativos. De otra parte, al 30 de septiembre de 2019 esta cuenta presenta un saldo por \$14.952.398 conformados de la siguiente manera:

NIT	Descripción	Saldo Inicial (30 -jun-2019)	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final (30-sept-2019)
900435635	KERAUNOS S A S	13.457.158	44.857.194	43.361.954	14.952.398
	TOTALES:	13.457.158	44.857.194	43.361.954	14.952.398

REVELACIÓN 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El recurso entregado en administración a 30 de septiembre de 2019 tiene un saldo de \$4.149.866.706 en comparación con el mismo saldo a 30 de septiembre de 2018 el cual es de \$ 5.028.325.795 estos son los procesos de recaudo, traslado, administración y giro de recursos establecidos por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público al IDEAM a través del Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN) se efectúa de conformidad con las funciones señaladas en el artículo 1º del Decreto 2785 de 2013.

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



**REVELACIÓN 8. ACTIVOS INTANGIBLES**

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

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

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

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

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

La cuenta de Activos Intangibles al 30 de septiembre 2019 presenta un saldo de \$10.822.033.838, representado en Derechos, Licencias y Softwares.

Los saldos de Activos Intangibles comparativos a septiembre de 2019 vs 2018 son los siguientes:

Código	Descripción	Saldo Inicial Septiembre 30 de 2018	Saldo Final Septiembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.338.138.848	10.822.033.838	483.894.990	4,7%
1.9.70.05	Derechos	24.427.195	24.427.195	0	0,0%
1.9.70.07	Licencias	6.122.883.437	3.558.935.281	-2.563.948.156	-41,9%
1.9.70.08	Softwares	4.190.828.216	7.118.606.313	2.927.778.097	69,9%
1.9.70.10	Activos intangibles en fase de desarrollo	0-	120.065.049	120.065.049	0,0%





1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

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.

La Amortización acumulada de Activos Intangibles comparativos septiembre de 2019 vs 2018 son los siguientes:

Código	Descripción	Saldo Inicial Septiembre 30 de 2018	Saldo Final Septiembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-4.766.727.112	-7.965.344.161	3.198.617.049	67,1%
1.9.75.05	Derechos	-12.385.179	-20.481.018	-8.095.840	65,4%
1.9.75.07	Licencias	-4.542.472.284	-3.285.698.820	1.256.773.464	-27,7%
1.9.75.08	Softwares	-211.869.649	-4.659.164.323	4.447.294.674	2099,1%

REVELACIÓN 9. CUENTAS POR PAGAR

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

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

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

IDEAM reconoce sus cuentas por pagar por el valor de la transacción.





Los saldos de las cuentas por pagar comparativos del tercer trimestre 2019 y 2018 son los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.01.01	Bienes y servicios	799.947.886	1.535.438.577	(735.490.691)	-48%
2.4.01.02	Proyectos de inversión	57.627.240	161.908.225	(104.280.985)	-64%
Total cuentas por pagar adquisición de bienes y servicios Nacionales		857.575.126	1.697.346.802	(839.771.676)	-49%
2.4.90.55	Servicios	12.446.840	13.506.385	(1.059.545)	-8%
Total Otras cuentas por pagar		12.446.840	13.506.385	(1.059.545)	-8%

2.4.01 Adquisición de Bienes y servicios Nacionales

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

El saldo a 30 de septiembre 2019 de las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios nacionales presentó un valor total de \$ 857.575.126. Disminuyeron 49% respecto a septiembre 2018, quedando pendiente de pago únicamente los siguientes proveedores:

NIT	Nombre	Saldo
830.136.779	DATUM INGENIERIA SAS	799.947.886
860.011.153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	1.775.000
	Observadores año 2018	10.280.233
	Observadores año 2019	45.572.007
TOTAL		857.575.126

El saldo por pagar a Datum Ingeniería corresponde al suministro de 1265 radiosondas para el laboratorio con pago programado para el 21/octubre/2019. La cuenta de Positiva ARL corresponde al pago de los aportes Riesgos laborales de los contratistas de Meteorología Aeronáutica de los meses de agosto y septiembre 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.

Los saldos de la cuenta de recursos a favor de terceros comparativos del tercer trimestre 2019 y 2018 son los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sept- 2019)	Saldo final (30-sept- 2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.07.03	Impuestos	1.572.770	1.604.018	(31.248)	-2%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	138.982.509	97.598.107	41.384.402	42%
2.4.07.22	Estampillas	731.430	483.137	248.293	51%
2.4.07 TOTAL RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		141.286.709	99.685.262	41.601.447	42%

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.

