



El ambiente es de todos

Infraestructura



\*20209910015922\*

Al responder por favor cite este número

20209910015922

Fecha Radicado 14/02/2020 16:14:01 Radicador RADICADOR  
Recibe para verificación, no implica aceptación

Anexos: FOLIOS 93

### ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL IDEAM, EN CUMPLIMIENTO DE LA LEY 734 DE 2002, RESOLUCIÓN 706 DE 2016, RESOLUCIÓN 182 DE 2017 Y LO SEÑALADO EN EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO RESOLUCIÓN 533/2015, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR EL TERMINO DE TREINTA (30) DIAS Y EN LA PAGINA WEB, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019, Y EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 DE LA ENTIDAD,

**SANDRA MILENA SANJUAN ACERO**

Profesional Especializado con Funciones de Contador del Ideam.

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

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



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede: correspondencia  
Calle 27 No. 98-9, 22 Bogotá D.C. Correo postal: 110011  
PBX: +571 352 1163, Fax: +571 352 1160, Cjx. 2  
Línea Nacional 018009910012 - Previsión y Alertas: 2711 3127 00  
Sede Fuente Aranda: Calle 12 N. 42B - 44B Bogotá D.C. PBX: 2361170  
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, Resolución 706 de 2016, Resolución 182 de 2017 y lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno resolución 533/2015 y sus modificatorias**

**CERTIFICAN:**

- Que los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la entidad y reveladas en los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2019, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el SIIF Nación II y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno según resolución 533 de 2015 y sus modificatorias.
- Que la información revelada en los Estados financieros a 31 de diciembre de 2019, incluye la totalidad de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden y estos a su vez, están reportados en los libros oficiales de contabilidad, generados directamente del aplicativo SIIF Nación II
- 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 trece (13) días del mes de febrero de 2020.

*Yolanda González H*

**YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ  
REPRESENTANTE LEGAL**

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



Bogotá D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 2ª D No. 98 B - 70 Bogotá D.C. Código postal 110911  
PBX (571) 3527180 Fax Severo 3075821 - 3527166 Cjex J  
Línea Nacional 018000110312 - Promoción y Alertas (57) 3527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42E - 44 Bogotá D.C. PBX 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

**CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS EN CONVERGENCIA  
CGN\_2015\_01  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**



Bogotá D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 90 B - 77 Bogotá D.C. Cod. Postal 110011  
FPX: 571 352 2160 Fax: Semer: 304521 - 3527160 supc2  
Línea Nacional 01800110012 - Pochistoc y Aleitas: 571 352 1 80  
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681300  
www.ideam.gov.co

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



El ambiente es un todo

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA		CONZOS 003 SALDOS Y MOVIMIENTOS						
MUNICIPIO BOGOTÁ D.C.								
ENTIDAD IDEAM								
CODIGO 82540000								
FECHA DE CORTE 31/12/2019								
PERIODO 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2019								
CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE	
1	ACTIVOS	77 054 002 820	50 301 845 061	31 642 395 645	95 713 452 236	5 348 520 764	90 364 931 472	
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	814 688 104	8 541 526 599	9 129 385 796	226 828 908	226 828 908		
1.1.05	CAJA	2 000 000	9 044	2 009 044				
1.1.05.02	Caja menor	2 000 000	9 044	2 009 044				
1.1.05.02.002	Cuenta corriente	2 000 000	9 044	2 009 044				
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	812 688 104	8 541 517 555	9 127 376 752	226 828 908	226 828 908		
1.1.10.05	Cuenta corriente	812 688 104	8 541 517 555	9 127 376 752	226 828 908	226 828 908		
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	812 688 104	8 541 517 555	9 127 376 752	226 828 908	226 828 908		
1.3	CUENTAS POR COBRAR	516 443 438	1 441 435 573	1 458 099 194	499 759 616	363 141 907	136 617 709	
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	183 077 505	1 325 842 331	1 380 107 260	128 812 577	128 812 577		
1.3.17.15	Asistencia técnica	183 077 505	1 325 842 331	1 380 107 260	128 812 577	128 812 577		
1.3.17.15.001	Asistencia técnica	183 077 505	1 325 842 331	1 380 107 260	128 812 577	128 812 577		
1.3.17.27	Servicios de investigación científica y tecnológica		1 161 095 323	1 161 095 323				
1.3.17.27.001	Servicios de investigación científica y tecnológica		1 161 095 323	1 161 095 323				
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	333 365 932	115 593 242	77 992 135	370 947 039	234 329 330	136 617 709	
1.3.84.13	Devolución IVA para entidades de educación superior		2 095	2 095				
1.3.84.13.001	Devolución IVA para entidades de educación superior		2 095	2 095				
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	158 933 708	56 200 639	55 209 141	159 925 206	23 307 497	136 617 709	
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	158 933 708	56 200 639	55 209 141	159 925 206	23 307 497	136 617 709	
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	13 716 008	33 318 739		47 034 747	47 034 747		
1.3.84.27.001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	13 716 008	33 318 739		47 034 747	47 034 747		
1.3.84.35	Otros intereses de mora	61 660 176			61 660 176	61 660 176		
1.3.84.35.001	Intereses de mora	61 660 176			61 660 176	61 660 176		
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	99 056 041	26 051 769	22 780 899	102 326 911	102 326 911		
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	99 056 041	26 051 769	22 780 899	102 326 911	102 326 911		
1.5	INVENTARIOS	2 817 378 767	1 532 830 856	2 868 527 189	1 481 682 435	1 481 682 435		
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	2 817 378 767	1 532 830 856	2 868 527 189	1 481 682 435	1 481 682 435		
1.5.14.03	Medicamentos	11 402 341		11 402 341				
1.5.14.03.001	Medicamentos	11 402 341		11 402 341				
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	391 288 870	1 129 815 654	560 640 995	960 463 529	960 463 529		
1.5.14.05.001	Materiales reactivos y de laboratorio	391 288 870	1 129 815 654	560 640 995	960 463 529	960 463 529		
1.5.14.08	Viveres y rancho	22 614 360		22 614 360				
1.5.14.08.001	Viveres y rancho	22 614 360		22 614 360				
1.5.14.09	Repuestos	865 168 172	403 015 202	746 964 469	521 218 906	521 218 906		
1.5.14.09.001	Repuestos	865 168 172	403 015 202	746 964 469	521 218 906	521 218 906		
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	27 117 071		27 117 071				
1.5.14.17.001	Elementos y accesorios de aseo	27 117 071		27 117 071				
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	88 904 516		88 904 516				
1.5.14.21.001	Dotación a trabajadores	88 904 516		88 904 516				
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	6 066 788		6 066 788				
1.5.14.23.001	Combustibles y lubricantes	6 066 788		6 066 788				
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	994 502 667		994 502 667				
1.5.14.24.001	Elementos y materiales para construcción	994 502 667		994 502 667				
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	410 313 983		410 313 983				
1.5.14.90.001	Otros materiales y suministros	410 313 983		410 313 983				
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	65 489 513 333	26 962 097 426	11 021 849 791	81 429 760 967		81 429 760 967	
1.6.05	TERRENOS	5 217 560 336			5 217 560 336		5 217 560 336	
1.6.05.01	Urbanos	5 217 560 336			5 217 560 336		5 217 560 336	
1.6.05.01.001	Urbanos	5 217 560 336			5 217 560 336		5 217 560 336	
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	9 129 323 170	26 068 699 307	8 347 232 085	26 850 790 392		26 850 790 392	
1.6.35.01	Máquinaria y equipo	15 530 900	3 448 012 944	962 364 865	2 501 178 979		2 501 178 979	
1.6.35.01.001	Equipo de construcción		2 374 376		2 374 376		2 374 376	
1.6.35.01.004	Máquinaria industrial	15 530 900	3 395 906 758	962 364 865	2 449 072 793		2 449 072 793	
1.6.35.01.009	Herramientas y accesorios		49 731 810		49 731 810		49 731 810	
1.6.35.02	Equipo médico y científico	6 212 599 085	16 234 461 976	4 661 963 678	17 785 097 383		17 785 097 383	
1.6.35.02.001	Equipo de investigación		29 848 379		29 848 379		29 848 379	
1.6.35.02.002	Equipo de laboratorio		53 700 000		53 700 000		53 700 000	
1.6.35.02.010	Otro equipo médico y científico	6 212 599 085	15 450 913 597	4 661 963 678	17 001 549 004		17 001 549 004	
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	829 063 850	1 600 307 815	629 977 507	1 799 394 158		1 799 394 158	
1.6.35.03.001	Muebles y enseres	3 213 000	156 191 371	66 390 375	93 013 614		93 013 614	
1.6.35.03.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	825 850 850	1 444 116 444	563 587 132	1 706 380 544		1 706 380 544	
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	2 072 129 335	4 785 916 572	2 092 926 035	4 765 119 871		4 765 119 871	
1.6.35.04.001	Equipo de comunicación		320 597 010		320 597 010		320 597 010	
1.6.35.04.002	Equipo de computación		203 757 068		203 757 068		203 757 068	
1.6.35.04.007	Otros equipos de comunicación y computación	2 072 129 335	4 261 562 494	2 092 926 035	4 240 765 793		4 240 765 793	
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931 409 038			931 409 038		931 409 038	
1.6.37.05	Plantas, ductos y túneles	9 048 000			9 048 000		9 048 000	
1.6.37.05.001	Plantas de generación	9 048 000			9 048 000		9 048 000	
1.6.37.08	Equipo médico y científico	281 205 010			281 205 010		281 205 010	
1.6.37.08.001	Equipo de investigación	281 205 010			281 205 010		281 205 010	
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7 823 000			7 823 000		7 823 000	

1.6.37.09.001	Muebles y enseres	7 823 000			7 823 000		7 823 000
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	633 333 028			633 333 028		633 333 028
1.6.37.10.001	Equipo de comunicación	552 262 028			552 262 028		552 262 028
1.6.37.10.002	Equipo de computación	81 071 000			81 071 000		81 071 000
1.6.40	EDIFICACIONES	22 770 251 677	504 381 999		23 274 633 676		23 274 633 676
1.6.40.01	Edificios y casas	22 533 221 861	504 381 999		23 037 603 860		23 037 603 860
1.6.40.01.001	Edificios y casas	22 533 221 861	504 381 999		23 037 603 860		23 037 603 860
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		5 221 000	510 004 910		510 004 910
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		5 221 000	205 847 910		205 847 910
1.6.45.12.001	Subestaciones y/o estaciones de regulación	211 068 910		5 221 000	205 847 910		205 847 910
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 MEDICO Y CIENTIFICO	23 059 032 997	179 357 974	59 433 721	23 178 957 250		23 178 957 250
1.6.60.01	Equipo de investigación	21 514 035 364	125 657 974	5 733 721	21 633 959 617		21 633 959 617
1.6.60.01.001	Equipo de investigación	21 514 035 364	125 657 974	5 733 721	21 633 959 617		21 633 959 617
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	1 544 997 633	53 700 000		1 544 997 633		1 544 997 633
1.6.60.02.001	Equipo de laboratorio	1 544 997 633	53 700 000		1 544 997 633		1 544 997 633
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1 313 573 162	11 090 000	2 618 000	1 324 045 162		1 324 045 162
1.6.65.01	Muebles y enseres	1 288 071 658	13 090 000	2 618 000	1 298 543 658		1 298 543 658
1.6.65.01.001	Muebles y enseres	1 288 071 658	13 090 000	2 618 000	1 298 543 658		1 298 543 658
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	25 501 504			25 501 504		25 501 504
1.6.65.02.001	Equipo y máquina de oficina	25 501 504			25 501 504		25 501 504
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15 279 602 591	12 787 000		15 291 889 591		15 291 889 591
1.6.70.01	Equipo de comunicación	1 886 746 349	9 302 000		1 896 048 349		1 896 048 349
1.6.70.01.001	Equipo de comunicación	1 886 746 349	9 302 000		1 896 048 349		1 896 048 349
1.6.70.02	Equipo de computación	13 392 856 242	2 985 000		13 395 841 242		13 395 841 242
1.6.70.02.001	Equipo de computación	13 392 856 242	2 985 000		13 395 841 242		13 395 841 242
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)	13 501 197 267	184 281 145	2 289 543 324	15 566 454 446		15 566 454 446
1.6.85.01	Edificaciones	819 732 949	132 998 290	106 443 116	793 177 776		793 177 776
1.6.85.01.001	Edificios y casas	819 732 949	132 998 290	106 443 116	793 177 776		793 177 776
1.6.85.02	Plantas, ductos y tuneles	67 782 902	861 986	9 752 394	76 673 310		76 673 310
1.6.85.02.001	Plantas de generación	67 782 902	861 986	9 752 394	76 673 310		76 673 310
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	73 974 381		32 909 366	106 883 747		106 883 747
1.6.85.04.004	Maquinaria industrial	73 974 381		32 909 366	106 883 747		106 883 747
1.6.85.05	Equipo médico y científico	9 358 130 708	49 903 011	1 447 554 908	10 755 782 605		10 755 782 605
1.6.85.05.010	Otro equipo médico y científico	9 358 130 708	49 903 011	1 447 554 908	10 755 782 605		10 755 782 605
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	281 495 826	517 858	81 304 296	362 282 264		362 282 264
1.6.85.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	281 495 826	517 858	81 304 296	362 282 264		362 282 264
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	2 795 921 255		556 700 065	3 352 621 320		3 352 621 320
1.6.85.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	2 795 921 255		556 700 065	3 352 621 320		3 352 621 320
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	104 154 247		14 879 178	119 033 425		119 033 425
1.6.85.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	104 154 247		14 879 178	119 033 425		119 033 425
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)			357 801 661	357 801 661		357 801 661
1.6.95.06	Plantas, ductos y tuneles			6 780 083	6 780 083		6 780 083
1.6.95.06.001	Plantas de generación			6 780 083	6 780 083		6 780 083
1.6.95.09	Equipo médico y científico			93 494 574	93 494 574		93 494 574
1.6.95.09.001	Equipo de investigación			93 494 574	93 494 574		93 494 574
1.6.95.10	Muebles, enseres y equipo de oficina			3 020 888	3 020 888		3 020 888
1.6.95.10.001	Muebles y enseres			3 020 888	3 020 888		3 020 888
1.6.95.11	Equipos de comunicación y computación			254 506 116	254 506 116		254 506 116
1.6.95.11.001	Equipo de comunicación			222 772 930	222 772 930		222 772 930
1.6.95.11.002	Equipo de computación			31 733 186	31 733 186		31 733 186
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	7 036 617 116	11 823 974 608	7 164 533 475	11 696 058 249	3 276 867 514	8 419 190 734
1.9.06	AVANCES Y ANTECIPOS ENTREGADOS	30 060 733	2 690 342 117	2 720 402 800			
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	15 108 335	241 441 778	256 550 113			
1.9.06.03.001	Avances para viáticos y gastos de viaje	15 108 335	241 441 778	256 550 113			
1.9.06.04	Antecipo para adquisición de bienes y servicios	14 952 398	2 448 900 339	2 463 852 737			
1.9.06.04.001	Adquisición de bienes y servicios	14 952 398	2 448 900 339	2 463 852 737			
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4 149 866 706	1 203 586 841	2 076 586 033	3 276 867 514	3 276 867 514	
1.9.08.01	En administración	4 149 866 706	1 203 586 841	2 076 586 033	3 276 867 514	3 276 867 514	
1.9.08.01.002	En administración (diferencia)	4 149 866 706	1 203 586 841	2 076 586 033	3 276 867 514	3 276 867 514	
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10 822 013 838	7 909 987 031	1 924 480 764	16 807 540 105		16 807 540 105
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	164 043 480		3 722 978 761		3 722 978 761
1.9.70.07.001	Licencias	3 558 935 281	164 043 480		3 722 978 761		3 722 978 761
1.9.70.08	Softwares	7 118 606 313	6 663 638 120	722 110 284	13 060 134 149		13 060 134 149
1.9.70.08.001	Softwares	7 118 606 313	6 663 638 120	722 110 284	13 060 134 149		13 060 134 149