Los saldos de las cuentas por retenciones en la fuente comparativos del tercer trimestre 2019 y 2018 son los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sept-2019)	Saldo final (30-sept-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.36.03	Honorarios	18.213.144	57.061.589	(38.848.445)	-68%
2.4.36.05	Servicios	14.624.760	10.331.784	4.292.976	42%
2.4.36.06	Arrendamientos	534.278	351.973	182.305	52%
2.4.36.08	Compras	1.959.131	16.372.341	(14.413.210)	-88%





Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sept-2019)	Saldo final (30-sept-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.36.15	Rentas de trabajo	40.076.600	28.019.527	12.057.073	43%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	9.056.886	24.646.364	(15.589.478)	-63%
2.4.36.26	Contratos de construcción	0	0	-	0%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	15.689.409	20.937.543	(5.248.134)	-25%
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35.022	35.022	-	0%
2.4.36.90	Otras retenciones	31.562	1.758.095	(1.726.533)	-98%
2.4.36	TOTAL RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	100.220.792	159.514.237	(59.293.446)	-37%

2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA

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

Los saldos de la cuenta por pagar de impuestos al valor agregado IVA comparativos del tercer trimestre 2019 y 2018 son los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sept-2019)	Saldo final (30-sept-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.45.02	IVA - Venta de servicios	41.498.060	37.503.390	3.994.670	11%
2.4.45	TOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	41.498.060	37.503.390	3.994.670	11%

Con corte a 30 de septiembre de 2019 el saldo por pagar por concepto de impuesto al valor agregado IVA es de \$41.498.060 desglosado de la siguiente manera:

NIT	TERCERO	VALOR
800.021.308	DRUMMOND LTD	50.572
800.193.010	PSL PROANALISIS LTDA	3.376.501
800.254.453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	1.848.948
800.255.580	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	2.173.472
830.021.664	ADA Y CO LIMITADA	2.832.157





NIT	TERCERO	VALOR
890.000.447	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO	2.541.916
890.201.213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	3.729.727
890.210.581	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	2.541.916
890.301.886	FABRICA NACIONAL DE AUTOPARTES S.A. FANALCA S A	401.010
890.399.011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	3.918.095
890.505.253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	2.541.916
890.980.040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	3.333.790
899.999.061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	6.679.622
899.999.238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	1.251.640
900.492.960	GESTION & MEDIOAMBIENTE S.A.S	1.772.463
900.723.815	ENSAYOS Y MEDICIONES TECNICAS SAS	1.132.863
900.997.919	ICC AMBIENTAL - INGENIERIA DEL CONTROL DE LA CONTAMINACION AMBIENTAL S.A.S	1.371.453
	TOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	41.498.060

Saldo inicial 01 de Julio de 2019 – Saldo final 30 de septiembre de 2019

2.4.90.32 CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR

El saldo a 30 de septiembre de 2019 de la cuenta 2.4.90.32 Cheques no cobrados o por reclamar registra el valor girado al tesoro para pago de observadores de vigencias anteriores, esta cuenta es la contrapartida de la cuenta 13.84.27.001 Recursos de acreedores reintegrados a tesorería.

NIT	TERCERO	VALOR
899.999.090	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	13.716.007
	TOTALES:	13.716.007

Saldo final 30 de septiembre de 2019

FECHA	VALOR	DESCRIPCIÓN
29/09/2017	6.498.220	Registro de consignación de la cuenta 249013 Acreedores Varios Sujetos a Devolución por el Ministerio de Hacienda (reintegro gastos de personal vigencia anterior año 2013)
29/09/2017	5.642.906	Devolución de observadores pendientes de pago de la vigencia 2015, constitución acreedores varios sujetos a devolución, según Orfeo 20162050003721.





28/12/2017	1.574.882	ACREEDORES VARIOS DTN SUJETOS A DEVOLUCIÓN (OBSERVADORES - 2016), Según Orfeo 2017205000261
------------	-----------	---

El saldo a 30 de septiembre de 2019 de la cuenta 2.4.90.32 Cheques no cobrados o por reclamar registra el valor girado al tesoro para pago de observadores los cuales se observan en esta relación.

NIT	TERCERO	VALOR
3.523.212	GARCIA GARCIA CESAR AUGUSTO	125.960,00
9.061.629	LOZANO EDNA ALFREDO	216.769,00
1.121.828.065	GOMEZ AGUDELO MAURICIO	36.500,00
52.766.778	ANDOQUE ADRIANA	267.410,00
1.076.716.389	BENAVIDEZ HEIDY	220.956,00
1.072.072.082	GOMEZ MANUEL HERNANDO	248.866,00
20.660.119	MORENO MORENO MARIA ELVIA	248.866,00
21.042.218	CUESTAS MARIA EMILIA	248.866,00
51.614.914	SICACHA TERESA	411.210,00
3.024.978	RODRIGUEZ TIMOTE	216.769,00
17.972.560	Enrique Corzo Efraín	300.377,00
12.490.881	BLANCO ROBLES OVER ENRIQUE	559.669,00
30.177.133	CAMACHO CASTRO ANA	173.470,00
3.523.212	GARCIA GARCIA CESAR AUGUSTO	125.960,00
52.766.778	ANDOQUE ADRIANA	151.470,00
10.173.992	LOPEZ VANEGAS GERARDO	284.738,00
92.131.766	MEZA ARRIETA JOSE MANUEL	217.700,00
26.986.687	BRITO DIAZ PAULA ROSA	136.950,00
1.068.349.097	MONTOYA CABRALES DAYANA	178.948,00
1.781.323	CONTRERAS MESA RAMON ARTURO	347.853,00
12.720.611	BORNACHERA DE ANGEL VICTOR JULIO	167.992,00





El ambiente
es de todos

Minambiente

19.381.605	PINILLA BERNAL CARLOS ALBERTO	152.576,00
20.572.991	DUENAS CONTRERAS MARIA HORTENCIA	76.256,00
20.585.368	OLAYA ROSA ELENA	76.256,00
2.998.507	OLMOS AMORTEGUI LISANDRO	118.153,00
20.590.210	ALFONSO HILDA MARINA	76.256,00
21.042.218	CUESTAS MARIA EMILIA	76.256,00
18.005.864	WHITAKER ALZATE DARYL HUMBERTO	113.501,00
3.024.978	RODRIGUEZ TIMOTE	66.353,00
TOTAL		5.642.906,00

NIT	TERCERO	VALOR
1.147.949.197	GONZALEZ SHAILA MARIA	184.426,00
7.640.267	FERNANDEZ JIMENENZ JOVANIS JOSE	162.514,00
1.781.323	CONTRERAS MESA RAMON ARTURO	270.248,00
49.774.742	PACHECO RIVAS NEDYS MARIA	208.210,00
1.095.458.715	CARDENAS PINZON YONY ARGEMIRO	38.805,00
7.560.935	FRANCO VERA WILLIAM	51.480,00
29.309.152	TRUJILLO VILLADA ARMIDA DEL CARMEN	200.415,00
56.057.653	MARTINEZ CORZO EREIDA ESTHER	142.428,00
26.159.108	SANCHEZ OTERO NANCY DEL ROSARIO	133.920,00
4.925.428	SANCHEZ TRUJILLO PABO EMILIO	28.000,00
20.584.277	PEÑA PEÑA JULIA	154.436,00
TOTAL		1.574.882,00

OJO FALTA LA REVELACION



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



2.4.90.55 SERVICIOS

La cuenta por pagar a proveedores y terceros por concepto de prestación de servicios reflejó un saldo de \$ 12.446.840 al 30 de septiembre 2019 detallado a continuación:

NIT	Nombre	Saldo
	Observadores año 2017	10.922.056
830.000.602	INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES	1.524.784
TOTAL		12.446.840

El saldo cargado a nombre del IDEAM por \$ 1.524.784 corresponde a la caja menor pendiente de giro para el siguiente mes de acuerdo a solicitud de reembolso SIIF N° 219 con radicado 20192060003043, se encuentra a nombre del mismo instituto toda vez que es un giro para la caja menor del mismo y el cdp, rp, cuenta por pagar y obligación van a nombre del IDEAM.

REVELACIÓN 10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

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

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

Existen beneficios a empleados a corto plazo y largo plazo.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

2.5.11.04 VACACIONES.

En el IDEAM, Se otorgan 15 días hábiles como lo establece la ley, mensualmente se causa la cuenta del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, el saldo a septiembre 30 de 2019 es por valor de \$525.517.708, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 598.474.796.





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 septiembre 30 de 2019 es por valor de \$350.464.677, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 325.009.772.

2.5.11.06 PRIMA DE SERVICIOS.

Mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de servicios a 30 septiembre de 2019 por valor de \$86.042.143, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 110.487.137.

2.5.11.07 PRIMA DE NAVIDAD

Mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de navidad a 30 de septiembre de 2019 por valor de \$883.905.829, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$851.197.013.

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 septiembre 30 de 2019 por valor de \$66.504.530, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 50.258.102; el cual 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 septiembre 30 de 2019 por valor de \$23.017.911, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 41.231.405.

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

En la cuenta Bonificación Especial de Recreación mensualmente se afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento





Humano, quedando al final del período el saldo a septiembre 30 de 2019 por valor de \$43.486.619, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 9.026.697.

2.5.11.11 APORTES A RIESGOS LABORALES

El saldo de la cuenta a septiembre 30 de 2019, es por valor de \$28.684.000, a nombre de Positiva y corresponden a los aportes a riesgos laborales para cada una de los funcionarios que se liquidaron en la nómina septiembre de 2019, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 27.970.700.

2.5.12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO

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

2.5.12.01 BONIFICACIONES.

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

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

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

La cuenta de Bonificaciones correspondiente a los Quinquenios, el saldo a septiembre 30 de 2019 es \$12.202.458, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 45.419.957.

REVELACIÓN 11: PROCESOS JUDICIALES

2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS

La variación presentada en la cuenta 27.01.03 dado a reconocimiento de provisiones donde la entidad ha sido demandada, según Orfeo numero 20191020005623 emitido por la oficina de Asesora Jurídica.