2 4 45 02 001	Venta de servicios	41 498 060	127 880 690	146 290 556	59 907 926	59 907 926
2 4 45 80	Valor pagado (db)		153 844 142	153 844 142		
2 4 45 80 001	Valor pagado (db)		153 844 142	153 844 142		
2 4 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	88 586 548	5 103 485 247	5 147 729 401	132 730 702	132 730 702
2 4 90 27	Vaticos y gastos de viaje		14 804 588	14 804 588		
2 4 90 27 001	Vaticos y gastos de viaje		14 804 588	14 804 588		
2 4 90 32	Cheques no cobrados o por reclamar	13 716 008		33 318 739	47 034 747	47 034 747
2 4 90 32 001	Cheques no cobrados o por reclamar	13 716 008		33 318 739	47 034 747	47 034 747
2 4 90 40	Salidos a favor de beneficiarios		12 230 678	12 230 678		
2 4 90 40 001	Salidos a favor de beneficiarios		12 230 678	12 230 678		
2 4 90 50	Aportes al icbf y sena	62 423 700	302 183 400	262 543 400	22 785 700	22 785 700
2 4 90 50 001	Aportes al icbf	37 449 300	183 634 100	139 836 300	13 671 500	13 671 500
2 4 90 50 002	Aportes al sena	24 974 400	118 549 300	122 709 100	9 114 200	9 114 200
2 4 90 55	Servicios	12 446 840	4 774 366 582	4 824 829 997	62 910 255	62 910 255
2 4 90 55 001	Servicios	12 446 840	4 774 366 582	4 824 829 997	62 910 255	62 910 255
2 5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2 350 670 216	9 561 124 037	9 651 927 923	2 451 474 102	2 451 474 102
2 5 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2 348 467 758	9 546 378 714	9 644 697 476	2 256 786 520	2 256 786 520
2 5 11 01	Nómina por pagar		5 320 673 580	5 719 555 705	398 882 125	398 882 125
2 5 11 01 001	Nómina por pagar		5 320 673 580	5 719 555 705	398 882 125	398 882 125
2 5 11 02	Cesantías		477 927 473	515 184 903	37 257 430	37 257 430
2 5 11 02 001	Cesantías		477 927 473	515 184 903	37 257 430	37 257 430
2 5 11 04	Vacaciones	525 517 708	334 611 850	548 726 395	739 632 253	739 632 253
2 5 11 04 001	vacaciones	525 517 708	334 611 850	548 726 395	739 632 253	739 632 253
2 5 11 05	Prima de vacaciones	350 484 677	307 348 427	387 042 520	430 158 770	430 158 770
2 5 11 05 001	Prima de vacaciones	350 484 677	307 348 427	387 042 520	430 158 770	430 158 770
2 5 11 06	Prima de servicios	86 042 143	3 312 379	175 305 799	258 035 563	258 035 563
2 5 11 06 001	Prima de servicios	86 042 143	3 312 379	175 305 799	258 035 563	258 035 563
2 5 11 07	Prima de navidad	883 905 829	1 233 950 034	359 641 378	9 597 173	9 597 173
2 5 11 07 001	Prima de navidad	883 905 829	1 233 950 034	359 641 378	9 597 173	9 597 173
2 5 11 09	Bonificaciones	66 504 530	1 74 341 796	230 851 697	123 014 431	123 014 431
2 5 11 09 001	Bonificaciones	66 504 530	1 74 341 796	230 851 697	123 014 431	123 014 431
2 5 11 09 002	Bonificación especial de recreación	43 486 619	27 044 640	30 195 172	46 637 151	46 637 151
2 5 11 10	Otras primas	111 877 971	294 170 122	306 971 458	124 679 307	124 679 307
2 5 11 10 001	Otras primas	111 877 971	294 170 122	306 971 458	124 679 307	124 679 307
2 5 11 11	Aportes a riesgos laborales	28 684 000	110 311 100	104 690 000	23 062 900	23 062 900
2 5 11 11 001	Aportes a riesgos laborales	28 684 000	110 311 100	104 690 000	23 062 900	23 062 900
2 5 11 15	Capacitación, bienestar social y estímulos	34 491 500	34 491 500			
2 5 11 15 001	Capacitación, bienestar social y estímulos	34 491 500	34 491 500			
2 5 11 22	Aportes a fondos personales empleador	143 619 900	602 877 494	514 319 278	55 081 684	55 081 684
2 5 11 22 001	Aportes a fondos personales empleador	143 619 900	602 877 494	514 319 278	55 081 684	55 081 684
2 5 11 23	Aportes a seguridad social en salud empleador	101 906 300	414 466 544	351 714 828	39 154 584	39 154 584
2 5 11 23 001	Aportes a seguridad social en salud empleador	101 906 300	414 466 544	351 714 828	39 154 584	39 154 584
2 5 11 24	Aportes a cajas de compensación familiar	15 433 200	218 123 000	220 920 100	18 230 300	18 230 300
2 5 11 24 001	Aportes a cajas de compensación familiar	15 433 200	218 123 000	220 920 100	18 230 300	18 230 300
2 5 11 25	Incapacidades		19 773 415	19 773 415		
2 5 11 25 001	Incapacidades		19 773 415	19 773 415		
2 5 12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	12 202 458	14 745 323	2 542 865		
2 5 12 01	Bonificaciones	12 202 458	14 745 323	2 542 865		
2 5 12 01 001	Bonificaciones	12 202 458	14 745 323	2 542 865		
2 5 14	BENEFICIOS POR EMPLEO - PENSIONES			194 687 582	194 687 582	194 687 582
2 5 14 14	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones			194 687 582	194 687 582	194 687 582
2 5 14 14 001	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones			194 687 582	194 687 582	194 687 582
2 7	PROVISIONES	233 277 873			233 277 873	233 277 873
2 7 01	LITIGIOS Y DEMANDAS	233 277 873			233 277 873	233 277 873
2 7 01 03	Administrativas	233 277 873			233 277 873	233 277 873
2 7 01 03 001	Administrativas	233 277 873			233 277 873	233 277 873
2 9	OTROS PASIVOS	2 383 119 663	1 006 440 903	465 210 156	1 841 888 916	1 841 888 916
2 9 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2 383 119 663	1 006 440 903	465 210 156	1 841 888 916	1 841 888 916
2 9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 383 119 663	1 006 440 903	465 210 156	1 841 888 916	1 841 888 916
2 9 01 02 001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 383 119 663	1 006 440 903	465 210 156	1 841 888 916	1 841 888 916
3	PATRIMONIO	68 332 644 644	3 610 490 969	6 125 587 654	70 847 741 129	70 847 741 129
3 1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	68 332 644 644	3 610 490 969	6 125 587 654	70 847 741 129	70 847 741 129
3 1 05	CAPITAL FISCAL	13 167 963 297	1 527 000 000	1 527 000 000	13 167 963 297	13 167 963 297
3 1 05 06	Capital fiscal	13 167 963 297	1 527 000 000	1 527 000 000	13 167 963 297	13 167 963 297
3 1 05 06 001	Capital fiscal nación	13 167 963 297			13 167 963 297	13 167 963 297
3 1 05 06 002	Excedentes financieros distribuidos a la entidad		1 527 000 000	1 527 000 000		
3 1 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	55 164 681 347	2 083 490 969	4 598 587 654	57 679 778 032	57 679 778 032
3 1 09 01	Utilidad o excedentes acumulados	61 832 697 820	2 083 490 969	4 598 587 654	64 347 794 505	64 347 794 505
3 1 09 01 001	Utilidad o excedentes acumulados	61 832 697 820	2 083 490 969	4 598 587 654	64 347 794 505	64 347 794 505
3 1 09 01 002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	366 589 710	2 083 490 969	4 598 587 654	2 881 686 395	2 881 686 395
3 1 09 02	Pérdidas o déficits acumulados	6 668 016 473			6 668 016 473	6 668 016 473
3 1 09 02 001	Pérdidas o déficits acumulados	6 668 016 473			6 668 016 473	6 668 016 473
4	INGRESOS	54 089 761 566	8 909 439 456	50 854 032 953	96 034 299 063	96 034 299 063
4 3	VENTA DE SERVICIOS	1 357 957 308	628 583 333	1 204 482 644	1 933 856 620	1 933 856 620
4 3 90	OTROS SERVICIOS	1 378 018 188	628 313 332	1 204 482 644	1 954 187 500	1 954 187 500
4 3 90 17	Servicios de investigación científica y tecnológica				1 954 187 500	1 954 187 500
4 3 90 17 001	Servicios de investigación científica y tecnológica	1 378 018 188	628 313 332	1 204 482 644	1 954 187 500	1 954 187 500
4 3 95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	20 060 879	270 001		20 330 880	20 330 880
4 3 95 90	Otros servicios	20 060 879	270 001		20 330 880	20 330 880
4 3 95 90 001	Servicios de investigación científica y tecnológica	20 060 879	270 001		20 330 880	20 330 880
4 4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9 017 971 375	8 198 221 729	26 230 972 835	27 050 722 481	27 050 722 481
4 4 28	OTRAS TRANSFERENCIAS	9 017 971 375	8 198 221 729	26 230 972 835	27 050 722 481	27 050 722 481
4 4 28 08	Donaciones	9 017 971 375	8 198 221 729	26 230 972 835	27 050 722 481	27 050 722 481
4 4 28 08 001	Donaciones	9 017 971 375	8 198 221 729	26 230 972 835	27 050 722 481	27 050 722 481





5.3.60.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	125 671 300	81 304 296	16 075	206 959 521		206 959 521
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	1 393 747 170	556 700 065		1 950 447 235		1 950 447 235
5.3.60.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	1 393 747 170	556 700 065		1 950 447 235		1 950 447 235
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	44 637 534	14 879 178		59 516 712		59 516 712
5.3.60.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	44 637 534	14 879 178		59 516 712		59 516 712
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1 846 781 525	443 061 829	20 058 619	2 269 786 735		2 269 786 735
5.3.66.05	Licencias	654 439 645	59 993 833		714 433 478		714 433 478
5.3.66.05.001	Licencias	654 439 645	59 993 833		714 433 478		714 433 478
5.3.66.06	Softwares	1 186 913 614	381 558 599	20 058 619	1 548 413 594		1 548 413 594
5.3.66.06.001	Softwares	1 186 913 614	381 558 599	20 058 619	1 548 413 594		1 548 413 594
5.3.66.90	Otros activos intangibles	5 428 266	1 511 396		6 939 662		6 939 662
5.3.66.90.001	Otros activos intangibles	5 428 266	1 511 396		6 939 662		6 939 662
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	549 533 528			549 533 528		549 533 528
5.3.68.03	Administrativas	549 533 528			549 533 528		549 533 528
5.3.68.03.001	Administrativas	549 533 528			549 533 528		549 533 528
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	81 650 209	26 481 718	13	108 131 914		108 131 914
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	81 650 209	26 481 718	13	108 131 914		108 131 914
5.7.20.80	Recaudos	81 650 209	26 481 718	13	108 131 914		108 131 914
5.8	OTROS GASTOS	29 501 002	21 482 360	4 386 700	46 596 662		46 596 662
5.8.02	COMISIONES		182 563		182 563		182 563
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros		182 563		182 563		182 563
5.8.02.40.001	Comisiones servicios financieros		182 563		182 563		182 563
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	27 060 302	8 919 534		35 979 836		35 979 836
5.8.90.17	Pérdidas en suavestros	27 033 705	4 553 048		31 586 753		31 586 753
5.8.90.17.001	Pérdidas en suavestros	27 033 705	4 553 048		31 586 753		31 586 753
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		4 359 014		4 359 014		4 359 014
5.8.90.19.006	Bienes muebles en bodega		4 359 014		4 359 014		4 359 014
5.8.90.90	Otros gastos diversos	26 597	7 472		34 069		34 069
5.8.90.90.002	Ajuste de valores al mil	26 597	7 472		34 069		34 069
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS		10 434 263		10 434 263		10 434 263
5.8.95.16	Otros servicios		10 434 263		10 434 263		10 434 263
5.8.95.16.001	Otros servicios		10 434 263		10 434 263		10 434 263
5.8.97	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	2 440 700	1 946 000	4 386 700			
5.8.97.23	Servicios de salud	2 440 700	1 946 000	4 386 700			
5.8.97.23.004	Servicios de salud	2 440 700	1 946 000	4 386 700			
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		1 308 386 838	1 308 386 838			
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1 556 741 149	875 067 128	413 319 711	1 998 488 566		1 998 488 566
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	170 735 674	768 440 613	169 671 523	769 504 763		769 504 763
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	170 735 674	768 440 613	169 671 523	769 504 763		769 504 763
8.3.15.10.001	Propiedades, planta y equipo	170 735 674	768 440 613	169 671 523	769 504 763		769 504 763
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	210 296 735	22 595 213	186 249 885	46 642 064		46 642 064
8.3.61.01	Internas	210 296 735	22 595 213	186 249 885	46 642 064		46 642 064
8.3.61.01.001	Internas	210 296 735	22 595 213	186 249 885	46 642 064		46 642 064
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1 175 708 740	84 031 301	77 398 303	1 182 341 739		1 182 341 739
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	1 175 708 740	84 031 301	77 398 303	1 182 341 739		1 182 341 739
8.3.90.90.001	Otras cuentas deudoras de control	1 175 708 740	84 031 301	77 398 303	1 182 341 739		1 182 341 739
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	1 556 741 149	433 319 711	875 067 128	1 998 488 566		1 998 488 566
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	1 556 741 149	433 319 711	875 067 128	1 998 488 566		1 998 488 566
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	170 735 674	768 440 613	169 671 523	769 504 763		769 504 763
8.9.15.06.001	Bienes y derechos retirados	170 735 674	768 440 613	169 671 523	769 504 763		769 504 763
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	210 296 735	22 595 213	186 249 885	46 642 064		46 642 064
8.9.15.21.001	Responsabilidades en proceso	210 296 735	22 595 213	186 249 885	46 642 064		46 642 064
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	1 175 708 740	77 398 303	84 031 301	1 182 341 739		1 182 341 739
8.9.15.90.090	Otras cuentas deudoras de control	1 175 708 740	77 398 303	84 031 301	1 182 341 739		1 182 341 739
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782		2 691 989 302 782
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782		2 691 989 302 782
9.1.20.04	Administrativos	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782		2 691 989 302 782
9.1.20.04.001	Administrativos	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782		2 691 989 302 782
9.1.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	0			0		0
9.1.90.90	Otros pasivos contingentes	0			0		0
9.1.90.90.001	Otros pasivos contingentes	0			0		0
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DR)	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782		2 691 989 302 782
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DR)	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782		2 691 989 302 782
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782		2 691 989 302 782
9.9.05.05.001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2 691 989 302 782			2 691 989 302 782		2 691 989 302 782
9.9.05.90	Otros pasivos contingentes por contra	0			0		0
9.9.05.90.001	Otros pasivos contingentes por contra	0			0		0



El ambiente  
es de todos

Mi ambiente

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



Bogotá D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondiente  
Calle 25 D No. 96 B - 78 Bogotá D.C. Código postal 110911  
PBX +5711 3521160 Fax Severo +5715211 3521160 Dpto J  
Línea Nacional 01800010012 - Pronóstico Alertas +5711 3521180  
Sede Puente Aranda Calle 12 No.42B - 44 Bogotá D.C. PBX 2681070  
[www.ideam.gov.co](http://www.ideam.gov.co)



El ambiente es de todos

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
 IDEAM  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 COMPARATIVOS DICIEMBRE 2019-2018

CODIGO	ACTIVO	2019		2018		CODIGO	PASIVO	2019		2018	
	<b>CORRIENTE</b>						<b>CORRIENTE</b>				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5.348.520.764		12.706.472.860		24	CUENTAS POR PAGAR	8.429.155.561		8.303.755.698	
13	CUENTAS POR COBRAR	228.828.908		243.184.057		25	OBLIGACIONES LABORALES	3.902.514.670		4.671.454.586	
15	INVENTARIOS	363.141.907		529.435.708		27	PASIVOS ESTIMADOS	2.451.474.102		1.868.173.065	
19	OTROS ACTIVOS	1.481.682.435		3.962.120.862		29	OTROS PASIVOS	233.277.873		42.109.156	
		3.276.867.514		7.971.752.232				1.841.888.916		1.902.018.892	
	<b>NO CORRIENTE</b>						<b>NO CORRIENTE</b>				
13	CUENTAS POR COBRAR	90.364.931.472		63.597.082.001		25	OBLIGACIONES LABORALES	-		18.092.887	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	136.617.709		58.658.953.787		29	OTROS PASIVOS	-		18.092.887	
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062		379.362.062							
19	OTROS ACTIVOS	8.419.190.734		4.558.766.153							
	<b>TOTAL ACTIVO</b>						<b>TOTAL PASIVOS</b>				
		95.713.452.236		76.303.554.861				8.429.155.561		8.321.848.585	
						3	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>				
								87.284.296.676		67.981.706.275	
						31		87.284.296.676		67.981.706.275	
	<b>TOTAL ACTIVO</b>						<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>				
		95.713.452.236		76.303.554.861				95.713.452.236		76.303.554.861	
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>						<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.968.488.565		2.185.467.463		91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	(0)		0	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.998.488.565)		(2.185.467.463)		99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	2.691.989.302.783		624.593.779.156	
								(2.691.989.302.783)		(624.593.779.156)	

*(Handwritten signature)*

*Yolanda Gonzalez*

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ  
 REPRESENTANTE LEGAL

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



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
 IDEAM  
 Calle 100 No. 100-100, San José, Costa Rica  
 Teléfono: (506) 2220-1000  
 Fax: (506) 2220-1001  
 Correo electrónico: info@ideam.go.cr



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

COD	ACTIVO	2019	2018	COD	PASIVO	2019	2018
	<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>		
	<b>CORRIENTE</b>				<b>CORRIENTE</b>		
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5 348 520 754	12 706 472 860			8 429 155 561	8 303 735 698
1.1.05	CAJA	226 828 908	243 164 057	2.4	CUENTAS POR PAGAR	3 902 514 870	4 571 454 588
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	226 828 908	243 164 057	2.4.01	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	3 010 306 378	3 602 565 353
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO	-	-	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	172 022 088	225 010 531
1.3	CUENTAS POR COBRAR	363 141 907	529 435 708	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	51 451 027	48 564 654
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	128 812 577	222 110 187	2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	476 096 569	176 136 474
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	234 329 330	306 625 521	2.4.40	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	59 907 936	74 015 910
1.5	INVENTARIOS	1 481 682 435	3 962 120 862	2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	132 730 702	547 161 663
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	1 481 682 435	3 962 120 862	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2 451 474 102	1 688 173 065
1.9	OTROS ACTIVOS	3 276 867 514	7 971 752 232	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2 256 766 520	1 688 173 065
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	-	2.5.14	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS - PENSIONES	194 657 682	-
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	3 276 867 514	7 971 752 232	2.7	PROVISIONES	233 277 873	42 109 156
1.3	<b>NO CORRIENTE</b>			2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	233 277 873	42 109 156
1.3.84	CUENTAS POR COBRAR	90 364 931 472	63 597 082 001	2.9	OTROS PASIVOS	1 841 888 916	1 902 018 892
1.6	PROP. PLANTA Y EQUIPO	136 617 709	-	2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1 841 888 916	1 902 018 892
1.6.05	TERRENOS	81 429 760 967	58 658 953 787	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	-	-
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	5 217 560 336	5 217 560 336		<b>NO CORRIENTE</b>		
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	28 850 790 392	4 003 327 981		<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	931 409 038	931 409 038	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	-	18 032 867
1.6.40	EDIFICACIONES	23 274 633 676	22 770 251 677	2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	-	18 032 867
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	510 004 910	509 199 310		<b>TOTAL PASIVOS</b>		
1.6.56	MAQUINARIA Y EQUIPO	437 826 719	307 403 719		<b>PATRIMONIO</b>		
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	23 178 957 250	15 686 942 375		<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>		
1.6.65	MUEBLES, ENFERES Y EQUIPO DE OFICINA	1 324 045 162	1 165 209 123		CAPITAL FISCAL	87 284 296 676	67 981 706 275
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15 291 889 591	15 227 752 055		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13 167 963 297	13 167 963 297
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	336 900 000	336 900 000	3.1	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	57 679 778 032	17 885 270 451
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (GR)	(15 560 454 446)	(7 495 971 827)	3.1.05	RESULTADOS DEL EJERCICIO	16 436 555 347	(6 668 016 474)
1.6.95	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (GR)	(357 801 661)	(7 495 971 827)	3.1.10	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	-	43 596 489 002
1.7	<b>BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES</b>				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
1.7.10	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	379 362 062	379 362 062		CTAS ORDEN ACREEDORAS		
1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>				RESPONS. CONTINGENTES	(0)	(0)
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	8 419 190 734	4 556 766 153		ACREED. POR CONTRA (DB)	2 691 989 302 783	624 593 779 156
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	16 807 540 105	10 677 328 789	9.1	ACREED. POR CONTRA (DB)	(2 691 989 302 783)	(624 593 779 156)
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	(8 388 349 371)	(6 118 562 636)	9.9			
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	95 713 452 236	76 303 554 861				

*Yolanda González Hernández*

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ  
REPRESENTANTE LEGAL

SANDRA MILEJIA SANJUAN ACERO  
PROFESIONAL ESPECIALIZADO GRADO 15  
T.P. 98.976 T



INSTITUTO DE HIDROLOGÍA, METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
CALLE 2ª DE ABRIL No. 100-100, Bogotá D.C. (Colombia)  
TEL: (57) 1 261 1000 FAX: (57) 1 261 1001  
WWW.IDEAM.GOV.CO



El ambiente  
es de todos

Mi ambiente

## ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019



Envigata D.C. Colombia - Sur América  
Sede de responsabilidad  
Calle 25 de Mayo 968 - 70 Envigata D.C. Colombia (postal 11991)  
PBX: (57) 3527163 Fax: Servicio al Cliente: (57) 3527160 (8x24)  
Línea Nacional 018000110012 - Prendimiento Alivias (57) 3527160  
Sede Fuente Aranda - Calle 12 No. 42B - 440 Envigata D.C. PBX: 4681199  
[www.ideam.gov.co](http://www.ideam.gov.co)

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES



El ambiente es de todos *El ambiente*

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS  
COMPARATIVOS DICIEMBRE 2019-2018  
( Cifras expresadas en pesos )

CODIGO	CUENTAS	2019	2018
	<b>INGRESOS</b>	<b>95.493.450.008</b>	<b>69.430.021.928</b>
41	INGRESOS FISCALES		3 355 859
43	VENTA DE SERVICIOS	1.933.856.620	3 152 188 551
44	TRANSFERENCIAS	27 050 722 481	2 101 808 527
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	66.508 870 908	64 172 668 991
	<b>GASTOS</b>	<b>79.551.147.055</b>	<b>77.674.967.784</b>
51	DE ADMINISTRACION	68 187 889 401	66 997 702 333
53	PROV AGOTAMIENTO AMORTIZACION	11 255 125 740	10 035 794 672
54	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	-	-
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	108 131 914	641 470 779
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>540.849.055</b>	<b>1.886.583.111</b>
48	OTROS INGRESOS	540 849.055	1 886 583 111
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>46.596.662</b>	<b>309.653.729</b>
58	OTROS GASTOS	46 596.662	309 653 729
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>16.436.555.347</b>	<b>(6.668.016.474)</b>

*Yolanda González H*

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ  
REPRESENTANTE LEGAL

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



Boleíta 211, Colombia, Suramérica  
Teléfono: +57 (0) 2 500 88 88 - Bogotá D.C. (línea gratuita) 1190 11  
P.O. BOX 181110 - Cali - Colombia - COTACOL - 85214600000  
Correo: ideam@ideam.gov.co - ideam@ideam.gov.co  
Sede: Avenida Alameda 123 - Bogotá - Colombia - COTACOL - 1190 1190  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

MinerAmbiente

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

SUBCUENTAS

COMPARATIVOS DICIEMBRE 2019-2018

( Cifras expresadas en pesos )