Código	Descripción de cuenta	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2019	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.7.01.03	Administrativas	233.277.873	92.559.746	140.718.127	152%

El saldo de la cuenta 27.01.03.001 a 30 de septiembre de 2019 refleja el valor de la provisión de litigios n contra de la entidad, relacionado por la información registrada por la oficina jurídica soportado con el memorando número 20191020005623, Y registra lo siguientes terceros:

NIT	TERCERO	VALOR
79828427	OSCAR ELIVER GIRALDO RUIZ	216.593.860,00
17132543	ALVARO MOLANO ROA	16.684.013,00
TOTAL		233.277.873,00

REVELACIÓN 12. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

La variación para la cuenta 29.01.02 es del 35 % dado que la entidad ha celebrado convenio los cuales son suscritos con entidades para el desarrollo y fortalecimiento de nuestras actividades.

Código	Descripción de cuenta	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2019	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2.383.119.663	1.762.805.589	620.314.074	35%

El saldo de la cuenta 2.9.01.02 .001 Anticipos sobre convenios y acuerdos a 30 de septiembre de 2019 se refleja el valor de \$ 2.383.119.663 los cuales son por los convenios que se encuentran vigentes por parte de la entidad para el año 2019 los cuales registra unos salidos así, y registra lo siguientes terceros:

NIT	TERCERO	VALOR
800255580	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	258.355.886,50
890505253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	1.276.963,50
830025267	FONDO NACIONAL AMBIENTAL -FONAM-	103.700.755,25
830115395	MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	280.000.000,00
860069804	CARBONES DEL CERREJON LIMITED	970.227.468,56





El ambiente
es de todos

Minambiente

860063875	EMGESA S A ESP	649.091.737,54
800154275	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGO Y CAMBIO CLIMATICO	120.466.852,00
TOTAL		2.383.119.663,35

REVELACIÓN 13: INGRESOS

4.4.28.08. DONACIONES

Frente al periodo inmediatamente anterior presenta una variación importante del 462.1% por valor de \$7.413.524.048.

El Instituto durante el año 2019 registró ingresos por Donaciones por valor de \$9.017.971.375, las cuales corresponden a:

Licencias del convenio 262 de 2016 Visión Amazonía programa REM Colombia, para la Subdirección de Ecosistemas e Información Ambiental, del Grupo de Bosques, registradas en el mes de Enero 2019, por valor de \$24.640.000.

Equipos médico y científicos, equipos de comunicación y computación del convenio de asociación 010 de 2015 celebrado entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y Perenco, cuyo objeto es “audar esfuerzos técnicos y administrativos que permitan realizar actividades para el fortalecimiento de monitoreo Hidrometeorológico del IDEAM”. Registrados en el mes de Septiembre 2019, por valor de \$501.826.920.

Radar Meteorológico de San José de Guaviare del convenio interadministrativo 004 de 2012 entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y el Fondo de Adaptación -FA, cuyo objeto es “la adquisición, instalación y puesta en marcha de equipos, y la contratación de servicios y herramientas tecnológicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometeorológico como apoyo técnico al Sistema Nacional para la prevención y atención de desastres en Colombia”. Adicionalmente los otros y contratos que hacen parte del convenio. Registrados en el mes de Septiembre 2019, por valor de \$1.543.107.226.

Bienes para las 435 estaciones hidrometeorológicas del convenio interadministrativo 004 de 2012 entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y el Fondo de Adaptación -FA, cuyo objeto es “la adquisición, instalación y puesta en marcha de equipos, y la contratación de servicios y herramientas tecnológicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometeorológico como apoyo técnico al Sistema Nacional para la prevención y atención de desastres en Colombia”. Adicionalmente el contrato 148 de 2015 suscrito entre el Fondo



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160. Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



de Adaptación y el Consorcio SIAP-SANAMBIENTE, registrado en el mes de Agosto por valor de \$6.948.397.229.

4.7.05.08 FUNCIONAMIENTO

El IDEAM registro ingresos para funcionamiento del mes de septiembre de 2019 por valor de \$29.727.910.155, por parte del Tesoro Nacional - Ministerio de Hacienda y Crédito, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$31.215.558.594

4.7.05.10 INVERSIÓN

El IDEAM registro ingresos para inversión del mes de septiembre de 2019 por valor de \$12.745.746.607; ingresos recibidos del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para cubrir y atender los proyectos específicos de inversión, en comparación con el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$15.710.596.171.

OTROS INGRESOS

4.8.08.28. INDEMNIZACION

Corresponden a los ingresos recibidos producto de las reclamaciones por los siniestros tramitados, liquidados y pagados por la compañía de seguros. Frente al periodo inmediatamente anterior presenta una variación absoluta de \$8.886.252, es decir las indemnizaciones recibidas se mantienen.

Durante el año 2019 se presentaron indemnizaciones por valor de \$280.930.254, los cuales se detallan a continuación:

Mes	Elemento	Estación y /o A.O	Valor
Enero	Panel Solar	Área Operativa Atlántico (Palotal)	1.076.950
Febrero	Pluviómetro	Área Operativa Santander (Puerto Wilches)	825.860
Marzo	Sensor de Niveles	Área Operativa Santander (La Virginia)	8.007.510
Marzo	Sensor de Niveles	Área Operativa Tolima (Piedra de Cobre)	7.735.000
Abril	Sensor de Niveles, plataforma colectora de datos, gabinete, panel solar, regulador y batería.	Área Operativa Atlántico (Fundación)	15.803.200
Junio	Cámara Fotográfica	Área Operativa Antioquia	2.596.900
Junio	Guadañadora	Área Operativa Valle del Cauca	1.369.900
Junio	Perfilador acústico de corriente Doppler	Área Operativa Antioquia	198.159.274
Junio	Llave Perfilador	Área Operativa Bogotá	30.254.560
Agosto	Panel Solar	Área Operativa Antioquia (Coltepunkt)	107.100
Agosto	Plataforma colectora de datos, gabinete, panel solar, regulador, batería, regulador stecca 12v.	Área Operativa Atlántico (Capote)	14.994.000
Total			280.930.254



**REVELACIÓN 14. GASTOS****GASTOS OPERACIONALES****5.1.11.13 Vigilancia y seguridad**

En el acumulado de gastos de vigilancia y seguridad a septiembre 2019, no se presenta variación significativa respecto al mismo periodo 2018. Sin embargo, el prestador de servicios de vigilancia para el año 2019 es la COMPAÑIA DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA PORTILLA Y PORTILLA LTDA.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	1.368.050.185	1.408.140.722	(40.090.537)	-3%

5.1.11.14 Materiales y suministros

Durante el 2019 se han registrado en contabilidad menores salidas de materiales y suministros en comparación al 2018 con una variación del 17%.

Codigo	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.14	Materiales y suministros	1.913.219.606	2.316.069.621	(402.850.016)	-17%

5.1.11.15 Mantenimiento

Se presenta una disminución muy significativa en el gasto por mantenimiento, toda vez que a septiembre 2018 se reflejaron \$ 1,240 millones acumulados por el contrato con la Empresa de Telecomunicaciones de Popayán EMTTEL ESP para el soporte de la plataforma tecnológica del IDEAM bajo la metodología ITIL V,2011. Así mismo, en 2018 se registraron otros contratos de servicios entre los que figuran como representativos: ESRI COLOMBIA \$ 202 millones, GREEN SERVICES \$ 130 millones y COMWARE \$ 182. En 2019 el proveedor con mayor valor reflejado en la cuenta de mantenimientos es Toyocars con \$ 25,4 millones quienes son los encargados de realizar el mantenimiento y suministro de repuestos de los vehículos.

Codigo	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.15	Mantenimiento	86.258.700	2.044.071.987	(1.957.813.287)	-96%



**5.1.11.18 Arrendamiento operativo**

El gasto por arrendamiento comprende el canon de arrendamiento pagado por la Entidad por los bienes inmuebles para el desarrollo de la operación y no presenta variación significativa respecto al acumulado del año anterior. El aumento del 3% obedece al incremento normal del precio del canon de arrendamiento.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	2.503.316.938	2.419.580.664	83.736.274	3%

El gasto a septiembre 2019 está conformado por los siguientes terceros:

NIT	NOMBRE	SALDO
860.531.315	ALIANZA FIDUCIARIA S.A.	2.348.614.880
79.240.612	MIGUEL ANTONIO FAJARDO SIERRA	617.990
800.017.763	INMOBILIARIA DEL ORIENTE LIMITADA	49.500.000
900.325.566	JM INMOBILIARIA S.A.S	72.306.000
900.332.558	SANTA MARTA INMOBILIARIA S.A.S	32.278.068
TOTAL ARRIENDO OPERATIVO		2.503.316.938

5.1.11.20 Publicidad y propaganda

Se presenta incremento del 354,96% en gastos de publicidad y propaganda, los cuales tanto en 2018 como en 2019 han sido contratados con RTVC.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	174.676.784	38.393.934	136.282.850	355%



**5.1.11.21 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones**

En febrero 2019, se registró el servicio de soporte técnico e Informática facturado por Imprenta Departamental del Valle.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	124.635.997	458.000	124.177.997	27113%

5.1.11.23 Comunicaciones y transporte

Se refleja un mayor gasto en el 2018, por el servicio de plataforma de datos y comunicaciones entre las áreas operativas prestado por Media commers por \$ 522 millones, el cual es adicional al gasto por transporte que en el 2018 estaba a cargo de Consorcio Trans por Colombia pero en el año 2019 se cambió por el proveedor de servicios, Unión Temporal Transportes conexión

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	1.573.788.879	2.081.766.021	(507.977.142)	-24%

A septiembre 2019 el detalle acumulado de la cuenta es el siguiente:

NIT	NOMBRE	SALDO
900.002.583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	190.782.776
900.069.323	VIAJA POR EL MUNDO WEB / NICKISIX360 SAS	156.375.312
901.139.601	CONSORCIO TRANS. POR COLOMBIA	422.690.913
901.281.296	UNION TEMPORAL TRANSPORTES CONEXION	803.939.878
TOTAL		1.573.788.879