CODIGO	CUENTAS	2.019	2.018
	<b>INGRESOS</b>	<b>95.493.450.008</b>	<b>69.430.021.928</b>
41	<b>INGRESOS FISCALES</b>	-	<b>3.355.859</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	-	3.355.859
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1.933.856.620</b>	<b>3.152.188.551</b>
4390	OTROS SERVICIOS	1.954.187.500	3.179.924.419
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC VTAS (DB)	(20.330.880)	(27.735.868)
44	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>27.050.722.481</b>	<b>2.101.808.527</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	27.050.722.481	2.101.808.527
47	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>66.508.870.908</b>	<b>64.172.668.991</b>
4705	FONDOS RECIBIDOS	65.303.032.176	63.451.991.091
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.205.838.732	720.677.900
	<b>GASTOS</b>	<b>79.551.147.055</b>	<b>77.674.967.784</b>
51	<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>68.187.889.401</b>	<b>66.997.702.333</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	15.006.843.875	13.801.964.551
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.333.677.707	3.994.834.410
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	844.164.886	821.356.438
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6.044.556.595	6.486.426.732
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.005.156.364	14.244.819.706
5111	GENERALES	40.654.566.172	27.415.811.931
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	298.923.803	232.488.565
53	<b>PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES</b>	<b>11.255.125.740</b>	<b>10.035.794.672</b>
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.078.003.816	7.393.355.368
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.269.786.735	2.637.930.451
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	549.533.528	4.508.853
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	357.801.661	
54	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		
5424	SUBVENCIONES	-	-
57	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>108.131.914</b>	<b>641.470.779</b>
5705	FONDOS ENTREGADOS		
5720	OPERACIONES DE ENLACE	108.131.914	641.470.779
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>15.942.302.953</b>	<b>(8.244.945.856)</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>540.849.055</b>	<b>1.886.583.111</b>
4802	FINANCIEROS	39.009.747	319.190.189
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1.901.431	
4808	INGRESOS DIVERSOS	499.937.878	1.567.392.922
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>46.596.662</b>	<b>309.653.729</b>
5802	COMISIONES	182.563	11.306.849
5890	GASTOS DIVERSOS	35.979.836	283.211.529
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	10.434.263	15.135.351
5897	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	-	
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>16.436.555.347</b>	<b>(6.668.016.474)</b>

*Yolanda González H*

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ  
REPRESENTANTE LEGAL

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



Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales  
Sede Corporativa  
Calle 25 de Abril 989 - 799 - Zona D.C. Bogotá - Colombia - 1101-3  
Teléfono: (57) 322 7800 Ext. 4000 - 4001 - 4002 - 4003 - 4004  
Línea gratuita 01800011802 - Planes de Atención al Cliente 111-1351-80  
Correo Electrónico: info@ideam.gov.co - ideam@ideam.gov.co  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Mi ambiente

## ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE 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: (57) 5421 - 3527160 Opc. 2  
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas: (57) 3527180  
Sede Fuente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBA. 268109  
www.ideam.gov.co

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COMPARATIVO DICIEMBRE 2019-2018

(Cifras en pesos )



El ambiente es de todos

El ambiente es de todos



INSTITUTO DE HIDROLOGIA  
METEOROLOGIA Y  
ESTUDIOS AMBIENTALES

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	67.981.706.275
VARIACIONES PATRIMONIALES DICIEMBRE 2019-2018	19.302.590.400
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	<u>87.284.296.676</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

<b>INCREMENTOS</b>	<b>62.899.079.402</b>	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		39.794.507.581
RESULTADOS DEL EJERCICIO		23.104.571.821
CAPITAL FISCAL		0
<b>DISMINUCIONES</b>	<b>43.596.489.002</b>	
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		43.596.489.002
<b>TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		<b>19.302.590.400</b>

*Yolanda González H*

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ  
REPRESENTANTE LEGAL

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



El ambiente  
es de todos

El Ambiente

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



Esgata D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondiente a  
Calle 25 D No. 96 B - 78 Esgata D.C. Cod postal: 11001  
IBR: 1711.2527160 Fax: 57421 - 3527150 Op. 2  
Línea Nacional 01 800 31 0912 - Dondequiera Alertas: 571-3021-80  
Sede Puente Aranda - La 12 No. 426 - 44 Esgata D.C. PBX: 2681090  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

El Ambiente

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

INDICADORES DE GESTION Y FINANCIEROS GRUPO DE CONTABILIDAD

A 31 DE DICIEMBRE

INDICADOR	INDICE	CUMPLIMIENTO	INTERPRETACION
<b>INDICADORES DE GESTION</b>			
<u>ESTADOS CONTABLES ELABORADOS</u> <u>ESTADOS CONTABLES PROYECTADOS</u>	1 1	100%	Se prepararon y presentaron a la Alta Direccion para las firmas respectivas durante el mes de noviembre del año 2019, los siguientes estados contables: Estado de Situacion Financiera, Estado de Resultados e indicadores.
<u>INFORMES ENVIADOS A LA DIAN</u> <u>INFORMES REQUERIDOS POR LA DIAN</u>	1 1	100%	Se preparó y envió a través de la WEB de la DIAN de forma oportuna las declaraciones correspondientes a impuestos y retenciones del periodo.
<b>INDICADORES FINANCIEROS</b>	Cifras en pesos		
<u>INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS</u> <u>TOTAL DE INGRESOS</u>	1.933.856.620 96.034.299.063	2%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 2% provienen de sus recursos propios.
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	81.429.760.967 95.713.452.236	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>	3.902.514.670 8.429.155.561	46%	Del total de los pasivos de la entidad, las cuentas por pagar son el grupo representativo con un 46% por ciento.

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



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Teléfono: 01 (57) 01 241 2000  
Calle 25 N. No. 95B - 70 Bogotá D.C. - Colombia - C. 011025  
PBA: 0001833-000-000-0000-0000-0000-0000-0000-0000-0000-0000  
Línea Nacional de Servicio al Cliente: 01 241 2000  
Línea de Emergencia: 01 241 2000-44 Bogotá D.C. - PBA: 0001833-000-0000-0000-0000-0000-0000-0000-0000  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Mi ambiente

## REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019



Bogotá D.C. Colombia - Sur América  
Bodega correspondencia: a  
Calle 26 No. 96 B. Torre B y A D. Cod postal: 110911  
FAX: 571 352 7163 Fax Servar: 304 5621 - 352 1567 (p.e.)  
Línea Nacional 01 80001 0012 - Bogotá y Alerstar 07 3352 1100  
Sete Fuente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. COX 2081 034  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

## INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM

### REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 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 Colombia - Leticia, A  
Calle 24 D No. 90 B - 10 Bogotá D.C. (Tel) +57 (01) 310911  
PEX: 011 9527123 Fax: +57 (01) 310912 - 3527124 (Tig) 2  
Línea gratuita +57 (00) 11 0014 - Promoción Alefías (57) 3527180  
Sede Puerto Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bucaramanga D.C. PEX: 2581070  
+57 (01) 2581070



El ambiente  
es de todos

MinAmbiente

## 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 para el control individual, durante el año 2019 el Instituto adquirió un nuevo software, reemplazando el sicapital por el MAI, donde se discrimina el valor en libros y la depreciación de los mismos. La PPyE es controlada por el Grupo de Administración y manejo de inventarios y almacén de la entidad.

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



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 2ª (N.N.) 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110211  
P.BX: 5713 312160 Fax: Tel: 311 502 3121 160 (líq.)  
Línea gratuita 01 8000110012 - Residencial Aletas: 571 3121786  
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. P.BX: 2634070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Medellán

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 periodo 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 cumplieran 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



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 968 B - 20 Bogotá D.C. Código postal: 110911  
PBX: (57) 31 352 7103 Fax: (57) 31 307552 Correo: 1127190@ideam.gov.co  
Línea Nacional 01 800 011 0012 - Promoción y Alertas (57) 31 352 7180  
Sede Puerto Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Mi ambiente

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.

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.



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 90 B - 10 Bogotá D.C. Código postal: 110011  
P.B. S. 11 27160 Fax: Serv. 4075421 - 4021100 Op. 2  
Línea Nacional 0180001 0012 - Envío de Aletas 571 3527100  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42D - 44 B - Puente D.C. PBX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

MiAmbiente

**INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS  
AMBIENTALES-IDEAM**

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE  
DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS  
COLOMBIANOS)**

**REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

**REVELACION 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

**1.1.05 CAJA MENOR**

La Caja Menor del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM se constituyó mediante la Resolución No.112 del 07 de febrero de 2019, bajo la coordinación del Grupo de Servicios Administrativos de la entidad, de conformidad con las funciones señaladas en el artículo quinto del Decreto 291 del 29 de mayo de 2004 y en concordancia con el artículo 2.8.5.3 del Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, el Grupo de Servicios Administrativos justificó técnica y económicamente su constitución por dos millones de pesos (\$2.000.000,00).

La caja menor a 31 de diciembre 2019 cerro en cero pesos (\$ 0,00), según Resolución No. 1817 del 24 de diciembre de 2019, se realiza la legalización y cierre definitivo de la caja menor a través de la cuenta corriente No. 0005 1002 0225 del Banco Davivienda.

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

La disminución del 6.72% correspondiente a \$16.335.149,48 es resultado de la depuración de las partidas conciliatorias que se han realizado en las mesas de trabajo entre el grupo de contabilidad y el grupo de tesorería, conciliando e identificando claramente el responsable y el concepto de la partida.

BANCO	No. CUENTA BANCARIA	SALDO EN LIBROS A 31 DIC 2018	SALDO EN LIBROS A 31 DIC 2019	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993699	9.991.200,00	297.636,00	-9.693.564,00	-97,02%
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993707	3.764,48	5.793,41	2.028,93	53,90%
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 398063388	466,00	708,00	242,00	51,93%
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 287075071	428,00	0,00	-428,00	-100,00%
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 297058281	954,00	0,00	-954,00	-100,00%
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 110033271	1.089,00	0,00	-1.089,00	-100,00%



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede corporativa  
Calle 29 D No. 96 B - 78 Bogotá D.C. Código postal: 110011  
Tel: 5711 521163 Fax: 5711 521164 - 571 1366 Opus  
Línea Nacional 018000110012 - Promoción Alerta 5711 3527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 43B - Puente Aranda, Bogotá D.C. P.O. Box 268100  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

El medio ambiente

BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 120990338	342,00	0,00	-342,00	-100,00%
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 470169984635	10.000.000,00	24.909.164,00	14.909.164,00	149,09%
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969992669	222.904.948,51	193.791.321,10	-29.113.627,41	-13,06%
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03177246064	0,00	2.356.000,00	2.356.000,00	100,00%
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03195873500	260.865,00	5.468.285,00	5.207.420,00	1996,21%
<b>TOTALES</b>		<b>243.164.056,99</b>	<b>226.828.907,51</b>	<b>-16.335.149,48</b>	<b>-6,72%</b>

Por otra parte, durante el mes de diciembre de 2019, se cumplió al 100% con el proceso de conciliaciones bancarias, el saldo de las cuentas bancarias a 31 de diciembre de 2019 es de \$226.828.907,51 a continuación, se relacionan las cuentas bancarias que tienen partidas conciliatorias:

A 31 DICIEMBRE DE 2019				
BANCO	No. CUENTA BANCARIA	SALDO EN LIBROS	SALDO EN EXTRACTO	PARTIDA CONCILIATORIA
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993699	297.636,00	21.395.066,28	21.097.430,28
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993707	5.793,41	5.793,41	0,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 398063388	708,00	986,00	278,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 470169984635	24.909.164,00	24.909.164,00	0,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969992669	193.791.321,10	193.791.321,10	0,00
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03177246064	2.356.000,00	196.081,24	-2.159.918,76
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03195873500	5.468.285,00	13.246.047,47	7.777.762,47
<b>TOTALES</b>		<b>226.828.907,51</b>	<b>253.544.459,50</b>	<b>26.715.551,99</b>

## REVELACION 2. CUENTAS POR COBRAR

### 1.3.17.15 ASISTENCIA TECNICA

La variación presentada en la subcuenta 13.17.15 Asistencia técnica es de -42% y corresponde al reconocimiento en el año 2019 de las facturas emitidas por el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM, en la prestación de sus servicios y que a la fecha no han sido canceladas.



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 96 B - 74 Bogotá D.C. Colombia postal 110013  
FAX (571) 3527400 Fax Servicio al Cliente (01) 522 11 12 1600 Dpto. 2  
Línea Nacional 01 800011 0012 - Promoción y Alertas: 01 522 11 80  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. FAX: 2661070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Medioambiente

Código	Descripción de cuenta	Saldo A diciembre 31 de 2019	Saldo A diciembre 31 de 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.3.17.15	Asistencia técnica	128.812.576,57	222.810.186,78	-93.997.610,21	-42%

En el siguiente cuadro se relaciona el estado de la cartera actual del instituto

NIT	TERCERO	VALOR	FECHA DE LA FACTURA	ESTADO
800254453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	13.404.875,00	12/07/2019	
890505253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	8.589.626,27	12/12/2019	
899999238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	9.074.407,94	5/08/2016	REPORTADO A LA OFICINA JURIDICA, PARA SU COBRO
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	18.635.973,00	9/12/2019	
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	4.636.799,78	6/04/2017	REPORTADO A LA OFICINA JURIDICA, PARA SU COBRO
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	5.340.499,64	12/12/2013	REPORTADO A LA OFICINA JURIDICA, PARA SU COBRO
890916911	INDUSTRIA COLOMBIANA DE MOTOCICLETAS YAMAHA S.A.	8.589.626,27	19/11/2019	
860063875	EMGESA S A ESP	51.304.079,00	6/12/2019	
860025792	RENAULT SOCIEDAD DE FABRICACION DE AUTOMOTORES S.A.S.	8.589.625,87	14/11/2019	
890300406	CARTON DE COLOMBIA SA	280.415,00	11/06/2014	REPORTADO A LA OFICINA JURIDICA, PARA SU COBRO
800021308	DRUMMOND LTD	366.648,00	9/04/2014	REPORTADO A LA OFICINA JURIDICA, PARA SU COBRO
TOTAL		128.812.575,77		

#### 1.3.84.26 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

El saldo a diciembre 31 de 2019 es de \$ 159.925.206,00 y este corresponde a las incapacidades de los funcionarios, liquidadas y reconocidas en la nómina del Instituto, pendientes de pago por parte de las EPS y ARL a la fecha.



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 96 B - 10 Bogotá D.C. Código postal: 110011  
PBR 1011 3127460 Fax: 3765 107522 \* 112 150111x.2  
Línea Nacional 01 8000110012 - Proyectivos Aletas 1571 3527180  
Sede Puente Aranda, Calle 12 No.42E - 44 B, Puente Aranda C.D. PBR 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

El ambiente

Durante el mes de diciembre se realizó la respectiva conciliación de los saldos entre los Grupos de Contabilidad y el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quien es la dependencia generadora de dicha información y es el encargado de realizar los cobros de las incapacidades a las respectivas EPS y/o ARL.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-Noviembre-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (31-Diciembre-2019)
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	161.556.751,00	24.300.151,00	25.931.696,00	159.925.206,00

La disminución por valor de \$7.400.370,00 equivalente al 4.42% se debe a la gestión de cobro que se ha realizado ante las entidades EPS y ARL de las incapacidades que se han tramitado de los funcionarios del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM. A continuación se da a conocer las variaciones por cada entidad entre diciembre 2018 y 2019 así:

IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	No. INCAPACIDADES A 31 DICIEMBRE 2019	VALOR A 31 DICIEMBRE 2018	VALOR A 31 DICIEMBRE 2019	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	9	607.033,00	556.154,00	-50.879,00	-8,38%
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	13	819.059,00	1.185.926,00	366.867,00	44,79%
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	79	26.048.224,00	26.048.224,00	0,00	0,00%
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	1	3.605.540,00	3.605.540,00	0,00	0,00%
800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	55	15.326.122,00	15.326.122,00	0,00	0,00%
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	52	15.485.113,00	8.956.630,00	-6.528.483,00	-42,16%



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. (Código postal: 110011)  
PBX: 5711 3527100 Fax: Servicio al Cliente: 800 462 733 1021300 (línea 2)  
Línea Nacional 01 800011 0012 - Promoción y Atención: 5711 3527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Medioambiente

800256161	COMPANIA SURAMERICANA ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES Y SEGUROS DE VIDA SA	2	1.231.733,00	1.231.733,00	0,00	0,00%
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	161	54.022.188,00	57.787.853,00	3.765.665,00	6,97%
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	17	6.216.274,00	5.604.933,00	-611.341,00	-9,83%
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	11	908.780,00	897.344,00	-11.436,00	-1,26%
830113831	ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA EPS S.A. Y/O ALIANSA	12	14.448,00	4.905.334,00	4.890.886,00	33851,65%
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	24	5.875.015,00	5.285.082,00	-589.933,00	-10,04%
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	40	12.810.426,00	15.007.644,00	2.197.218,00	17,15%
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	2	1.896.015,00	414.378,00	-1.481.637,00	-78,14%
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	37	9.920.511,00	10.969.271,00	1.048.760,00	10,57%
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	21	12.539.095,00	2.143.038,00	-10.396.057,00	-82,91%
<b>TOTALES:</b>		<b>536</b>	<b>167.325.576,00</b>	<b>159.925.206,00</b>	<b>-7.400.370,00</b>	<b>-4,42%</b>



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 2ª D No. 90 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110211  
TEL: 571 3527160 Fax: 571 307562 - 3527160 (línea 2)  
Línea Nacional 01 8000110012 - Procel y Alertas: 571 3527160  
Sede Puerto Aranda: Calle 12 N. 42B - 48 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

Las 536 incapacidades pendientes por cobrar a diciembre 31 de 2019 se encuentran en las siguientes etapas de cobro Administrativo y Coactivo acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo del Talento Humano así:

DICIEMBRE 2019	
ESTADO	CANTIDAD
NO COBRADA	3
RADICADAS EN EPS	40
EN TRANSCRIPCIÓN	7
EN PROCESO DE PAGO	48
RECHAZADAS POR EPS Y/O ARL	51
PAGADAS CON DIFERENCIA EN RECOBRO	64
PAGADAS DIFERENCIA EN PROCESO JURIDICO	112
EN PROCESO JURIDICO	156
PAGADAS PTE RIP	55
<b>TOTAL</b>	<b>536</b>

Fuente: Cuadro Grupo de Administración y Desarrollo del Talento Humano

### 1.3.84.27 RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍA

El Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM presentaba a 31 de diciembre 2018 en la cuenta Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías un saldo de \$13.716.007,51, durante el año 2019 se presentó un incremento de \$33.318.739,00, equivalente a 242,92% que corresponde a la constitución de acreedores varios de los observadores de la vigencia 2018, esta constitución se realizó en diciembre 2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	13.716.007,51	47.034.746,51	33.318.739,00	242,92%

Al realizar el proceso de la constitución de acreedores varios sujetos a devolución, se realiza la transferencia de los recursos a la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN) y contablemente se reconoce en la subcuenta la 1.3.84.27, Recursos de acreedores reintegrados a



Bogotá, D.C. Colombia - San Américo  
Sede correspondiente a  
Calle 2ª D.N. 90 B-70 Bogotá D.C. Código postal 110911  
PEX: 571 3527166 Fax: 571 3527162 Correo: 3527160@ideam.gov.co  
Línea Nacional 01 8000110012 - Píctomóvil: 571 3527180  
Sede Puente Aranda: Calle 127 N. 42D - 44B Bogotá D.C. PEX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

tesorerías y a su vez esta es correlativa en la subcuenta 2.4.90.32 cheques no cobrados o reintegros a tesorería por cada uno de los acreedores.

La información específica de la constitución de los acreedores varios sujetos a devolución, se detalla a continuación:

FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR
29/09/2017	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)	6.498.219,51
29/09/2017	Devolución de observadores pendientes de pago de la vigencia 2015, constitución acreedores varios sujetos a devolución, según Orfeo 20162050003721.	5.642.906,00
28/12/2017	Acreedores Varios DTN Sujetos a Devolución (Observadores - 2016), según Orfeo 2017205000261	1.574.882,00
30/12/2019	Devolución de observadores pendientes de pago de la vigencia 2018, constitución acreedores varios sujetos a devolución, según Orfeo 20192050004703.	33.318.739,00
<b>TOTAL</b>		<b>47.034.746,51</b>

### 13.84.35 INTERESES DE MORA

La variación presentada en la subcuenta 1.3.84.35 Intereses de Mora esta ocasionada por la actualización de la tasa de interés moratorio para el año 2019 y por la incorporación de dos procesos más, solicitados por la oficina asesora jurídica

Código	Descripción de cuenta	Saldo a diciembre 31 de 2018	Saldo a diciembre 31 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.3.84.35	Intereses de mora	25.514.000	61.660.176	36.146.176	142%

El saldo de la subcuenta 13.84.35 a 31 de diciembre de 2019 es de 61.660.176 y refleja los intereses causados según información enviada por la oficina asesora jurídica por demandas que adeudan al Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM los cuales fueron causados y registrados así según memorando 2019102005613.