5.1.11.25 Seguros Generales

Se presenta incremento del 35,5% debido a la póliza de activos del IDEAM, la cual en 2018 reflejaba un valor acumulado por \$ 934 millones con QBE seguros, mientras que a septiembre 2019 se tiene un gasto acumulado por \$ 1,274 millones a cargo de HDI seguros

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.25	Seguros generales	1.296.705.147	956.913.942	339.791.205	36%





5.1.11.32 Diseños y estudios

En esta cuenta se encuentra registrado el servicio de plataforma de rayos prestado por Keraunos. La disminución del 57% en el gasto acumulado, se debe a que el contrato inicial finalizó en diciembre 2018 y fue reactivado en junio 2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.32	Diseños y estudios	43.361.954	101.973.710	(58.611.756)	-57%

5.1.11.33 Seguridad industrial

Se presenta disminución en el gasto por seguridad industrial toda vez que las compras por este concepto han disminuido de acuerdo a lo reflejado en la cuenta de inventarios.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.33	Seguridad industrial	116.609.511	152.557.321	(35.947.811)	-24%

5.1.11.46 Combustibles y lubricantes

El gasto por combustible incrementó 70,18%, se debe tener en cuenta que los cobros por este concepto se registran a partir de abril 2019 directamente al gasto. Sin embargo, el Grupo de Almacén está realizando depuración y verificación de los saldos de inventarios para afectación del gasto correspondiente

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	53.946.974	31.700.535	22.246.439	70%

5.1.11.49 Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería

Se presenta disminución de los elementos de aseo y cafetería en el 2019, dado a que los contratos son de servicios integrales, es decir que en el servicio se incluyen los elementos y por lo tanto la Entidad no controla unidades de elementos de aseo y cafetería.





Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	393.192.272	409.966.457	(16.774.185)	-4%

5.1.11.50 Procesamiento de información

En julio 2019 se registraron las cuentas de Green services, quien es el proveedor de prestación de servicios por garantías para los equipos de cómputo y servidores del IDEAM

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.50	Procesamiento de información	218.581.310	8.425	218.572.885	2594275%

5.1.11.59 Licencias

En el mes de julio 2019 se registraron las cuentas del proveedor Uniples por concepto de extensión de garantías, actualización y soporte para los servidores por \$ 314 millones y la renovación de las licencias antivirus pagadas a Gamma Ingenieros por \$ 63 millones de pesos.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.59	Licencias	534.923.877	-	534.923.877	100%

5.1.11.78 Comisiones

Los gastos por comisiones han incrementado considerablemente en 2019, toda vez que las contrataciones mediante Bolsa Mercantil han incrementado notoriamente pasando de \$ 6 millones acumulados a septiembre 2018 y \$ 49 millones acumulados y distribuidos en (BMC \$ 21, Agrobolsa \$ 9, Correagro \$ 13 , Comisionistas financieros \$ 13)

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.78	Comisiones	49.098.647	7.059.535	42.039.112	595%



**5.1.11.79 Honorarios**

Durante el año 2018, las cuentas de contratistas por concepto de honorarios se registraron en la cuenta 510802001, la cual a septiembre 2018 arrojó un saldo acumulado de \$ 7,197 millones, por lo tanto, no es comparable el saldo en la cuenta 511179.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.79	Honorarios	6.985.145.126	1.996.082.540	4.989.062.586	250%

5.1.11.80 Servicios

Durante el año 2018, al igual que la cuenta de honorarios, las cuentas de contratistas por concepto de servicios técnicos se registraron en la cuenta 510801001, la cual a septiembre 2018 arrojó un acumulado de \$ 1,346 millones, por lo tanto, no es comparable el saldo de la cuenta 511180. Sin embargo, en 2019 también se han registrado facturas de proveedores de valores representativos, los cuales se detallan a continuación.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.80	Servicios	4.393.148.344	2.932.423.290	1.460.725.054	50%

NIT	NOMBRE	SALDO
890.309.152	IMPRESA DEPARTAMENTAL DEL VALLE	894.798.034
900.068.796	INFOTIC S.A.	567.862.606
830.100.540	INGENIERIA CIVIL Y GEODESIA SAS INCIGE SAS	552.936.451
819.006.966	MEDIA COMMERCE PARTNERS S A S	444.250.334
900.886.455	UT ITO SOFTWARE - INGENIAN	164.903.158
R41146461	FUNDACION STICHTING DELTARES	98.081.874
830.006.177	PORTES DE COLOMBIA SAS	94.950.454
900.062.917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	91.097.252
91.282.210	JAIRO OSORIO CABALLERO	80.000.000
800.128.835	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	74.088.117
900.156.270	CORPORACION RED NACIONAL ACADEMICA DE TECNOLOGIA AVANZADA -RENATA-	61.176.819
900.889.896	UNION TEMPORAL NOVATOURS - VISION TOURS 04-2015	60.595.184
800.072.977	FONDO ROTATORIO DEL DANE FONDANE	44.148.520
800.003.442	NOVATOURS LTDA	9.593.095
860.524.654	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	8.383.750
900.029.004	SUPRATEC LTDA	7.926.816
900.446.648	GREEN FON GROUP S.A.S	6.790.000
1.110.447.357	LUIS FERNANDO CAICEDO DEVIA	6.480.000