Para lo cual los terceros son los siguientes:



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede corporativa  
Calle 24 D No. 96 B - 7C Bogotá D.C. Código postal: 110911  
FAX (571) 3527166 Fax Servicio al Cliente (571) 3527160-7162  
Línea gratuita: 01 8000110012 - Bogotá y Aritas (571) 3527180  
Sede Puerto Aranda, Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2661000  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

MiAmbiente

NIT	TERCERO	VALOR
899.999.238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	7.720.452,00
890.399.011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	8.360.976,00
51.597.154	EDITH LILIANA ZUÑIGA GAMBOA	2.390.859,00
67.011.425	CAROL PAOLA VELASQUEZ ZUÑIGA	6.497.451,00
15.242.928	JUAN ALBERTO PALACIO HENRY	36.690.438,00
TOTAL		61.660.176,00

### 1.3.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El incremento de la subcuenta 13.84.90 a 31 de diciembre de 2019 es del 2% y refleja las cuentas por cobrar las cuales son causadas según información de la oficina asesora jurídica con memorando numero 20201020000351 por demandas que adeudan al Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM los cuales fueron causados y registrados así:

Código	Descripción de cuenta	Saldo a 31 de diciembre 2018	Saldo a 31 de diciembre 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	100.069.937,97	102.326.910,97	2.256.973	2%

Y registra lo siguientes terceros:

NIT	TERCERO	VALOR	FECHA O RADICADO
11.427.914	MAURICIO TORRES GRANADA	3.270.870	PENDIENTE
72.311.499	ALONSO RAFAEL OCAMPO ARRIETA	22.919.513	2018-001
79.812.600	RAMIREZ SANCHEZ YAMID EUGENIO	14.643.838	2018-003
51.597.154	EDITH LILIANA ZUÑIGA GAMBOA	2.951.171	2018-002
67.011.425	CAROL PAOLA VELASQUEZ ZUÑIGA	11.846.500	2018-002
15.242.928	JUAN ALBERTO PALACIO HENRY	46.695.018	2018-003
TOTALES:		102.326.910	

Fuente oficina asesora jurídica



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Falle 25 D No. 90-91 - Bogotá D.C. Cod. postal 110011  
Fax: (571) 3777163 Fax Telex: 311152 - 3271541 Op. 4  
Línea Nacional 01 8000116012 - Principales Alerías (571) 3527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 N-42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2531070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

El ambiente  
es de todos

### 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 y que cumplan con la definición de inventario según el nuevo marco normativo para entidades de gobierno.

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 (Resolución 2797 de 2018). El método de valoración es el de promedio Ponderado.

Los saldos de Inventario de Materiales y Suministros comparativos 2018 - 2019 son los siguientes:

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
<b>1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>3.962.120.862</b>	<b>1.481.682.435</b>	<b>(2.480.438.428)</b>	<b>-62,60%</b>
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS		0	-	0,00%
1.5.14.03	Medicamentos	22.748.605	0	(22.748.605)	-100,00%
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	798.101.300	960.463.529	162.362.229	20,34%
1.5.14.08	Viveres y rancho	15.276.871	0	(15.276.871)	-100,00%
1.5.14.09	Repuestos	1.296.685.949	521.218.906	(775.467.044)	-59,80%
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	5.211.955	0	(5.211.955)	-100,00%
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	185.223.638	0	(185.223.638)	-100,00%
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	29.216.737	0	(29.216.737)	-100,00%
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1.100.032.320	0	(1.100.032.320)	-100,00%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	509.623.487	0	(509.623.487)	-100,00%

El Inventario de Materiales y Suministros presenta una disminución importante en el mes de noviembre de 2019 \$-2.480.438.428, es decir un -62.6%, representada principalmente en:

Elementos tangibles utilizados en el curso normal de la operación, que no cumplen la definición de activos y que desaparecen con el primer uso que se hace de ellos, se reconocieron en el gasto las diferentes subcuentas por valor de \$1.867.333.613, los cuales se llevará un control administrativo.

Repuestos representa el 35,18%, se registró la restitución de bienes por valor de \$4.217.484, el ingreso de elementos que hacen parte de la donación del Convenio 004 de 2012 suscrito entre el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM y el Fondo de Adaptación por valor de \$20.756.793.

Materiales reactivos y de laboratorio representa el 64.82% del Inventario, corresponde a elementos como radiosondas, globos, reactivos, entre otros y presenta un saldo de 960.463.529,29



Bogotá, D. C., Colombia - San Amelita  
Sede correspondiente a  
Calle 25 D N.º 96 B - 79 Bogotá D. C. Código postal: 110511  
TEL: (571) 5527100 Fax: (571) 5527102 Correo: 5527100@ideam.gov.co  
Línea Nacional 01 8000310012 - Preestados 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

Independencia

#### 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 hasta julio de 2019, fecha en la cual se hizo la migración a MAI desde agosto a diciembre de 2019, 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



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 N.º 96 B - 70 Bogotá D.C. Cod. postal 110011  
Pbx 3111321160 Fax Servios 31074527 - 3527160 Opc. 2  
Línea telefónica 018000110012 - Promoción y Atención SP13 3527180  
Sede Puerto Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. Pbx. 2661070  
www.ideam.gov.co



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 \$81.429.760.967 al 31 de diciembre de 2019. Cuenta con una póliza de seguro todo riesgo daño material No. 4000678 con la aseguradora HDI Seguros S.A. con una vigencia desde el 12 de enero 2019 hasta el 29 de diciembre de 2019, la cual se prorrogó hasta el 09 de abril de 2020. Ampara todos los bienes inmuebles y muebles de la entidad y aquellos que se encuentran bajo su control, tenencia, responsabilidad o custodia, ubicados en el territorio nacional, contra los daños o pérdidas materiales a consecuencia de cualquier riesgo.

Durante el trimestre se registraron adiciones, retiros de bienes, donaciones, reintegro de bienes por siniestros y bajas.

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>58.658.953.787</b>	<b>81.429.760.967</b>	<b>22.770.807.180</b>	<b>38,82%</b>
1.6.05	Terrenos	5.217.560.336	5.217.560.336	0	0,00%
1.6.35	Bienes muebles en bodega	4.003.327.981	26.850.790.392	22.847.462.411	570,71%
1.6.37	Propiedades planta y equipo no explotados	931.409.038	931.409.038	0	0,00%
1.6.40	Edificaciones	22.770.251.677	23.274.633.676	504.381.999	2,22%
1.6.45	Plantas, ductos y túneles	509.199.310	510.004.910	805.600	0,16%
1.6.55	Maquinaria y equipo	307.403.719	437.826.719	130.423.000	42,43%
1.6.60	Equipo médico y científico	15.686.912.375	23.178.957.250	7.492.044.876	47,76%
1.6.65	Muebles, enseres y equipo de Oficina	1.165.209.123	1.324.045.162	158.836.039	13,63%
1.6.70	Equipos de Comunicación y Computación	15.227.752.055	15.291.889.591	64.137.536	0,42%
1.6.75	Equipos de transporte, tracción y elevación	336.900.000	336.900.000	0	0,00%
1.6.85	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	(7.496.971.827)	(15.566.454.446)	(8.069.482.619)	107,64%
1.6.95	Deterioro Acumulado de propiedades, planta y equipo (CR)	0	(357.801.661)	(357.801.661)	100,00%

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





El ambiente  
es de todos

Minambiente

### 1.6.05 TERRENOS

El IDEAM reconoce como propiedad, planta y equipo, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado como son los terrenos, sobre los que se construyan la propiedad, planta y equipo que se reconocen por separado. El saldo al 31 de diciembre de 2019 es de \$5.217.560.336. Representa el 6.4 % del total de la Propiedad, Planta y Equipo.

No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	TERRENOS
1	1 ANTIOQUIA	CASA UBICADA EN LA CIRCULAR 4 A No. 71 - 56 BARRIO LA BOLIVARIANA DE LA CIUDAD DE MEDELLIN. ESCRITURA 8328 DEL 30/11/2007. MATRICULA INMOBILIARIA 001-325193	307.000.000
2	2 ATLANTICO	CASA UBICADA EN LA CALLE 68 No. 54 -82 BARRIO EL PRADO DE LA CIUDAD DE BARRANQUILLA ESCRITURA 3654 DEL 30/11/2006, MATRICULA INMOBILIARIA 040-103288 CEDULA CATASTRAL 01-01-0334-0008-000	588.800.000
3	3 META	CASA UBICADA EN LA CALLE 34 No. 41-31 MANZANA M CASA 7 BARRIO EL BARZAL DE LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO ESCRITURA 6036 DEL 29/10/2008. MATRICULA INMOBILIARIA 230-5137 CEDULA CATASTRAL 01-03-0016-0012-000	292.500.000
4	3 META	CASA UBICADA EN LA DIAGONAL 15 No. 25-24 ANTONIO NARIÑO DE LA CIUDAD DE PUERTO CARREÑO. ESCRITURA 4044 DEL 21/11/2005. MATRICULA INMOBILIARIA 540-173 CEDULA CATASTRAL 01-00-0131-0001-000	99.550.000
5	3 META	SECTOR GUAYURIBA CESION TIPO B ETAPA 4 1.000 M2 MATRICULA 230173418, ESCRITURA 743 DEL 31 DE JULIO DE 2018	143.285.336
6	4 HUILA	CASA UBICADA EN LA CALLE 3 No. 8 - 40 DE LA CIUDAD DE NEIVA. ESCRITURA 3842 DEL 13/10/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 200-16912 CEDULA CATASTRAL 01-03-0135-0004-000	432.000.000
7	6 BOYACA	LOTE No. 1 VEREDA SAN LORENZO DE ABAJO DUITAMA. MATRICULA INMOBILIARIA 074-98233 CEDULA CATASTRAL 00-00-0011-1611-000	229.150.000
8	7 NARIÑO	CASA UBICADA EN LA CARRERA 36 No. 18 -148 BARRIO PALERMO COMUNA 9 DE LA CIUDAD DE PASTO. ESCRITURA 4336 DEL 28/16/199. MATRICULA INMOBILIARIA 240-950 CEDULA CATASTRAL 01-03-0096-0015-000	231.000.000
9	9 VALLE DEL CAUCA	CASA UBICADA EN LA CALLE 38 NORTE N 3HN - 09 PRADOS DEL NORTE COMUNA 2 DE LA CIUDAD DE CALI. ESCRITURA 33 DEL 26/07/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 370-16629	199.375.000
10	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No. 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE. ESCRITURA 1022 DEL 22/12/2009. MATRICULA 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
<b>VALOR TOTAL</b>			<b>5.217.560.336</b>



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 2ª DN - 96 8 - 70 Bogotá D.C. Código postal 110911  
PBX 5711 3527160 Fax 5711 3527161  
Línea Nacional 01 800 011 0012 - Recordatorio Alertas 5711 3527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX 2681000  
www.ideam.gov.co



### 1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Los bienes muebles en bodega presentan un saldo de \$26.850.790.392 al 31 de diciembre 2019. Presenta un incremento de \$ 22.847.462.411 del 570.71%, correspondiente principalmente al registro de donaciones en convenio con el Fondo de Adaptación –FA, Patrimonio Natural y Perenco. Adicionalmente la compra de un Espectrofotómetro, un Generador de humedad y temperatura, enfriador de laboratorio, bomba de vacío, rota evaporador, turbidímetro.

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4.003.327.981	26.850.790.392	22.847.462.411	570,71%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	150.610.600	2.501.178.979	2.350.568.379	1560,69%
1.6.35.02	Equipo médico y científico	3.296.119.556	17.785.097.383	14.488.977.827	439,58%
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	429.378.939	1.799.394.158	1.370.015.219	319,07%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	127.218.885	4.765.119.871	4.637.900.986	3645,61%

### 1.6.37 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

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

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931.409.038	931.409.038	0	0,00%
1.6.37.05	Plantas, ductos y túneles	9.048.000	9.048.000	0	0,00%
1.6.37.08	Equipo médico y científico	281.205.010	281.205.010	0	0,00%
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7.823.000	7.823.000	0	0,00%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	633.333.028	633.333.028	0	0,00%

### 1.6.40 EDIFICACIONES

Las edificaciones presentan un valor en libros de \$23.274.633.676 a 31 de diciembre 2019. Representa el 29% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. Las subcuentas son: Edificios y casas por valor de \$23.037.603.860 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 \$23.037.603.860.





El ambiente  
es de todos

Medellín

No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	VALOR
1	1 ANTIOQUIA	CASA UBICADA EN LA CIRCULAR 4 A No. 71 - 56 BARRIO LA BOLIVARIANA DE LA CIUDAD DE MEDELLIN. ESCRITURA 8328 DEL 30/11/2007. MATRICULA INMOBILIARIA 001-325193	526.500.000
2	2 ATLANTICO	CASA UBICADA EN LA CALLE 68 No. 54 -82 BARRIO EL PRADO DE LA CIUDAD DE BARRANQUILLA ESCRITURA 3654 DEL 30/11/2006, MATRICULA INMOBILIARIA 040-103288 CEDULA CATASTRAL 01-01-0334-0008-000	391.600.000
3	3 META	CASA UBICADA EN LA CALLE 34 No. 41-31 MANZANA M CASA 7 BARRIO EL BARZAL DE LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO ESCRITURA 6036 DEL 29/10/2008. MATRICULA INMOBILIARIA 230-5137 CEDULA CATASTRAL 01-03-0016-0012-000	539.200.000
4	3 META	CASA UBICADA EN LA DIAGONAL 15 No. 25-24 ANTONIO NARIÑO DE LA CIUDAD DE PUERTO CARREÑO. ESCRITURA 4044 DEL 21/11/2005. MATRICULA INMOBILIARIA 540-173 CEDULA CATASTRAL 01-00-0131-0001-000	35.500.000
6	4 HUILA	CASA UBICADA EN LA CALLE 3 No. 8 - 40 DE LA CIUDAD DE NEIVA. ESCRITURA 3842 DEL 13/10/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 200-16912 CEDULA CATASTRAL 01-03-0135-0004-000	211.800.000
7	7 NARIÑO	CASA UBICADA EN LA CARRERA 36 No. 18 -148 BARRIO PALERMO COMUNA 9 DE LA CIUDAD DE PASTO. ESCRITURA 4336 DEL 28/16/199. MATRICULA INMOBILIARIA 240-950 CEDULA CATASTRAL 01-03-0096-0015-000	621.000.000
8	9 VALLE DEL CAUCA	CASA UBICADA EN LA CALLE 38 NORTE N 3HN - 09 PRADOS DEL NORTE COMUNA 2 DE LA CIUDAD DE CALI. ESCRITURA 33 DEL 26/07/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 370-16629	374.286.000
9	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No. 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE. ESCRITUA 1022 DEL 22/12/2009. MATRICULA INMOBILIARIA 350-355 CEDULA CATASTRAL 01-08-0089-0012-000	499.200.000
10	11 BOGOTA	EDIFICIO SEDE PUENTE ARANDA UBICADA EN LA CALLE 12 No. 42B - 44 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. MATRICULA INMOBILIARIA 50C-732670 CEDULA CATASTRAL 12 42 2	6.869.563.861
11	11 BOGOTA	LOCAL No. 1 DEL EIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITURA 2042 DEL 04/08/2005,	1.560.250.000
12	11 BOGOTA	LOCAL No. 2 DEL EIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITUA 2042 DEL 04/08/2005,	1.719.250.000
13	11 BOGOTA	MEZANINE DEL EDIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITURA 1075 DEL 10/06/2009,	1.236.846.000
14	11 BOGOTA	EDIFICIO CARRERA 10a No. 20 -30 UBICADO EN LA CIUDAD DE BOGOTA PISOS 4,6,7,8,9 Y PARQUEADEROS. ESCRITURA 1075 DEL 10/06/2009,	7.948.226.000



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 2ª D No. 90 B - 70 Bogotá D.C. Colombia - Tel: 31091111  
FAX: 3111 3511101 Fax Servicio al Cliente: 3111 3511100  
Línea Nacional al Bogotá 0012 - Puntos de Atención: 3112 3527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. P.BX. 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Mi ambiente

15	6 BOYACA	CENTRO DE MONITOREO DUITAMA, ESCRITURA 214 DE 2019	504.381.999
<b>VALOR TOTAL INMUEBLES</b>			<b>23.037.603.860</b>

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.

#### 1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES

Las plantas, ductos y túneles presentan un valor en libros de \$510.004.910 al 31 de diciembre 2019. Representa el 0.63% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. Las subcuentas son: Plantas de generación por valor de \$304.157.000 y Subestaciones y/o estaciones de regulación por valor en libros de \$205.847.910. Los cuales se relacionan a continuación:

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	509.199.310	510.004.910	805.600	0,16%
1.6.45.01	Plantas de generación	304.157.000	304.157.000	0	0,00%
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulación	205.042.310	205.847.910	805.600	0,39%

#### 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 estaciones activas de acuerdo a la información reportada por la subdirección de hidrología. Las cuales se encuentran distribuidas a nivel nacional y adicionalmente por los diferentes equipos de medición utilizados por los funcionarios del IDEAM; esta cuenta a 31 de diciembre 2019 presenta un valor en libros de \$ 23.178.957.250. Representa el 28% del total de la Propiedad, Planta y Equipo.

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	15.686.912.375	23.178.957.250	7.492.044.875	48%
1.6.60.01	Equipo de investigación	14.692.518.337	21.633.959.617	6.941.441.280	47%
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	994.394.038	1.544.997.633	550.603.595	55%

#### 1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Los muebles, enseres y equipos de oficina presentan un valor en libros de \$ 1.324.045.162 al 31 de diciembre 2019. Representa el 2% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. Las subcuentas son: Muebles y enseres por valor de \$ 1.298.543.658 y Equipo, máquina de Oficina por valor en libros de \$ 25.501.504. Los cuales se relacionan a continuación:



Bogotá, D.C. - Colombia - Sur América  
Sede de Responsabilidad  
Calle 25 No. 96B-70 Bogotá D.C. Código postal: 110013  
FAX: 571-2527180 Fax Servicio al Cliente: 3527180-2  
Línea Nacional: 18000110012 - Promociones y Alertas: 5715 3527180  
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42D - 44 Bogotá D.C. FAX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.165.209.123	1.324.045.162	158.836.039	14%
1.6.65.01	Muebles y enseres	1.139.707.619	1.298.543.658	158.836.039	14%
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	25.501.504	25.501.504	0	0%

### 1.6.70 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

La cuenta de equipos de comunicación y computación presenta un saldo al 31 de diciembre 2019 por valor de \$15.291.889.591 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 18,7% del total de la Propiedad, Planta y Equipo.

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.227.752.055	15.291.889.591	64.137.536	0,42%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	1.845.077.614	1.896.048.349	50.970.735	2,76%
1.6.70.02	Equipo de computación	13.382.674.442	13.395.841.242	13.166.800	0,10%

### 1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

La cuenta de equipos de transporte, tracción y elevación presenta un saldo al 31 de diciembre 2019 por valor de \$336.900.000 y está compuesta por los vehículos de transporte, que son utilizados para el apoyo en cumplimiento de las funciones propias de la entidad.

PLACA	MODELO	TIPO	VALOR
OSM 003	2005	Campero	24.000.000
OBF 926	2006	Camioneta	31.000.000
OBG 229	2008	Camioneta	39.900.000
OBG 216	2008	Camioneta	39.900.000
OBG 228	2008	Camioneta	39.900.000
OBI 780	2011	Camioneta	42.000.000
OBI 781	2011	Camioneta	42.000.000
OBF 566	2007	Camioneta	24.300.000
OBF 565	2007	Camioneta	44.000.000
BUT 74	2008	Moto	3.300.000
BUT 76	2008	Moto	3.300.000
BUT 75	2008	Moto	3.300.000
<b>TOTAL</b>			<b>336.900.000</b>



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondiente a  
Calle 2ª DN 96 B-10 Bogotá D.C. Código postal 110011  
FON: 571 2522180 Fax: 571 2522181 Correo: 2522180@ideam.gov.co  
Línea Nacional al 80001 0012 - Promoción: Almas 571 312778  
Sede Puente Aranda, Calle 12 N 42B - 44 Bogotá D.C. FOS: 2681070  
www.ideam.gov.co

**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 UTIL
Edificaciones	20
Maquinaria y equipo	10
Equipo médico y científico	10
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de comunicación	10
Equipos de computación	5
Equipos de transporte	5

Los saldos de depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2019 y 2018 son:

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
<b>1.6.85</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)</b>	<b>(7.496.971.827)</b>	<b>(15.566.454.446)</b>	<b>(8.069.482.619)</b>	<b>107,64%</b>
1.6.85.01	Edificaciones	(501.874.717)	(793.177.776)	(291.303.059)	58,04%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	(37.804.255)	(76.673.310)	(38.869.055)	102,82%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(37.514.922)	(106.883.747)	(69.368.824)	184,91%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(5.298.353.172)	(10.755.782.605)	(5.457.429.433)	103,00%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(156.293.641)	(362.282.264)	(205.988.623)	131,80%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(1.405.614.408)	(3.352.621.320)	(1.947.006.912)	138,52%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(59.516.712)	(119.033.425)	(59.516.712)	100,00%

**1.6.95 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)**

Al menos una vez al año, la entidad evaluará si existen indicios de deterioro del valor de sus activos no generadores de efectivo. Si existe algún indicio, la Entidad estimará el valor de servicio recuperable





del activo para comprobar si efectivamente se encuentra deteriorado; en caso contrario, la Entidad no estará obligada a realizar una estimación formal del valor del servicio recuperable.

La comprobación del deterioro del valor se podrá efectuar en cualquier momento dentro del periodo contable, siempre que se lleve a cabo en la misma fecha cada año.

En la vigencia 2019 se llevó a cabo el ejercicio de aplicación de la encuesta de deterioro de la propiedad, planta y equipo del Instituto, cuyo resultado tuvo un impacto de \$357.801.661.

El Deterioro acumulado a diciembre de 2019 está representado de la siguiente manera:

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0	(357.801.661)	(357.801.661)	0%
1.6.95.06	Plantas, ductos y túneles	0	(6.780.083)	(6.780.083)	0%
1.6.95.09	Equipo médico y científico	0	(93.494.574)	(93.494.574)	0%
1.6.95.10	Muebles, enseres y equipo de oficina	0	(3.020.888)	(3.020.888)	0%
1.6.95.11	Equipos de comunicación y computación	0	(254.506.116)	(254.506.116)	0%

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

La cuenta Bienes de uso público e históricos y culturales en servicio presenta un saldo a 31 de diciembre 2019 por valor de \$379.362.062. Representan los elementos 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.

## 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





El ambiente  
es de todos

Mirambiente

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 diciembre 31 de 2018	Saldo diciembre 31 de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.9.06.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.600.000.000	0	-3.600.000.000	-100%

#### 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 cuarto trimestre 2019 y 2018 no presentan saldo, dado a que todas las operaciones con la Bolsa fueron autorizadas para desembolso en su totalidad.

#### REVELACIÓN 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

##### 1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El recurso entregado en administración a diciembre 31 de 2019 tiene un saldo de \$3.276.867.514,36 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 Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-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



Bogotá, D.C., Colombia – Sur América  
Sede correspondiente  
Calle 2ª D.N. - 96 B - 10-Bogotá D.C. Cod. postal 110011  
PBX: 5011 5121100 Fax: 5011 501527 - 5011 501100 Pbx 2  
Línea Nacional 01 8000111012 - Pronósticos y Alertas 5733 3527180  
Sede Puente Aranda, Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PQA 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

idreambiente

## REVELACIÓN 8. ACTIVOS INTANGIBLES

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

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

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

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

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

La cuenta de Activos Intangibles al 31 de diciembre 2019 presenta un saldo de \$16.807.540.105, representado en Derechos, Licencias y Softwares. Dentro de los aspectos más relevantes de la cuenta se relacionan a continuación:

En el mes de diciembre se registraron quince softwares desarrollados por la entidad en vigencias anteriores, los cuales está en etapa productiva cumpliendo con su propósito misional, de acuerdo a la normatividad expedida por la contaduría general de la nación, por valor de \$4.462.877.369

Adicionalmente, en pro de una mejora continua el Instituto adquirió el Software para el control y manejo de los inventarios (MAI) por valor de \$194.260.196, así mismo la función pública le otorgo al Instituto el derecho de uso del software de nómina SIGEP cuya implementación tuvo un costo de \$286.000.000.

Por otro lado, se presentó la donación del Software Gamma - Proyecto Visión Amazonia - Convenio De Asociación 262/2016 por valor de \$255.680.040, la donación de licencias y software del convenio de cooperación proyecto GEF por valor de \$7.402.976 y mejoras a otros software de la entidad por valor de \$740.410.231.

### 1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

La cuenta de Activos Intangibles al 31 de diciembre de 2019 presenta un saldo de \$-8.388.349.371.



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 29 D No. 90 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110013  
PBX: 5711 352 112 Fax: Tarjetas: 307527 - 307790 Bogotá  
Línea Nacional 01 80001 0012 - Fromistaury-Aletras (075) 9127780  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No.42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
- www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

La amortización es la distribución sistemática del valor amortizable del activo a lo largo de la vida útil y se llevará a cabo mediante el método de amortización de línea recta.

El IDEAM determina la vida útil de los activos intangibles dependiendo del plazo establecido conforme a los términos contractuales o del periodo durante el cual la entidad espera recibir el potencial de servicio asociados al activo. Si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se considerará que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

De conformidad con nuestra Política Contable y el NMNC la amortización de un activo intangible cesará cuando se produzca la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supere su valor en libros.

## REVELACIÓN 9. CUENTAS POR PAGAR

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

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

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

El Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM reconoce sus cuentas por pagar por el valor de la transacción.

### 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 Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-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.

Los saldos de las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios nacionales comparativos para el cuarto trimestre 2019 y 2018 fueron los siguientes:



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 2ª D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Ciudad postal 110011  
FAX: (571) 4733660 Fax Telex: 4075027 - 472380 (p.p.)  
Línea Nacional 01 8000110012 - Remitecable Aéreo: 571 3527188  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. Pbx: 2661070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.01.01	Bienes y servicios	622.683.586	1.353.577.984	730.894.398	117%
2.4.01.02	Proyectos de inversión	2.979.881.766	1.656.728.394	(1.323.153.372)	-44%
<b>Total cuentas por pagar adquisición de bienes y servicios Nacionales</b>		<b>3.602.565.353</b>	<b>(592.258.975)</b>	<b>3.010.306.378</b>	<b>-16%</b>

De acuerdo con lo establecido en el artículo 31 de la Ley 1940 de 2018: "Para las cuentas por pagar que se constituyen a 31 de diciembre se debe contar con el correspondiente programa anual Mensualizado de caja de la vigencia, de lo contrario deberán hacerse los ajustes en los registros y constituir las correspondientes reservas presupuestales. Igual procedimiento se deberá cumplir en la vigencia 2019."

En cumplimiento de lo dispuesto en la citada Ley, el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM reconoció a 31 de diciembre 2019 las reservas presupuestales en el aplicativo SIIF NACION y las reflejó en los pasivos de los Estados Financieros las cuales quedaron constituidas por valor total de \$ 2.202.221.396.

Las cuentas constituidas como reservas se detallan a continuación:

NIT	Nombre	Valor Reserva
1.177.720	CUCUNUBA MEDINA JAIRO ELIAS	942.057
12.610.163	CANTILLO RODRIGUEZ GUSTAVO RAFAEL	494.081
13.827.504	MARTINES CASTELLANOS RUBEN DARIO	770.774
66.827.049	CASTRO ARAGON ELIANA CLARITZA	1.258.763
73.194.850	SERGE ITURRIAGO JAIR ALFONSO	1.058.745
80.244.277	BRAVO ARANDIA HAMILTON ANDRES	1.521.000
92.125.344	GALLON AGUAS JAIRO DAVID	917.579
93.363.862	GARCIA MEDINA FERNANDO ALFREDO	1.490.760
800.095.131	MIGUEL QUIJANO Y COMPAÑIA S A	11.894.819
805.000.867	CORREAGRO S.A.	3.811.872
805.023.598	COMISIONISTAS FINANCIEROS AGROPECUARIOS S.A.	516.009
830.001.113	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	176.148.778
830.136.416	SOMMER INTERNACIONAL LTDA	266.284.296
860.001.710	VANSOLIX SA EN REESTRUCTURACION	134.552.666
860.040.094	OXIGENOS DE COLOMBIA LTDA	12.574.670
860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	20.770.934
860.512.330	SERVIENTREGA S.A.	6.663.300
860.516.806	PERMODA LTDA	142.478.438



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondiente a  
Calle 25 D N.º 96 B - 70 Bogotá D.C. Ciudad telefónica 3109111  
FAX 3733372766 Fax Servici 31075627 - 3527160 Dps.2  
Línea Nacional 01 8000112012 - Plan Coste y Ahorro 37313527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 N.º 42B - 44 Bogotá D.C. PAX 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Medellán

891.501.783	GAMMA INGENIEROS S.A.S.	116.928.766
900.404.431	MULTIREPUESTOS BOSA INTERNACIONAL S.A.S.	123.428.972
900.529.191	TECH AND KNOWLEDGE S.A.S	158.940.504
900.571.849	GREEN SERVICES AND SOLUTIONS SAS	934.083.725
901.347.839	UNION TEMPORAL TRANSPORTES NACIONALES 2019	83.632.140
1.098.648.046	VILAFRADEZ GOMEZ DIANA PATRICIA	331.749
1.112.101.000	ADRADA MENESES LUIS ALFREDO	726.000
<b>TOTAL RESERVAS</b>		<b>2.202.221.396</b>

El saldo a 31 de diciembre 2019 de las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios nacionales presentó un saldo total de \$ 3.010.306.378 disminuyendo un 16% respecto a las cuentas por pagar reflejadas a diciembre 2018, fecha en la cual el saldo reflejado fue de \$ 3.602.565.353.

De las cuentas por pagar registradas en bienes y servicios \$ 744 millones fueron obligadas en el aplicativo SIIF nación y quedaron pendientes de pago para el año 2020, \$ 63 millones corresponden a observadores 2017, 2018 y 2019, y el saldo restante está conformado por facturas constituidas como reservas por PAC las cuales fueron detalladas previamente.

Los saldos a 31 de las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios nacionales a diciembre 2019 se detallan a continuación:

Cuenta	NIT	Nombre	Valor
24.01.01	800.095.131	MIGUEL QUIJANO Y COMPAÑIA S A	67.539.674
24.01.01	805.023.598	COMISIONISTAS FINANCIEROS AGROPECUARIOS	57.005.098
24.01.01	830.005.800	MICROS COMPATIBILIDAD REDES Y ELEMENTOS	53.700.000
24.01.01	830.095.213	ORGANIZACION TERPEL S.A.	53.100.000
24.01.01	830.103.828	AGROBOLSA S.A. COMISIONISTA DE BOLSA	49.711.500
24.01.01	860.040.094	OXIGENOS DE COLOMBIA LTDA	34.306.350
24.01.01	860.051.688	PRODUCTOS DE SEGURIDAD S.A	24.334.081
24.01.01	860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	17.705.554
24.01.01	860.516.806	PERMODA LTDA	3.786.380
24.01.01	890.101.977	AVANTIKA COLOMBIA S.A.S	1.617.856
24.01.01	891.412.195	QUIMICA M G S.A.S.	1.012.932
24.01.01	900.157.564	K10 DESIGN S.A.S.	384.294
24.01.01	900.350.937	ASOCIACION INTERNACIONAL DE CONSULTORIA	345.466
24.01.01	900.415.344	CMV INVERTYR S.A.S.	170.145
24.01.01		RESERVAS 2019	988.858.651
24.01.02		RESERVAS 2019	1.213.362.745
24.01.02	830.051.965	QUIMITRONICA SAS	116.242.770



Equipea, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 E No. 196 B-10 Bogotá D.C. Código postal: 110511  
FBK/N 111 2527160 Fax: Señales 8075221 - 8027189/Ext. 2  
Línea Nacional 01 900011 0012 - Promociones y Atención: (57) 3527180  
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2631070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

MiAmbiente

24.01.02	901.327.023	UNION TEMPORAL TAKCW	82.842.838
24.01.02	901.231.658	ASOCIACIÓN DE PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	63.428.562
24.01.02	900.354.526	SOLUCIONES INTEGRALES DE DISEÑO Y CONSTRUCCION DE OBRAS CIVILES S.A.S	55.941.689
24.01.02	900.781.282	&NGECON CONSTRUCCIONES S.A.S	25.448.688
24.01.02	830.006.177	PORTES DE COLOMBIA SAS	19.717.200
24.01.02	805.000.867	CORREAGRO S.A.	2.965.605
24.01.02	R119364479	CALA CANADIAN ASSOCIATION FOR LABORATORY	2.900.800
24.01.02	805.023.598	COMISIONISTAS FINANCIEROS AGROPECUARIOS	1.691.857
24.01.02	800.095.131	MIGUEL QUIJANO Y COMPAÑIA S A	1.545.562
24.01.02	74.082.981	DIEGO RENATO USGAME LOPEZ	1.507.982
24.01.02	860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	1.473.556
24.01.02	1.129.513.226	WILLER LUIS OROZCO SOSSA	1.132.560
24.01.02	74.372.528	JOSE EDUARDO BECERRA BONZA	998.057
24.01.02	1.110.233.000	DIEGO JESUS ARROYAVE QUEVEDO	952.435
24.01.02	73.098.801	RAFAEL SANTANDER CASTELLAR RODELO	917.579
24.01.02	830.103.828	AGROBOLSA S.A. COMISIONISTA DE BOLSA	54.827
24.01.02		Observadores 2017	81.807
24.01.02		Observadores 2018	728.339
24.01.02		Observadores 2019	62.792.939
<b>Total cuentas por pagar adquisición de bienes y servicios Nacionales</b>			<b>3.010.306.378</b>

## 2.4.24 DESCUENTOS DE NOMINA

### 2.4.24.01 APORTES A FONDOS PENSIONALES

A corte a 31 de diciembre de 2019 y en comparación a 31 de diciembre de 2018 la cuenta de aportes a fondos pensionales se incrementó en un 7,17% por valor de \$1.723.216,00, lo cual fue debido a los valores descontados por concepto de pensión de los funcionarios de la nómina compensatorios diciembre de 2019 acuerdo Decreto 2377 del 27 de diciembre 2019 con el cual el Ministerio de hacienda autoriza reconocer y pagar en dinero los días compensatorios que se hayan causado a la fecha y Resolución Interna No. 1644 del 30 de diciembre 2019, adicionalmente y en comparación a diciembre 2018 quedó la nómina de retirados de los Señores Alfredo Sarmiento según Resolución 1580 del 16 de diciembre 2019 y Francisco Sánchez según Resolución 1585 del 17 de diciembre 2019. Estos valores se pagarán entre enero y febrero del 2020.



Bogotá, D.C. - Calle 44 Sur - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 27 D.N. 90 B - 70 Bogotá D.C. - Ciudad Empresarial 110211  
PBX: (571) 312 7160 Fax: (571) 312 7162 Correo: 3127160@ideam.gov.co  
Línea Nacional: 1 800 911 0012 - Promoción Aleras: 1971 3127180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 Sur 42D - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681000  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Medellán

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	24.027.800,00	25.751.016,00	1.723.216,00	7,17%

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de diciembre 2019 por valor de \$ 25.751.016,00, por Entidad de Pensiones así:

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
0227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	3.949.300,00	7.641.600,00	4.371.500,00	679.200,00
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	8.440.200,00	17.159.806,00	10.626.312,00	1.906.706,00
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	6.957.100,00	14.122.100,00	9.010.500,00	1.845.500,00
800253055	SKANDIA FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	1.698.700,00	3.629.600,00	1.930.900,00	0,00
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	38.564.518,00	98.768.128,00	81.523.220,00	21.319.610,00
<b>TOTALES:</b>		<b>59.609.818,00</b>	<b>141.621.234,00</b>	<b>107.762.432,00</b>	<b>25.751.016,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

#### 2.4.24.02 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

El incremento de \$1.037.216,00 en un porcentaje del 5,97% corresponde a los valores descontados por concepto de salud de los funcionarios de la nómina compensatorios diciembre de 2019 de acuerdo al Decreto 2377 del 27 de diciembre 2019 con el cual el Ministerio de hacienda autoriza reconocer y pagar en dinero los días compensatorios que se hayan causado a la fecha y Resolución Interna No. 1644 del 30 de diciembre 2019. Adicionalmente y en comparación a diciembre 2018 quedo la nómina de retirados de los Señores Alfredo Sarmiento según Resolución 1580 del 16 de diciembre 2019 y Francisco Sánchez según Resolución 1585 del 17 de diciembre 2019. Estos valores se pagarán entre enero y febrero del 2020. Estos valores se pagarán entre enero y febrero del 2020.