900.295.736	F & C CONSULTORES SAS	5.320.000
830.025.306	PROYECTOS ESPECIALES INGENIERIA S.A.S	4.748.100
	OTROS SERVICIOS	1.115.017.781
	TOTALES:	4.393.148.344

5.1.11.90 Otros gastos generales

En el 2019 solo se han registrado \$ 39.495 por concepto de comisiones bancarias.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.90	Otros gastos generales	39.495	53.849.695	(53.810.200)	-100%

5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

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

Los saldos de la cuenta de gasto acumulado por impuestos, contribuciones y tasas del tercer trimestre 2019 y 2018 reflejaban los siguientes valores:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sept-2019)	Saldo final (30-sept-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	118.872.671	115.267.015	3.605.656	3%
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	935.000	892.200	42.800	5%
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	0	455.709	(455.709)	-100%
5.1.20.34	Sobretasa ambiental	2.356.000	0	2.356.000	100%
5.1.20.90	Otros impuestos, contribuciones y tasas	0	781.242	(781.242)	-100%
5.1.20 TOTAL GASTO POR IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		122.163.671	117.396.166	4.767.505	4%





5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Los saldos de depreciación comparativos a Septiembre de 2019 vs 2018 son los siguientes:

Código	Descripción	Saldo Inicial Septiembre 30 de 2018	Saldo Final Septiembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.434.199.013	6.008.080.978	573.881.964	10,6%
5.3.60.01	Edificaciones	257.654.579	317.858.233	60.203.654	23,4%
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	28.353.191	29.156.738	803.547	2,8%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	26.145.321	42.913.631	16.768.310	64,1%
5.3.60.05	Equipo médico y científico	3.891.468.943	4.054.096.371	162.627.428	4,2%
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	101.804.716	125.671.300	23.866.584	23,4%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	952.877.392	1.393.747.170	440.869.778	46,3%
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	44.637.534	44.637.534	0	0,0%
5.3.60.13	Bienes muebles en bodega	131.257.337	0	-131.257.337	-100,0%

Los saldos de Amortización comparativos a Septiembre de 2019 vs 2018 son los siguientes:

Código	Descripción	Saldo Inicial Septiembre 30 de 2018	Saldo Final Septiembre 30 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.286.094.927	1.846.781.525	560.686.598	43,6%
5.3.66.04	Derechos	6.106.799	0	-6.106.799	-100,0%
5.3.66.05	Licencias	1.068.118.479	654.439.645	-413.678.834	-38,7%
5.3.66.06	Softwares	211.869.649	1.186.913.614	975.043.966	460,2%
5.3.66.90	Otros activos intangibles	0	5.428.266	5.428.266	0,0%

5.8.90.17 Pérdidas en siniestros

Durante el año 2019, se presentaron siniestros por valor de \$27.033.705, los cuales son:

-En el mes de enero de 2019, se presentó un siniestro por valor de \$1.406.488, correspondiente a un panel solar y a un sensor de niveles de la estación Fundación.

-En el mes de febrero de 2019, se presentó un siniestro por valor de \$24.581.884, correspondiente a una Plataforma colectora de Datos y un Gabinete de la estación Capote y a una Plataforma colectora de Datos y un Gabinete de la estación Palotal.





-En el mes de Mayo de 2019, se registró un siniestro por valor de \$1.045.332, correspondiente a Registrador Automático de Nivel con Recolector de Datos Thalimedes de la estación de Pomarrosos. En el tercer trimestre 2019 no se han registrado gastos por pérdidas en siniestros. Por lo tanto, el saldo acumulado continúa siendo igual al trimestre anterior, el cual reflejaba una leve disminución del 4.74% en el gasto por pérdida de elementos en siniestros respecto al año 2018.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	27.033.705	28.378.748	(1.345.044)	-4,7%

REVELACIÓN 15. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

El saldo de las cuentas de orden deudoras está conformado por los bienes de la propiedad, planta y equipo dados de baja de los inventarios mediante Resoluciones y disposiciones internas del IDEAM por situaciones de obsolescencia, finalización de su vida útil, disposición por otra vía o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros. Así mismo, se registran en las responsabilidades en procesos por pérdidas de bienes o siniestros.

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

Los saldos de las cuentas de orden acreedoras comparativos del tercer trimestre 2019 y 2018 son los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-sep-2019)	Saldo final (30-sep-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
8.3.15	Bienes y derechos retirados	170.735.674	7.970.625.901	(7.799.890.227)	-98%
8.3.47	Bienes entregados a terceros		688.890.973	(688.890.973)	-100%
8.3.61	Responsabilidades en proceso	210.296.735	159.331.919	50.964.816	32%
8.3.90	Otras cuentas deudoras de control	1.175.708.740	640.713.591	534.995.149	83%
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	(170.735.674)	(7.970.625.901)	7.799.890.227	-98%
8.9.15.18	Bienes entregados a terceros		(688.890.973)	688.890.973	-100%
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	(210.296.735)	(159.331.919)	(50.964.816)	32%
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	(1.175.708.740)	(640.713.591)	(534.995.149)	83%





Durante el año 2019, se ha logrado la depuración de las cuentas de orden en trabajo conjunto con el Grupo de Almacén, así como la clasificación de partidas en las cuentas contables correctas.