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 98 B - 7º Bogotá D.C. Cod. postal 110911  
PBA: 51113721163 Fax: Sede: 1975621 - 142718970p.2  
Línea Nacional 01 8000110012 - Pídemos y Alejas (57) 11 3527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 N. 42B - 44 Bogotá D.C. PBA: 2651070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Miambiente

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	17.363.600,00	18.400.816,00	1.037.216,00	5,97%

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de diciembre de 2019 es de \$ 18.400.816,00 por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	9.502.200,00	27.881.303,00	20.167.803,00	1.788.700,00
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	3.449.100,00	7.217.400,00	4.613.000,00	844.700,00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	15.763.500,00	25.513.410,00	16.553.020,00	6.803.110,00
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	5.794.400,00	13.317.900,00	9.048.400,00	1.524.900,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	4.328.081,00	10.157.781,00	7.937.100,00	2.107.400,00
800088702	EPS SURAMERICANA S. A	3.049.700,00	8.468.500,00	7.265.600,00	1.846.800,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	4.284.900,00	15.832.903,00	13.607.409,00	2.059.406,00
830113831	ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA EPS S.A. Y/O ALIANSA	908.037,00	1.292.537,00	384.500,00	0,00
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	56.200,00	56.200,00	0,00	0,00
830074184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	197.400,00	461.100,00	296.300,00	32.600,00
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA -	103.300,00	243.800,00	170.700,00	30.200,00



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 2ª D.N. 963 - C. Bogotá D.C. Código postal: 110911  
FBX: (57) 312 2160 Fax: (57) 312 2161 Correo: 3122160@ideam.gov.co  
Línea Nacional: (57) 800 0114012. Pídemos: 312 2160  
Sede Puente Aranda: Calle 12ª N. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2661070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

	COMFENALCO VALLE DELAGENTE				
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	66.300,00	132.600,00	66.300,00	0,00
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	6.343.000,00	11.948.100,00	6.968.100,00	1.363.000,00
<b>TOTALES:</b>		<b>53.846.118,00</b>	<b>122.523.534,00</b>	<b>87.078.232,00</b>	<b>18.400.816,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

#### 2.4.24.07 LIBRANZAS

La variación entre diciembre 2018 – 2019 es del 100,00% por valor de \$ 1.030.080,00 el cual corresponde al valor descontado de la nómina de retirados del Señor Alfredo Sarmiento según Resolución 1580 del 16 de diciembre 2019 de la obligación que tiene ante una entidad financiera por concepto de libranzas, este valor se pagará en enero 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.4.24.07	Libranzas	0,00	1.030.080,00	1.030.080,00	100,00%

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de diciembre 2019 por tercero:

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
860007738	BANCO POPULAR S. A.	0,00	2.942.672,00	2.942.672,00	0,00
890903938	BANCOLOMBIA S.A.	0,00	2.854.237,00	2.854.237,00	0,00
860003020	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	0,00	390.459,00	390.459,00	0,00
860034313	BANCO DAVIVIENDA S.A.	0,00	23.740.488,00	23.740.488,00	0,00
890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	0,00	518.532,00	518.532,00	0,00
800192105	RECORDAR PREVISION EXEQUIAL TOTAL S.A.S.	0,00	948.000,00	948.000,00	0,00
800215065	COORDINADORA DE SERVICIOS DE PARQUE CEMENTERIO S A S	0,00	169.950,00	169.950,00	0,00
860002503	COMPANIA DE SEGUROS BOLIVAR S	0,00	152.977,00	152.977,00	0,00



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D 260 96 B - 10 Bogotá D.C. Cod go postal 110911  
PEX: 51113721160 Fax: 51113721162 Correo: 252710910pc.2  
Línea Nacional 01 800011 0012 - Premios y Retos 5713 352780  
Sede Puente Aranda: Calle 12 N° 42B - 44 Bogotá D.C. PDA: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

	A TAMBIEN PODRA GIRAR BAJO LA DENOMINACION SEGUROS BOLIVAR S A				
805025964	CREDIVALORES - CREDISERVICIOS S.A.	0,00	8.115.206,00	9.145.286,00	1.030.080,00
890200756	BANCO PICHINCHA	0,00	15.891.792,00	15.891.792,00	0,00
860007783	ASOCIACION MUTUAL CORFEINCO	0,00	6.543.861,00	6.543.861,00	0,00
860013465	COOPERATIVA MULTIACTIVA AGUSTIN CODAZZI	0,00	3.168.766,00	3.168.766,00	0,00
860504146	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE DESARROLLO INTEGRAL Y SOCIAL	0,00	12.090.827,00	12.090.827,00	0,00
860028576	COOPERATIVA DE CREDITO CORVINDE	0,00	5.958.947,00	5.958.947,00	0,00
830056830	FONDO DE EMPLEADOS DEL INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES FONIDEAM	0,00	17.826.583,00	17.826.583,00	0,00
860520547	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE LA AVIACION CIVIL COLOMBIANA	0,00	3.014.071,00	3.014.071,00	0,00
900084551	VENGAL S.A.S.	0,00	13.584.071,00	13.584.071,00	0,00
901104588	ESTASSEGURO ADMINISTRADORA DE BENEFICIOS SAS	0,00	162.000,00	162.000,00	0,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>0,00</b>	<b>118.073.439,00</b>	<b>119.103.519,00</b>	<b>1.030.080,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

#### 2.4.24.11 EMBARGOS JUDICIALES

El incremento del 37,39% por valor de \$1.095.861,00 entre diciembre 2018 y diciembre 2019 corresponde a valores descontados de la nómina de retirados del Señor Alfredo Sarmiento según Resolución 1580 del 16 de diciembre 2019 y de la nómina compensatorios diciembre de 2019 acuerdo Decreto 2377 del 27 de diciembre 2019 con el cual el Ministerio de hacienda autoriza reconocer y pagar en dinero los días compensatorios que se hayan causado a la fecha y Resolución Interna No.1644 del 30 de diciembre 2019, estos valores se pagarán entre enero y febrero del 2020.



Bogotá D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 2ª D N. 96 B - 10 Bogotá D.C. Código postal 110011  
PBX: (5711) 3127160 Fax: (5711) 4675627 Correo: 3127160@ideam.gov.co  
Línea Nacional: 01 800 031 0012 - Proindustrial y Aéreo: (571) 3527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Mi ambiente

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.4.24.11	Embargos judiciales	2.931.063,00	4.026.924,00	1.095.861,00	37,39%

A continuación, se discrimina el saldo de \$ 4.026.924,00 con corte a 31 de diciembre de 2019 por tercero:

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
800093816	RAMA JUDICIAL	0,00	18.088.766,00	22.115.690,00	4.026.924,00
805025964	CREDIVALORES - CREDISERVICIOS S.A.	0,00	76.466,00	76.466,00	0,00
<b>TOTALES:</b>		<b>0,00</b>	<b>18.165.232,00</b>	<b>22.192.156,00</b>	<b>4.026.924,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

#### 2.4.24.90 OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA

El saldo con corte a 31 de diciembre de 2019 es de \$ 2.242.191,00 corresponde al valor descontado de la Resolución 992 del 26 de abril de 2018 reconocimientos prestaciones sociales al Señor Mario Orlando Gómez (Q.E.P.D).

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-Noviembre-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (31-Diciembre-2019)
2.4.24.11	Otros descuentos de nómina	2.242.191,00	4.481.886,00	4.481.886,00	2.242.191,00

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

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
830000602	INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES	2.242.191,00	0,00	0,00	2.242.191,00
899999090	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	0,00	4.481.886,00	4.481.886,00	0,00
<b>TOTALES:</b>		<b>2.242.191,00</b>	<b>4.481.886,00</b>	<b>4.481.886,00</b>	<b>2.242.191,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

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



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D.M. 96 B - 76 Bogotá D.C. Crédito postal 110911  
PBX: (571) 3121420 Fax: (571) 3121422 Correo: 1021160@ideam.gov.co  
Línea Nacional 01 800011 6012 - Telex: 5715 3527 180  
Sede Puente Aranda, Calle 12 N. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681000  
www.ideam.gov.co



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 de pago por compensación, que es el procedimiento establecido por SIIF Nación II 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 cuarto trimestre 2019 y 2018 son los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.36.03	Honorarios	18.170.721	74.013.674	55.842.953	307%
2.4.36.05	Servicios	27.667.342	115.324.067	87.656.725	317%
2.4.36.06	Arrendamientos	354.619	537.442	182.823	52%
2.4.36.08	Compras	7.644.504	17.115.681	9.471.177	124%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	42.416.134	88.162.786	45.746.652	108%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	16.167.020	87.086.733	70.919.713	439%
2.4.36.26	Contratos de construcción	0	3.786.330	3.786.330	100%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	60.852.975	90.006.638	29.153.663	48%
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35.022	0	(35.022)	-100%
2.4.36.90	Otras retenciones	2.828.138	63.218	(2.764.920)	-98%
<b>2.4.36 TOTAL RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>		<b>176.136.474</b>	<b>299.960.094</b>	<b>476.096.569</b>	<b>170%</b>

#### 2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

Representa el valor de las obligaciones a cargo de la entidad por concepto de impuestos, contribuciones y tasas que se originan en las liquidaciones privadas, liquidaciones oficiales y actos administrativos en firme.

Las cuentas por pagar de impuestos, contribuciones y tasas, comparativos del cuarto trimestre 2019 y 2018 no presentan saldo en ninguno de los periodos:

#### 2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA

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





El ambiente  
es de todos

Mirambiente

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

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.45.02	IVA - Venta de servicios	74.015.910	59.907.926	(14.107.984)	-19%
<b>2.4.45</b>	<b>TOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA</b>	<b>74.015.910</b>	<b>(14.107.984)</b>	<b>59.907.926</b>	<b>-19%</b>

Con corte a 31 de diciembre de 2019 el saldo por pagar por concepto de impuesto al valor agregado IVA es de \$59.907.926 desagregado de la siguiente manera:

NIT	TERCERO	VALOR
800.254.453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	1.848.948
811.000.231	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA CORANTIOQUIA	3.376.501
890.505.253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONtera NORORIENTAL CORPONOR	1.371.453
899.999.238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	1.251.640
890.399.011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	4.351.670
899.999.094	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP	4.248.236
860.002.304	GENERAL MOTORS COLMOTORES S A	1.416.079
860.007.386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	1.132.863
823.004.006	AGUAS DE LA SABANA S.A. E.S.P.	2.574.482
890.916.911	INDUSTRIA COLOMBIANA DE MOTOCICLETAS YAMAHA S.A.	1.371.453
860.049.921	SGS COLOMBIA S.A.S.	3.398.589
891.480.035	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA	1.371.453
800.021.308	DRUMMOND LTD	50.572
860.025.792	RENAULT SOCIEDAD DE FABRICACION DE AUTOMOTORES S.A.S.	1.371.453
900.023.589	SOLUCIONES MECANICAS GLOBALES S.A. - EN REORGANIZACION	3.987.558
811.023.331	GESTION Y SERVICIOS AMBIENTALES S.A.S	1.772.463
900.140.436	INGENIERIA Y CONSULTORIA GLOBAL LTDA	1.982.510
900.315.629	SERVICIOS AMBIENTALES DE LA SABANA LTDA	2.574.482



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 de Mayo 968 - 7C Bogotá D.C. Cod. postal 110991  
FAX: 5711 3521160 Fax Servicio al Cliente: 01527160700  
Línea Nacional 01800110012 - Prendido y Alertas 01527160700  
Sede Puente Aranda, Calle 12 N-42B - 44 Bogotá D.C. P.O. Box 2661070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

NIT	TERCERO	VALOR
900.262.874	AMBIENTE Y GESTION S.A.S.	1.371.453
802.008.568	ECOAMBIENTE LIMITADA	1.772.463
900.407.026	ESPECIALISTAS EN INGENIERÍA. MEDIO AMBIENTE Y SERVICIOS S.A.S.	1.371.453
900.631.874	AGROSOLUCIONES AMBIENTALES SAS	1.132.863
900.746.832	WA TECHNOLOGY ENG SAS	2.574.482
900.723.988	HMCL COLOMBIA S.A.S.	1.371.453
900.750.443	A&M INGELAB SAS	3.376.501
900.963.520	LABORATORIO ECOQUIMSA S.A.S	4.579.530
900.958.436	CORPORACION PROYECTO ANTIOQUIA	1.772.463
901.229.003	AIRLAB CONSULTING S.A.S.	1.132.863
<b>TOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA</b>		<b>59.907.926</b>

#### 2.4.90.32 CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR

El saldo de la subcuenta 2.4.90.32 corresponden a los cheques no cobrados o reintegros a tesorería, esta subcuenta es correlativa con la 1.3.84.27 Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías, su incremento del 242.92% por valor de 33.318.739,00 corresponden a la constitución de los acreedores varios sujetos a devolución que se realizó en el mes de diciembre 2019, esta cuenta presenta un saldo de \$47.034.746,51 a 31 de diciembre del 2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	13.716.007,51	47.034.746,51	33.318.739,00	242,92%

La información específica a los acreedores varios sujetos a devolución, corresponden a los siguientes conceptos:

FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR
29/09/2017	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)	6.498.219,51



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 90 B - 70 Bogotá D.C. Cod postal 110011  
TEL: (571) 2721163 Fax: (571) 307562 Correo: (571) 2739403@ideam.gov.co  
Línea Nacional (1)8000110012 - Promociones: Alertas (571) 3327180  
Sede Fuente Aranda - Calle 12 N-42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2631180  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

29/09/2017	Devolución de observadores pendientes de pago de la vigencia 2015, constitución acreedores varios sujetos a devolución, según Orfeo 20162050003721.	5.642.906,00
28/12/2017	Acreedores Varios DTN Sujetos a Devolución (Observadores - 2016), según Orfeo 2017205000261	1.574.882,00
30/12/2019	Devolución de observadores pendientes de pago de la vigencia 2018, constitución acreedores varios sujetos a devolución, según Orfeo 20192050004703.	33.318.739,00
<b>TOTAL</b>		<b>47.034.746,51</b>

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

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
830000602	INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES	6.498.219,51	0,00	0,00	6.498.219,51
76305805	HECTOR MIGUEL PIZO	0,00	0,00	268.770,00	268.770,00
13007402	EDMUNDO ADALBERTO BOLANOS GONZALEZ	0,00	0,00	740.745,00	740.745,00
11374139	CARLOS ALFONSO CARDENAS GUZMAN	0,00	0,00	441.800,00	441.800,00
30719396	OMAIRA DEYANIRA TORRES	0,00	0,00	222.000,00	222.000,00
3382127	HERNANDO HERNANDEZ PATIÑO	0,00	0,00	225.600,00	225.600,00
22796159	LUISA TEOFILA PALENCIA GUTIERREZ	0,00	0,00	262.260,00	262.260,00
22898999	MILAGRO DEL ROSARIO DIAZ DIAZ	0,00	0,00	455.700,00	455.700,00
9061629	ALFREDO LOZANO EDNA	216.769,00	0,00	0,00	216.769,00
4921586	PEDRO JOSE QUINTERO BAUTISTA	0,00	0,00	456.840,00	456.840,00
26593148	MARIA JUBIL ROCHA IQUINAS	0,00	0,00	456.840,00	456.840,00
1082244898	YAZMIN JOHANA PEREZ CASTILLO	0,00	0,00	213.440,00	213.440,00
96353900	HECTOR FABIO MARIN MUÑOZ	0,00	0,00	444.000,00	444.000,00
4695340	OLIVERES MORIONES CERON	0,00	0,00	746.475,00	746.475,00
11150556	LUIS FERNANDO VERGARA MASS	0,00	0,00	260.400,00	260.400,00
26159108	NANCY DEL ROSARIO SANCHEZ OTERO	133.920,00	0,00	0,00	133.920,00
23126632	TRINIDAD TORRES GUZMAN	0,00	0,00	260.400,00	260.400,00
3740341	ELIAS RADA GOENAGA	0,00	0,00	325.500,00	325.500,00



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
 Sede Corporativa  
 Calle 25 de Mayo 96B-79 Bogotá D.C. Código Postal: 110011  
 FÓN: 5711 3127163 Fax: 5711 3127162 Correo: 2  
 Línea Nacional 018000110012 - EcoInstituto y Alertas: (571) 3527180  
 Sede Puente Aranda - Calle 12 N-42B - 44 Bogotá D.C. PDA 2691070  
 www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

El ambiente

22890213	LIGIA ROSA JIMENEZ IRIARTE	0,00	0,00	223.200,00	223.200,00
15669012	OVIDIO ANTONIO LUNA RIVERO	0,00	0,00	638.910,00	638.910,00
3942582	JOSE MIGUEL SALCEDO PEREZ	0,00	0,00	255.750,00	255.750,00
12402226	DEIBIS KETTYL RAMIREZ	0,00	0,00	289.695,00	289.695,00
35685181	MARIA EDIRIA MONCADA	0,00	0,00	225.600,00	225.600,00
5184924	CIRO RUIZ PUSHAINA	0,00	0,00	171.990,00	171.990,00
23769306	GRACIELA ARGUELLO FONSECA	0,00	0,00	262.260,00	262.260,00
9506160	ALFREDO NOVOA CARDENAS	0,00	0,00	327.825,00	327.825,00
23300914	ELVIRA JULIA ROMERO DESANCHEZ	0,00	0,00	262.260,00	262.260,00
18970807	DIOMAR GARCIA MORENO	0,00	0,00	327.520,00	327.520,00
12490881	OVER ENRIQUE BLANCO ROBLES	559.669,00	0,00	0,00	559.669,00
12720611	VICTOR JULIO BORNACHERA DE ANGEL	167.992,00	0,00	0,00	167.992,00
1068349097	DAYANA MONTOYA CABRALES	178.948,00	0,00	0,00	178.948,00
20572991	MARIA HORTENCIA DUEÑAS CONTRERAS	76.256,00	0,00	0,00	76.256,00
6653431	FELIX HORACIO	0,00	0,00	511.056,00	511.056,00
19017210	RAUL FRANCISCO APONTE CASTAÑEDA	0,00	0,00	511.056,00	511.056,00
11231953	HERMELINDO MAYARITOMA PATIGUA	0,00	0,00	345.384,00	345.384,00
18201814	DAVID RODRIGUEZ PEREZ	0,00	0,00	511.056,00	511.056,00
9395131	PEDRO MESA SUAREZ	0,00	0,00	177.660,00	177.660,00
6212605	URIEL DE JESUS MARQUEZ VERA	0,00	0,00	284.580,00	284.580,00
57423638	LUDYS CECILIA CUENTAS OROZCO	0,00	0,00	209.300,00	209.300,00
5590556	HUMBERTO ALARCON SOLANO	0,00	0,00	378.350,00	378.350,00
26846132	SANDRA MARIA CANO GONZALEZ	0,00	0,00	204.700,00	204.700,00
9126770	RAFAEL SEGUNDO GARCIA ESTRADA	0,00	0,00	223.200,00	223.200,00
26533441	ANABEL GORDO RIVERA	0,00	0,00	431.460,00	431.460,00
26986687	PAULA ROSA BRITO DIAZ	136.950,00	0,00	0,00	136.950,00
27322883	ELFRIDA BURBANO SOLARTE	0,00	0,00	388.500,00	388.500,00
25542697	MELBA CECILIA SARRIA DE FAJARDO	0,00	0,00	198.090,00	198.090,00



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 26 No. 90 B - 70 Bogotá D.C. Ciudad postal 110011  
TEL: (57) 313 2716. Fax: (57) 313 2717 - 102 760 0762  
Línea Nacional 0180001 0012 - Pregrabado Aletas 577 3527180  
Sede Puerto Aranda, Calle 12 No. 426 - 44 Bogotá D.C. P.O. 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Muestreo

4833205	JOAQUIN SANTOS CRUZ	0,00	0,00	216.225,00	216.225,00
93448610	JUAN ALBERTO SUAREZ CAMPOS	0,00	0,00	302.520,00	302.520,00
3893918	FELIPE SANTIAGO ALVIS JULIO	0,00	0,00	186.000,00	186.000,00
38355037	DORIS OLAYA RINCON	0,00	0,00	302.520,00	302.520,00
30177133	ANA CAMACHO CASTRO	173.470,00	0,00	0,00	173.470,00
1002681173	BLANCA BEATRIZ SOTO VEGA	0,00	0,00	218.550,00	218.550,00
31874439	MARIA ADAMA CASTAÑO PENAGOS	0,00	0,00	546.840,00	546.840,00
29916100	MARIA ESMERALDA PEREZ GIL	0,00	0,00	278.535,00	278.535,00
4371218	ANIBAL FRANCO BOTERO	0,00	0,00	345.960,00	345.960,00
50911040	DOLORES DE JESUS MACEA CORDERO	0,00	0,00	260.400,00	260.400,00
23417615	ROSALBINA ROMERO DE OLMOS	0,00	0,00	261.144,00	261.144,00
36113165	ANALJISA CARVAJAL CHAVES	0,00	0,00	262.260,00	262.260,00
26265841	ALICIA CHAVERRA CHALA	0,00	0,00	225.600,00	225.600,00
77006315	ASTERIO TRUJILLO	0,00	0,00	249.912,00	249.912,00
19393789	PORFIDIO MARTINEZ HUERTAS	0,00	0,00	429.624,00	429.624,00
4577256	JAIME VALLEJO VALLEJO	0,00	0,00	426.870,00	426.870,00
93410757	PEDRO ANIBAL CALDERON DURAN	0,00	0,00	284.396,00	284.396,00
69086988	RUBIELA CARVAJAL GUAITARILLA	0,00	0,00	545.750,00	545.750,00
1131524091	ELISVAN MENDEZ CHEIVA	0,00	0,00	262.260,00	262.260,00
19170035	MARCOS PINZON MANAIDEKE	0,00	0,00	513.240,00	513.240,00
41057680	SUSANA MIRAÑA YUCUNA	0,00	0,00	262.260,00	262.260,00
40165132	NATALIA CARIJONA TANIMUCA	0,00	0,00	513.240,00	513.240,00
23741762	MARIA HERMELINDA PARRA DEMILLAN	0,00	0,00	482.220,00	482.220,00
92131766	JOSE MANUEL MEZA ARRIETA	217.700,00	0,00	0,00	217.700,00
17972560	EFRAÍN ENRIQUE CORZO	300.377,00	0,00	0,00	300.377,00
20590210	MARINA ALFONSO HILDA	76.256,00	0,00	0,00	76.256,00
1072072082	MANUEL HERNANDO GOMEZ	248.866,00	0,00	0,00	248.866,00
51915762	ANA JANETH CELIS RAMIREZ	0,00	0,00	223.282,00	223.282,00



Boquilla, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondiente a  
Calle 25 D N.º 90 B. Of. Bogotá D. C. Tel. (57) 1 261 1102-3  
PEX: (57) 1 261 1102-4 Fax: (57) 1 261 1102-5  
Línea Nacional 01 8000110012 - Transmisión y Atención: (57) 1 3527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 N.º 42B - 44 B. Bogotá D.C. Pbx. 2631000  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Administración

4925428	PABO EMILIO SANCHEZ TRUJILLO	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
51614914	TERESA SICACHA	411.210,00	0,00	0,00	411.210,00
1076716389	HEIDY BENAVIDEZ	220.956,00	0,00	0,00	220.956,00
52766778	ADRIANA ANDOQUE	418.880,00	0,00	0,00	418.880,00
1082473962	CLAUDIA ALEXANDRA PEÑA JIMENEZ	0,00	0,00	260.400,00	260.400,00
25407233	DENIS FLOR VILLAMARIN	0,00	0,00	652.860,00	652.860,00
3024978	TIMOTE RODRIGUEZ	283.122,00	0,00	0,00	283.122,00
2998507	LISANDRO OLMOS AMORTEGUI	118.153,00	0,00	0,00	118.153,00
19381605	CARLOS ALBERTO PINILLA BERNAL	152.576,00	0,00	0,00	152.576,00
20584277	JULIA PEÑA DE PEÑA	154.436,00	0,00	0,00	154.436,00
77156172	OMAR RIOS UTRIA	0,00	0,00	213.440,00	213.440,00
17337613	HENRY CARRILLO MORALES	0,00	0,00	690.300,00	690.300,00
18204388	ROLANDO ISAAC PRADA NEIRA	0,00	0,00	1.140.048,00	1.140.048,00
40733171	MARIA MERY GAHONA CAMPOS	0,00	0,00	287.640,00	287.640,00
7560935	WILLIAM FRANCO VERA	51.480,00	0,00	0,00	51.480,00
26329386	CARMEN RUBY MOSQUERA MOSQUERA	0,00	0,00	198.090,00	198.090,00
32195603	JEYDY SALAS ROMAÑA	0,00	0,00	225.600,00	225.600,00
27632834	MARIA CRISTINA LIZARAZO HERRERA	0,00	0,00	516.120,00	516.120,00
5777622	LUIS ALEJANDRO RONDON GAMBOA	0,00	0,00	46.267,00	46.267,00
29613747	MARIA NORALBA BURBANO TRUJILLO	0,00	0,00	292.950,00	292.950,00
1077426766	YILMAR ELIAS CORDOBA PEREA	0,00	0,00	225.600,00	225.600,00
18005864	DARYL HUMBERTO WHITAKER ALZATE	113.501,00	0,00	0,00	113.501,00
58057653	EREIDA ESTHER MARTINEZ CORZO	142.428,00	0,00	255.300,00	397.728,00
1121828065	MAURICIO GOMEZ AGUDELO	36.500,00	0,00	0,00	36.500,00
7640267	JOVANIS JOSE FERNANDEZ JIMENEZ	162.514,00	0,00	0,00	162.514,00
10173992	GERARDO LOPEZ VANEGAS	284.738,00	0,00	0,00	284.738,00
20585368	ROSA ELENA OLAYA	76.256,00	0,00	0,00	76.256,00
20660119	MARIA ELVIA MORENO MORENO	248.866,00	0,00	0,00	248.866,00
21042218	MARIA EMILIA CUESTAS	325.122,00	0,00	0,00	325.122,00



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D N° 90 B - 2ª. Bogotá D.C. (Código postal: 11001)  
FAX: (57) 11 352 7460 Fax Servicio al Cliente: (57) 11 352 7180  
Línea Nacional 01 800 011 0012 - Promocións Alertas: (57) 11 352 7180  
Sede Puente Aranda: Calle 12 N° 42B - 44 B Bogotá D.C., Pbx. 2661070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

25195606	ALBA INES RAMIREZ SERNA	0,00	0,00	313.020,00	313.020,00
5159864	JAIRO ALFONSO SOLANO AMAYA	0,00	0,00	204.700,00	204.700,00
3523212	CESAR AUGUSTO GARCIA GARCIA	251.920,00	0,00	0,00	251.920,00
49774742	NEDYS MARÍA PACHECO RIVAS	208.210,00	0,00	0,00	208.210,00
1781323	RAMON ARTURO CONTRERAS MESA	618.101,00	0,00	0,00	618.101,00
8329459	MIGUEL MARIANO VARGAS VALENCIA	0,00	0,00	260.400,00	260.400,00
78381120	DAVID JOSE OSORIO ARROYO	0,00	0,00	786.780,00	786.780,00
1147949197	SHAILA MARIA GONZALEZ	184.426,00	0,00	0,00	184.426,00
1095458715	YONY ARGEMIRO CARDENAS PINZON	38.805,00	0,00	0,00	38.805,00
12137631	JUAN ANTONIO CHANTRE LIZCANO	0,00	0,00	606.300,00	606.300,00
29309152	ARMIDA DEL CARMELO TRUJILLO VILLADA	200.415,00	0,00	0,00	200.415,00
2393643	JOSE BAUTISTA CARDENAS	0,00	0,00	320.000,00	320.000,00
76141319	JOSE LUIS AGUILAR VELEZ	0,00	0,00	445.005,00	445.005,00
18188510	JOSE WILLIAN LUGO CARDONA	0,00	0,00	258.075,00	258.075,00
34563889	AYDE QUINTERO VARGAS	0,00	0,00	431.460,00	431.460,00
36179118	LETICIA MENESES	0,00	0,00	262.260,00	262.260,00
39463792	MARTHA CECILIA FRAGOSO PRIMERA	0,00	0,00	325.680,00	325.680,00
1087548680	MAYRA ALEJANDRA LONDONO OSPINA	0,00	0,00	44.500,00	44.500,00
28699090	MARTHA ROCIO VERA PAMO	0,00	0,00	230.956,00	230.956,00
79491118	JOSE ALDEMAR PEÑALOZA JIMENEZ	0,00	0,00	259.565,00	259.565,00
1028003049	DAISY MARIA GONZALEZ GONZALEZ	0,00	0,00	225.600,00	225.600,00
18968280	FERNEL AGUSTIN PLATA VILLARREAL	0,00	0,00	184.000,00	184.000,00
18914126	HECTOR SANIN SANCHEZ SANCHEZ	0,00	0,00	173.910,00	173.910,00
1090336835	LUZ DEICY MORALES PALACIO	0,00	0,00	504.525,00	504.525,00
18188627	WILMER LEONARDO CAICEDO JIPA	0,00	0,00	46.267,00	46.267,00
18188163	OSCAR IVAN FIGUEROA DIAZ	0,00	0,00	44.277,00	44.277,00
15877832	JOSE SAULO MUCUTUY FENAQUE	0,00	0,00	264.630,00	264.630,00



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 29 D No. 96 B - "B" Bogotá D.C. (Código postal 11001)  
FAX: 511 527160 Fax Secreto: 507562 - 52719010px 2  
Línea Nacional 0150001 0012 - Pequeños Aéreos (511) 1527160  
Sede Fuente Aranda - Calle 12 N 42E - 44 Bogotá D.C. - PBX 203300  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

63254100	YENNY ADRIANA RENTERIA ARANGO	0,00	0,00	922.894,00	922.894,00
12530047	HERNANDO ENRIQUE OROZCO CASTRO	0,00	0,00	459.540,00	459.540,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>13.716.007,51</b>	<b>0,00</b>	<b>33.318.739,00</b>	<b>47.034.746,51</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

#### 2.4.90.50 APORTES AL ICBF Y SENA

El incremento del 18,77% por valor de \$3.600.729,00 corresponde a los valores de aportes por parte de la entidad a las entidades ICBF y SENA de la planilla de seguridad social y parafiscales de la nómina compensatorios diciembre de 2019 acuerdo Decreto 2377 del 27 de diciembre 2019 con el cual el Ministerio de hacienda autoriza reconocer y pagar en dinero los días compensatorios que se hayan causado a la fecha y Resolución Interna No. 1644 del 30 de diciembre 2019, estos valores se pagarán entre enero y febrero del 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.4.90.50	Aportes al ICBF y SENA	19.184.971,00	22.785.700,00	3.600.729,00	18,77%

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de diciembre 2019 por tercero:

Identificación	Descripción	Saldo final (30-Nov-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (31-Dic-2019)
899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	44.182.400,00	88.119.700,00	57.608.800,00	13.671.500,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>44.182.400,00</b>	<b>88.119.700,00</b>	<b>57.608.800,00</b>	<b>13.671.500,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

Identificación	Descripción	Saldo final (30-Nov-2019)	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo final (31-Dic-2019)
899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	29.462.600,00	58.763.000,00	38.414.600,00	9.114.200,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>29.462.600,00</b>	<b>58.763.000,00</b>	<b>38.414.600,00</b>	<b>9.114.200,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

#### 2.4.90.55 SERVICIOS

La cuenta por pagar a proveedores y terceros por concepto de prestación de servicios reflejó un saldo de \$ 62.910.255 al 31 de diciembre 2019 y disminuyó el 88% total comparado con el saldo a 31 de diciembre 2018.



Boyotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 DN y 96 E - 10 Bogotá D.C. Crédito postal 110911  
PBX (571) 3527162 Fax Servici: 3025021 - (571) 300 0002  
Línea Nacional 018000110012 - Píccoservici: Atención: (571) 3527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2603 370  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Administración

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic- 2019)	Saldo final (31-Dic-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	-	44.151.030	(44.151.030)	-100%
2.4.90.53	Comisiones	-	3.480.086	(3.480.086)	-100%
2.4.90.54	Honorarios	-	23.417.680	(23.417.680)	-100%
2.4.90.55	Servicios	62.910.255	443.211.889	(380.301.633)	-86%
<b>Total Otras cuentas por pagar</b>		<b>62.910.255</b>	<b>514.260.685</b>	<b>(451.350.430)</b>	<b>-88%</b>

A 31 diciembre 2019 la cuenta de servicios por pagar quedó detallada así:

NIT	Nombre	Valor
830.122.566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	181.368
800.240.740	TOYOCARS INGENIERIA AUTOMOTRIZ LTDA	1.302.298
91.282.210	JAIRO OSORIO CABALLERO	1.725.060
800.002.609	ENERGEX S.A.	8.371.800
800.132.210	QUALITAS SALUD LIMITADA	13.959.893
830.006.177	PORTES DE COLOMBIA SAS	26.447.780
Observadores 2017		10.922.056
<b>Total cuentas por pagar servicios</b>		<b>62.910.255</b>

## REVELACIÓN 10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Los beneficios a los empleados comprenden todos los pagos que el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-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.



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 96 B - 70, Bogotá D.C., Colombia - Tel: 119911  
PBX: 51113427180 - Fax: Terceer: 1075621 - 1021120111ps 2  
Línea Nacional 018000110012 - Promoción Alertas: 57113527180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42D - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
www.ideam.gov.co



## BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

### 2.5.11.01 NÓMINA POR PAGAR

El saldo con corte a 31 de diciembre de 2019 es de \$ 398.882.125,00 corresponde la nómina compensatorios diciembre de 2019 acuerdo Decreto 2377 del 27 de diciembre 2019, con el cual el Ministerio de Hacienda autoriza reconocer y pagar en dinero los días compensatorios que se hayan causado a la fecha y Resolución Interna No. 1644 del 30 de diciembre 2019, quedando en cuentas por pagar los cuales serán pagadas entre enero y febrero del 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.5.11.01	Nómina por pagar	387.936.529,00	398.882.125,00	10.945.596,00	2,82%

### 2.5.11.02 CESANTÍAS

El saldo con corte a 31 de diciembre de 2019 es de \$ 37.257.430,00 corresponde a las cesantías de la nómina compensatorios diciembre de 2019 acuerdo Decreto 2377 del 27 de diciembre 2019, con el cual el Ministerio de Hacienda autoriza reconocer y pagar en dinero los días compensatorios que se hayan causado a la fecha y Resolución Interna No. 1644 del 30 de diciembre 2019, las cuales serán pagadas al Fondo Nacional del Ahorro entre enero y febrero del 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.5.11.02	Cesantías	36.043.916,00	37.257.430,00	1.213.514,00	3,37%

### 2.5.11.04 VACACIONES.

En el IDEAM, se otorgan 15 días hábiles a los funcionarios, tal como lo establece la ley, mensualmente se realiza el devengo a la cuenta del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, por medio del aplicativo Orfeo, el saldo a diciembre 31 de 2019 es por valor de \$ 739.632.253,00.

### 2.5.11.05 PRIMA DE VACACIONES.

Mensualmente se realiza el devengo del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima vacaciones a diciembre 31 de 2019 es por valor de \$ 430.158.770,00.





El ambiente  
es de todos

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

Mensualmente se devenga el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de servicios a 31 de diciembre de 2019 por valor de \$ 258.035.563,00.

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

Mensualmente se devenga el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de navidad a 31 de diciembre de 2019 por valor de \$ 9.597.173,00.

#### **2.5.11.09 BONIFICACIONES.**

La cuenta contable de bonificaciones del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales presenta un saldo a diciembre 31 de 2019 por valor de \$ 123.014.431,00 se dividen en:

**Bonificación por Servicios Prestados:** Esta cuenta mensualmente se afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando a diciembre 31 de 2019 por concepto de Bonificaciones el saldo de \$76.377.280,00.

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

La cuenta Bonificación Especial de Recreación mensualmente se afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del periodo el saldo a diciembre 31 de 2019 por valor de \$ 46.637.151,00.

#### **2.5.11.10 OTRAS PRIMAS.**

**Bonificación de Junio:** esta se paga dentro de los 10 primeros días del mes de junio de cada año a los funcionarios incorporados del HIMAT e INDERENA a razón de una sexta parte del salario por cada mes completamente laborado entre el 01 de enero y el 30 de junio de cada año.

En esta cuenta de Bonificación de Junio se afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando el saldo a diciembre 31 de 2019 por valor de \$ 124.679.307, 00.

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

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2019, es por valor de \$ 23.062.900,00 a nombre de POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A. y corresponde a los aportes a riesgos laborales para cada uno de los funcionarios que se liquidaron en la nómina compensatorios en diciembre de 2019 de



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondiente  
Calle 24 D No. 90 B - 70 Bogotá D.C. Código postal 110013  
TEL: 5711 35 2716; Fax: 5711 35 2717; Correo: 3011521@ideam.gov.co  
Línea Nacional 01 8010110012 - P. Medellín - Aéreo: 5711 3527160  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42D - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681000  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

MiAmbiente

acuerdo al Decreto 2377 del 27 de diciembre 2019, con el cual el Ministerio de hacienda autoriza reconocer y pagar en dinero los días compensatorios que se hayan causado a la fecha y Resolución Interna No. 1644 del 30 de diciembre 2019, estos valores se pagarán entre enero y febrero del 2020.

### 2.5.11.22 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2019, es por valor de \$ 55.081.684,00 corresponden a los aportes del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM a fondos de pensión de los funcionarios que se liquidaron en la nómina compensatorios en diciembre de 2019 de acuerdo al Decreto 2377 del 27 de diciembre 2019, con el cual el Ministerio de hacienda autoriza reconocer y pagar en dinero los días compensatorios que se hayan causado a la fecha y Resolución Interna No. 1644 del 30 de diciembre 2019, estos valores se pagarán entre enero y febrero del 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	55.921.054,00	55.081.684,00	- 839.370,00	-1,50%

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de diciembre 2019 por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	9.271.050,00	16.461.750,00	8.702.400,00	1.511.700,00
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	20.876.475,00	37.888.575,00	21.278.294,00	4.266.194,00
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	17.701.650,00	32.519.806,00	19.013.256,00	4.195.100,00
800253055	SKANDIA FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS- MODERADO	4.179.900,00	8.194.100,00	4.014.200,00	0,00
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	95.583.815,00	201.026.613,00	150.551.488,00	45.108.690,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>147.612.890,00</b>	<b>296.090.844,00</b>	<b>203.559.638,00</b>	<b>55.081.684,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondiente  
Calle 2ª E No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Ciudad Empresarial 110911  
TEL: 5711 3527160 Fax: 5711 3527162 Correo: 110911@ideam.gov.co  
Línea Nacional 01 8000310012 Promocións ASESAS 5711 3527180  
Sede Puente Aranda Calle 12 N. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX 2681070  
www.ideam.gov.co

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

El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2019, es por valor de \$ 39.154.584,00 corresponden a los aportes del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM a fondos de seguridad social en salud de los funcionarios que se liquidaron en la nómina compensatorios en diciembre de 2019 de acuerdo al Decreto 2377 del 27 de diciembre 2019, con el cual el Ministerio de hacienda autoriza reconocer y pagar en dinero los días compensatorios que se hayan causado a la fecha y Resolución Interna No. 1644 del 30 de diciembre 2019, estos valores se pagarán entre enero y febrero del 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (30-Noviembre-2019)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	39.479.302,00	39.154.584,00	- 324.718,00	- 0,82%

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

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	19.416.312,00	39.003.444,00	23.583.032,00	3.995.900,00
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	6.628.028,00	12.924.728,00	8.128.900,00	1.832.200,00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	30.686.648,00	64.927.748,00	49.905.690,00	15.664.590,00
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	11.528.584,00	23.202.684,00	14.982.600,00	3.308.500,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	8.246.204,00	16.184.104,00	12.487.300,00	4.549.400,00
800088702	EPS SURAMERICANA S. A	5.975.528,00	13.660.528,00	11.394.700,00	3.709.700,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	8.119.472,00	14.253.272,00	9.248.894,00	3.115.094,00





830113831	ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA EPS S.A. Y/O ALIANSA	1.717.340,00	2.921.040,00	1.203.700,00	0,00
830074184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	419.356,00	910.256,00	561.700,00	70.800,00
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFENALCO VALLE DELAGENTE	219.504,00	453.904,00	300.000,00	65.600,00
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	140.896,00	281.796,00	140.900,00	0,00
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	11.463.440,00	21.296.940,00	12.676.300,00	2.842.800,00
<b>TOTALES:</b>		<b>104.561.312,00</b>	<b>210.020.444,00</b>	<b>144.613.716,00</b>	<b>39.154.584,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

#### 2.5.11.24 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR

El saldo de la cuenta a diciembre 30 de 2019, es de \$ 18.230.300,00 y corresponde a los aportes del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM caja de compensación familiar de los funcionarios que se liquidaron en la nómina compensatorios en diciembre de 2019 de acuerdo Decreto 2377 del 27 de diciembre 2019, con el cual el Ministerio de Hacienda autoriza reconocer y pagar en dinero los días compensatorios que se hayan causado a la fecha y Resolución Interna No. 1644 del 30 de diciembre 2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Diciembre-2018)	Saldo final (31-Diciembre-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	14.582.000,00	18.230.300,00	3.648.300,00	25,02%





El ambiente  
es de todos

El ambiente  
es de todos

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de diciembre 2019 por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
860007336	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	5.447.400,00	72.424.300,00	72.306.400,00	5.329.500,00
890480023	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO-ANDI COMFENALCO-CARTAGENA	648.800,00	1.321.800,00	1.407.800,00	734.800,00
892400320	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SAN ANDRES Y PROVIDENCIA ISLAS	665.100,00	1.463.800,00	2.223.100,00	1.424.400,00
800003122	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL AMAZONAS	696.300,00	1.108.900,00	1.114.200,00	701.600,00
800231969	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA	262.500,00	473.100,00	460.600,00	250.000,00
890201578	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFENALCO SANTANDER	1.046.100,00	4.460.900,00	4.379.900,00	965.100,00
890900841	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	2.681.500,00	5.192.200,00	3.987.100,00	1.476.400,00
891180008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL HUILA	2.344.700,00	3.400.000,00	1.538.700,00	483.400,00
891800213	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BOYACA COMFABOY	1.319.600,00	1.858.600,00	816.300,00	277.300,00
892115006	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA	157.600,00	341.900,00	273.500,00	89.200,00
891280008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARIÑO	388.800,00	3.683.500,00	3.612.700,00	318.000,00
800219488	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA	213.400,00	522.600,00	686.000,00	376.800,00
891600091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO	194.100,00	395.400,00	509.900,00	308.600,00
892399989	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CESAR COMFACESAR	237.100,00	597.700,00	896.100,00	535.500,00
890000381	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO SECCIONAL QUINDIO	475.500,00	870.100,00	447.200,00	52.600,00
891080005	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	236.300,00	477.600,00	538.200,00	296.900,00
891780093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA	1.434.900,00	2.930.700,00	1.930.400,00	434.600,00
890500516	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	442.800,00	766.100,00	881.700,00	558.400,00
891480000	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE RISARALDA	447.400,00	768.900,00	766.200,00	444.700,00
890102002	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARRANQUILLA	2.521.200,00	4.242.800,00	3.060.800,00	1.339.200,00
892000146	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR REGIONAL DEL META - COFREM	2.305.300,00	3.806.100,00	2.101.000,00	600.200,00



Bogeta D.C. Colombia - Sur América  
Sede Central: Bogotá, S.A.  
Calle 2ª D.B. No. 3-76 Bogotá D.C. Teléfono: 3109911  
FAX: 3113127162 Fax Telex: 307962 - 3127160 Dg. 2  
Línea Nacional: 01 8000370012 - Telex: 3113127162  
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. P. 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

El ambiente

890700148	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO DEL TOLIMA	1.514.300,00	2.770.600,00	1.774.300,00	518.000,00
890303208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	1.652.800,00	3.217.800,00	2.209.500,00	644.500,00
890270275	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARRANCABERMEJA - CAFABA	191.900,00	383.500,00	262.200,00	70.600,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>27.525.400,00</b>	<b>117.478.900,00</b>	<b>108.183.800,00</b>	<b>18.230.300,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

## 2.5.12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO

Se reconoce como beneficios a los empleados a largo plazo, los pagos mayores a un año, en este caso los quinquenios. Para el cierre a 31 de diciembre 2019 esta cuenta disminuyó en un 100% debido a que la alicuota se calcula y registra a principio de cada año.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2019)	Saldo final (31-Dic-2018)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.5.12	Beneficios a Los Empleados a Largo Plazo	0,00	18.092.887,00	-18.092.887,00	-100,00%

### 2.5.12.01 BONIFICACIONES.

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

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

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

La cuenta de Bonificaciones correspondiente a los Quinquenios, el saldo a diciembre 31 de 2019 es \$0,00.