A septiembre 2019 se refleja una disminución del 98% de la cuenta 8315 y su contrapartida 891506 Bienes y derechos retirados en comparación al tercer trimestre 2018. Esto se debe inicialmente a la depuración de saldos registrados al cierre 2018, en el cual se identificaron elementos registrados en cuentas de orden que ya han sido subastados y retirados definitivamente de las instalaciones del IDEAM. Adicionalmente, en el mes de agosto 2019 se reclasificaron los elementos de menor y mínima cuantía a la cuenta 839090 dejando únicamente en la cuenta 831510 bienes dados de baja.

En la cuenta 8347 de bienes entregados a terceros se encontraba registrado el edificio entregado en calidad de comodato S/contrato 001 de 2014 a Parques Nacionales Naturales por \$ 688.890.973. Este contrato finalizó y el bien fue restituido totalmente para el control del IDEAM, por lo tanto, el bien ya no se encuentra reflejado en cuentas de orden.

Durante el tercer trimestre 2019, se registraron los siguientes eventos importantes en las cuentas de orden:

En julio 2019, se registraron \$ 6.664.000 por la compra de 5 UPS de 3 KVA Tipo torre, las cuales, por su valor inferior a 2 salarios mínimos legales mensuales vigentes, no cumplen con la condición para registrarse como propiedad, planta y equipo y se reconocen contablemente en el gasto, sin embargo, para efectos de control se registraron en las cuentas de orden

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

Adicional en este mes, la cuenta 8390 además del incremento por la reclasificación de elementos de menor cuantía, presentó una disminución por \$ 18.747.733 correspondiente a:

- Elementos fabricados en el taller de metalmecánica registrados en el 2014 los cuales ya presentan salida en el kardex por \$ 16.700.500
- Elementos de imprenta registrados en el 2014 los cuales ya presentan salida en el kárdex por \$ 2.047.233

En septiembre 2019 se realizó el retiro definitivo de \$ 621 millones de la cuenta 839090 los cuales correspondían a amortización de intangibles ya registrada y ajustada en el cargue de saldos iniciales en enero 2018 para la convergencia al nuevo marco normativo.





REVELACIÓN 16. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

El saldo a 30 de septiembre de 2019 de la cuenta 9.9.20.04.001 refleja los procesos en la que la entidad es demandada los cuales son causados según información de la oficina de jurídica con memorando número 20191020005623 los cuales fueron causados y registrados así y registra los siguientes terceros en el caso de los terceros genéricos se registran de esta manera ya que son acciones populares.

NIT	TERCECERO	VALOR
890101994	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFAMILIAR ATLANTICO	4.253.130,00
13462901	FRANCISCO HIDALGO ARIAS	102.716.975,00
999999999	GENERICO TERCERO	1.941.389.255.920,35
41495222	STELLA DEL SOCORRO MARTINEZ HERAZO	5.627.945,00
80234240	RIGOBERTO BENAVIDES CEDIEL	211.131.749,46
83089207	HAMEL ARMANDO PARRA PATIÑO	78.422.485,00
88157002	JOSE FERNANDO VERA ROMERO	749.039.266.398,48
80765845	CESAR ERNESTO FORIGUA QUICASAN	139.650.697,16
999999999	GENERICO GENERICO	10.421.735,23
14954690	LUIS EDUAR PRECIADO CIFUENTES	1.018.977.482,00
	TOTALES:	2.691.989.302.782,45

REVELACIÓN 17. INFORME DE GESTION CONTABLE A 30 DE SEPTIEMBRE DE 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 30 de septiembre de 2019.

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

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

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

- ✓ **Elaboración de conciliaciones bancarias**

El Grupo de Contabilidad realiza mensualmente las conciliaciones bancarias, Conciliaciones con el Tesoro etc. se encuentran realizadas con corte a 30 de septiembre de 2019, quedando pendientes dos cuentas 03195873500 de Bancolombia y 03177246064 de Bancolombia

REVELACIÓN 18: FIRMA DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS

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

“De acuerdo a lo preceptuado, en la norma técnica relativa a los estados, informes y reportes contables y en el procedimiento contable que se refiere a la Estructuración y Presentación de los Estados Contables Básicos, mediante la firma de estos últimos, el Representante Legal y el Contador Público responsable de su preparación, certifican que la información contenida en ellos, lo cual incluye las Notas Generales y Específicas, forman un todo integral, razón por la cual no es imperativa su firma. No obstante, si por razones de control sobre la documentación comprendida en las notas se considera pertinente suscribirlas, es válido proceder en tal sentido