### 2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO – PENSIONES

Representa el valor de las obligaciones a cargo de la entidad cuando esta reconoce y paga directamente las pensiones de sus empleados, así como aquellas que, por disposiciones legales,



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondiente  
Calle 25 de N. No. 8 - 70 Bogotá D.C. Cod. postal 110011  
Pbx: 5711 3521160 Fax: 5711 3521160  
Línea Nacional 01 8000110012 - Prendidos y A Retas: 5711 3521180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. Pbx: 2661070  
www.ideam.gov.co



hayan sido asumidas por la entidad, incluidas las de los ex trabajadores de sus entidades liquidadas, adscritas o vinculadas.

#### 2.5.14.14 CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES

A 31 de diciembre 2019 el saldo en la cuenta es por valor de \$ 194.687.582,00 correspondiente a los aportes patronales en pensión a ex funcionarios acuerdo Resolución 1616 del 23 diciembre 2019 y Resolución 1637 del 27 diciembre 2019, los cuales serán pagados entre enero y febrero 2020 a la Unidad de Gestión Pensional y Parafiscales (UGPP)

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
2.5.14.14	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	0,00	194.687.582,00	194.687.582,00	100,00%

### REVELACIÓN 11: PROCESOS JUDICIALES

#### 2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS

La variación presentada en la subcuenta 27.01.03 corresponde al reconocimiento de provisiones donde la entidad ha sido demandada, se registra de acuerdo al radicado de Orfeo número 20191020005623 emitido por la oficina de Asesora Jurídica.

Código	Descripción de cuenta	Saldo a 31 de diciembre de 2019	Saldo a diciembre 31 de 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.7.01.03	Administrativas	233.277.873	42.109.155.67	191.168.717.33	454%

El saldo de la subcuenta 27.01.03 a 31 de diciembre de 2019 refleja el valor de la provisión de litigios contra de la entidad, según la información enviada por la oficina jurídica soportado con el memorando número 20201020000351, 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
<b>TOTAL</b>		<b>233.277.873,00</b>

### REVELACIÓN 12. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

La variación para la subcuenta 29.01.02 es del 3 % de acuerdo a la ejecución de los convenios suscritos por el Instituto con entidades para el desarrollo y fortalecimiento de la misionalidad del mismo.

Código	Descripción de cuenta	Saldo a 31 de diciembre de 2018	Saldo a 31 de diciembre 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
--------	-----------------------	---------------------------------	------------------------------	--------------------	--------------------





El ambiente es de todos

Minambiente

2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1.902.018.891,6	1.841.888.915,85	6.0129.976	3%
-----------	--------------------------------------	-----------------	------------------	------------	----

La subcuenta 2.9.01.02 Anticipos sobre convenios y acuerdos a 31 de diciembre de 2019 presenta un saldo de \$ 1.841.888.915,85, los cuales corresponden a los convenios que se encuentran vigentes a la fecha de cierre y registra los siguientes terceros:

NIT	TERCERO	VALOR
800255580	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	121.091.085,50
890505253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	1.276.963,50
830025267	FONDO NACIONAL AMBIENTAL -FONAM-	66.161.061,75
860069804	CARBONES DEL CERREJON LIMITED	991.508.274,56
860063875	EMGESA S A ESP	592.144.678,54
800154275	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGO Y CAMBIO CLIMATICO	69.706.852,00
<b>TOTAL</b>		<b>1.841.888.915,85</b>

### REVELACIÓN 13: INGRESOS

#### 4.4.28.08. DONACIONES

Las donaciones hacen parte de los Ingresos que recibe la Entidad sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso recibido.

Durante el 2019, el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM, recibió y reconoció en sus Estados financieros bienes por valor de \$ 27.050.722.481 que comparado a las cifras 2018 le significó un incremento del 1187%.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
4.4.28.08	Donaciones	2.101.808.527	27.050.722.481	24.948.913.954	1187%

Las donaciones más relevantes durante el 2019 son:

- Donación de equipos de cómputo, licencias, 1 servidor por valor total de \$ 162.904.665 entregados por la Fundación Natura en el marco del Convenio de Cooperación - proyecto GEF "Manejo sostenible y Conservación de la Biodiversidad".



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
 Sede correspondiente a:  
 Calle 29 D N° 96 B-70 Bogotá D.C. Colombia Tel: 3108111  
 PBX: 3111 3527100 Fax: Servici: 3043527 - 3127160 Op. 2  
 Línea Nacional 01 800011 0012 - Bogotá y Ajustes SP: 3527180  
 Sede Puente Aranda, Calle 12 N° 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
 www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Medioambiente

- Ingreso de 250 sistemas de alimentación que comprenden (baterías, panel solar y sistema de protección a tierra) donados por el Fondo de Adaptación en el Marco del Convenio 004 de 2012. Por un valor total de \$ 2.773.642.202
- En diciembre 2019 se realiza ajuste en el aplicativo SIIF Nación, por mayor valor a los registros efectuados en el mes de agosto 2019 relacionados con el ingreso de 1876 bienes donados por el Fondo de Adaptación en el Marco del Convenio 004 de 2012, cuyo fin fue dotar a 435 estaciones hidrometeorológicas a nivel nacional. Estos bienes se registran prorrateando el valor de la obra civil los cuales en conjunto ascienden a un total de \$ 14.203.779.528
- Ingreso de 1 servidor Marca Dell Modelo Power R630 por valor de \$ 9.742.500 donado por el Centro Internacional de Agricultura Tropical para el establecimiento de una IRI Data Library (DL) en el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM.
- Donación de Totalizadores de muestreo isotópico y accesorios en el marco del proyecto RLA/7/024 "Integración de la Hidrología Isotópica en las evaluaciones nacionales de los Recursos Hídricos" provenientes del Organismo Internacional de Energía Atómica – OIEA por 3.205,20 Euros y en pesos colombianos \$ 11.551.669. Estos elementos fueron donados para ser empleados en el proyecto de implementación de la Red Nacional de isotopia que lidera el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM.
- Donación de 4 Totalizadores con botellas de 6 y 10 litros y sus respectivos accesorios en el marco del Memorando de Entendimiento entre la Universidad de Harvard, Universidad de Costa Rica y el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales (IDEAM) para el Programa de Cooperación Técnico Científico y Académica por un valor de \$ 12.461.570.
- Ingreso de 10 estaciones de trabajo (Workstation) en el Marco del Convenio de Cooperación No. ATN/CM-I 17085-CO cuyo objeto es "financiar la adquisición de bienes y servicios diferentes de consultoría y la selección y contratación de consultores para la consolidación del sistema Nacional de Monitoreo Reporte y Verificación para el seguimiento de las emisiones y reducciones de Gases efecto invernadero por medio del fortalecimiento de las capacidades institucionales de Colombia" por la suma de \$ 177.100.000 a cargo del Patrimonio Natural – Fondo para la Biodiversidad.
- Donación de 2 estaciones de trabajo (Workstation) por valor de \$ 26.657.068 en cumplimiento del Convenio de Cooperación Internacional 198 de 2017 suscrito entre Ecometrica, Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM y Patrimonio Natural Fondo para Biodiversidad y áreas protegidas, cuyo objeto consiste en "aunar esfuerzos para desarrollar el proyecto Forests 2020 en Colombia que busca optimizar las aplicaciones de observación de la Tierra para sistemas de monitoreo forestal y proporcionar información sobre riesgos asociados a la pérdida de cobertura forestal.



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D N.º 90 B - 70 Bogotá D.C. - Colombia Tel: 3109111  
BEX: 511 31 27162 Fax: 511 31 27162\* - 312 3791032  
Línea Nacional: 01 800 011 6012 - Terminales Aterrizaje (57) 312 371180  
Sede Puente Aranda: Calle 12 N.º 42B - 44 Bogotá D.C. PSN 2001070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Instrumentación

- Ingreso por donación de 122 equipos en 12 estaciones hidrometeorológicas construidas y/o repotenciadas (Cardón, Toquilla, Pisba, Tamara, Módulos, Trinidad, Aeropuerto Yopal, Labranza Grande, Puente la Caña, El Playón, Pispesca y Trinidad) y adecuaciones tendientes a la Instrumentación y Monitoreo del Recurso Hídrico y la Adecuación física y tecnológica de la Central de Monitoreo Sede Duitama por parte de Perenco Colombia Limited en el marco del Convenio 010 de 2015 por un valor total de \$ 2.253.053.259.
- Donación de software Gamma proyecto Visión Amazonia en el marco del Convenio de Asociación 262 de 2016 por un total de US\$ 80.850 del Patrimonio Natural

#### 4.7.05.08 FUNCIONAMIENTO

El Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM registro ingresos para funcionamiento del mes de diciembre de 2019 por valor de \$42.898.818.833,67, recibidos por parte del Tesoro Nacional - Ministerio de Hacienda y Crédito Público, para cubrir y atender los gastos de funcionamiento tales como gastos de personal, vigilancia, aseo y cafetería.

#### 4.7.05.10 INVERSIÓN

El Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM registro ingresos para inversión del mes de diciembre de 2019 por valor de \$22.404.213.341,84 ingresos recibidos del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para cubrir y atender los proyectos específicos de inversión.

#### OTROS INGRESOS

#### 4.8.08.28. INDEMNIZACIONES

Corresponden a los ingresos recibidos producto de las reclamaciones por los siniestros tramitados, liquidados y pagados por la compañía de seguros. Durante el año 2019 se presentaron indemnizaciones por valor de \$ 420.425.319, los cuales se detallan a continuación:

MES	ELEMENTOS	ESTACION Y/O AREA OPERATIVA	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



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede Corporativa - Sede 4  
Calle 29 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. - Colombia - Tel: 1100011  
FAX: 1111 521160, Fax: Bogotá: 1101562 - 11021190 (lpx 2)  
Línea Nacional 01 800011 9012 - Promocións Aleritas: 5711 3527180  
Sede Puente-landa - Calle 12 N° 42B - 44 Bogotá D.C. PBA. 2581370  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

El ambiente

Agosto	Panel Solar	Área Operativa Antioquia (Colte punto)	107.100
Agosto	Plataforma colectora de datos, gabinete, panel solar, regulador, batería, regulador stecca 12v.	Área Operativa Atlántico (Capote)	14.994.000
Octubre	Pluviómetro	Área Operativa Valle del Cauca (Alcázar)	1.344.700
Noviembre	Plataforma colectora de datos, gabinete, batería, sistema de apantallamiento.	Área Operativa Atlántico (Palotal)	17.671.500
Noviembre	Cámara de burbujeo, capilar 2/4 mm.	Área Operativa Antioquia (Quitassueño)	8.330.000
Noviembre	Plataforma colectora de datos, sensor, gabinete, panel solar, regulador, batería, transmisor.	Área Operativa Atlántico (Marralú)	50.694.000
Noviembre	Batería, sistema de apantallamiento, panel solar.	Área Operativa Atlántico (Compuertas)	5.366.900
Noviembre	Sensor de niveles, precipitación, gabinete, maximetro.	Área Operativa Meta (Puente Abadía)	18.088.000
Diciembre	Sensor de temperatura y humedad, sensor de presión barométrica, regulador	Estación Pasca	8.679.984
Diciembre	Sensor de precipitación	Área Operativa Huila (Estación El Rosario)	3.336.884
Diciembre	Panel solar, batería, regulador	Área Operativa Atlántico (Estación Sincerín)	1.977.297
Diciembre	Panel solar, sensor de temperatura y humedad, gabinete	Área Operativa Antioquia (Estación Unguía)	9.286.622
Diciembre	Gabinete, batería	Área Operativa Magdalena (Estación El Dificil)	4.494.032
Diciembre	Sensor de niveles tipo radar, panel solar, Regulador, batería	Área Operativa Santander-Arauca (Estación Pomarroso)	9.061.326
Diciembre	Nivel	Área Operativa - Estación Pasto	1.163.820
<b>Total</b>			<b>420.425.319</b>

## REVELACIÓN 14. GASTOS

Los gastos generados durante el mes de diciembre 2019 son los siguientes:

Código	Descripción	Saldo Final
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	68.187.889.401,08
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	15.006.843.875,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.333.677.707,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	844.164.886,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	6.044.556.595,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.005.156.363,50
5.1.11	GENERALES	40.654.566.171,58
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	298.923.803,00



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede corporativa/ideam  
Calle 29 D No. 90 B - 70 Bogotá D.C. Contacto telefónico: 119911  
PBX: 5711 3527160 Fax: 5711 3527167 Correo electrónico: ideam@ideam.gov.co  
Línea Nacional: 01 8000110012 - Promoción y Atención al Cliente: 5711 3527180  
Sede Puente Aranda: Calle 12 No. 426 - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
www.ideam.gov.co



## GASTOS DE PERSONAL

El Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM, para el mes de diciembre de 2019, contaba con 414 funcionarios de carrera administrativa y provisionales y se generaron los siguientes gastos durante el mes:

### 5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS

Gastos de Sueldos y Salarios presentan un incremento del 8,73% a 31 de diciembre de 2019 que corresponde a Sueldos, Horas extras y festivos, Auxilio de transporte entre otros teniendo en cuenta el aumento que se genera anualmente.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
5.1.01	Sueldos y Salarios	13.801.964.551,00	15.006.843.875,00	1.204.879.324,00	8,73%

A continuación, se detalla los gastos generados por sueldos y salarios a 31 de diciembre 2019 por valor de \$15.006.843.875,00 así:

Código	Descripción	Saldo Final
510101001	Sueldos	11.406.284.412,00
510103001	Horas extras y festivos	2.229.090.642,00
510110001	Prima técnica	565.673.296,00
510119003	Bonificación por servicios prestados	491.323.564,00
510119018	Bonificaciones - quinquenios	44.588.408,00
510123001	Auxilio de transporte	126.574.681,00
510160001	Subsidio de alimentación	143.308.872,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>15.006.843.875,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

### 5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Contribuciones Efectivas presentan un aumento del 8,48% a 31 de diciembre de 2019 correspondiente a aportes a cajas de compensación familiar, Cotizaciones a seguridad social en salud, Cotizaciones a riesgos laborales, Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual a causa del incremento que se realiza cada año.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
5.1.03	Contribuciones Efectivas	3.994.834.410,00	4.333.677.707,00	338.843.297,00	8,48%





El ambiente es de todos

Minambiente

A continuación, se detalla los gastos generados por contribuciones efectivas a 31 de diciembre 2019 por valor de \$4.333.677.707,00 así:

Código	Descripción	Saldo Final
510302001	Aportes a cajas de compensación familiar	676.388.100,00
510303001	Cotizaciones a seguridad social en salud	1.284.948.249,00
510305001	Cotizaciones a riesgos laborales	362.279.791,00
510306001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	1.213.549.986,00
510307001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	796.511.581,00
<b>TOTALES:</b>		<b>4.333.677.707,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

#### 5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA

El incremento del 2,78% por valor de \$22.808.448,00 de los aportes sobre la nómina a 31 de diciembre de 2019 corresponden a aportes al ICBF y aportes al Sena se debe al aumento que se realiza cada año.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
5.1.04	Aportes sobre la Nómina	821.356.438,00	844.164.886,00	22.808.448,00	2,78%

A continuación, se detalla los gastos generados por aportes sobre la nómina a 31 de diciembre 2019 por valor de \$844.164.886,00 así:

Código	Descripción	Saldo Final
510401001	Aportes al ICBF	506.433.956,00
510402001	Aportes al Sena	337.730.930,00
<b>TOTALES:</b>		<b>844.164.886,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

#### 5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES

Prestaciones sociales a 31 de diciembre de 2019 una disminución del 6,81% por valor de \$441.870.137,00 correspondiente a cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, Bonificación especial de recreación entre otras, los valores fueron suministrados por el Grupo de Administración y desarrollo del talento humano quienes indicaron el valor de las prestaciones sociales que deben quedar a 31 diciembre 2019.



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede Corporativa  
Calle 25 D.M. 96 B - 7C Bogotá D.C. Código postal: 110011  
PBX: (571) 5271162 Fax: (571) 5271162 - 5271160 Op.2  
Línea Nacional 018000110012 - Pregrabado y Alertas: 527113527180  
Sede Puente Aranda: Calle 12 N. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

MinAmbiente

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Relativa	Variación Absoluta
5.1.07	Prestaciones Sociales	6.486.426.732,00	6.044.556.595,00	-441.870.137,00	-6,81%

A continuación, se detalla los gastos generados por prestaciones sociales a 31 de diciembre 2019 por valor de \$6.044.556.595,00 así:

Código	Descripción	Saldo Final
510701001	Vacaciones	1.075.161.502,00
510702001	Cesantías	1.488.963.991,00
510704001	Prima de vacaciones	898.541.119,00
510705001	Prima de navidad	1.254.870.572,00
510706001	Prima de servicios	562.756.567,00
510707001	Bonificación especial de recreación	79.537.669,00
510790001	Otras primas	373.476.413,00
510790024	Prima de coordinación	311.248.762,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>6.044.556.595,00</b>

Saldo final 31 de diciembre de 2019

#### 5.1.11.12 OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA

En diciembre 2019 se registró en el gasto de mejoras en propiedad ajena, los pagos en los que incurrió la Entidad para las adecuaciones de la sala de audiencias de actuaciones Control Disciplinario Interno del IDEAM. Estas mejoras fueron realizadas en el edificio central en Bogotá donde funciona la Entidad, el cual no es un inmueble de propiedad del IDEAM.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.12	Obras y mejoras en propiedad ajena	-	22.679.784	22.679.784	100%

#### 5.1.11.14 MATERIALES Y SUMINISTROS

La cuenta de Gastos por materiales y suministros refleja los gastos necesarios en los que ha incurrido la Entidad para el normal funcionamiento y desarrollo de las labores de administración y operación del IDEAM.

El saldo a 31 de diciembre 2019 presenta una disminución de \$ 701.247.184 respecto al gasto por materiales y suministros reflejado al cierre 2018. El IDEAM registra en gastos de materiales y



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondiente a  
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Cod. postal 110911  
PBX: 57 31 352 1160 Fax: 57 31 352 1160  
Línea Nacional 110000110012 - Bogotá y Aflitos 57 31 352 1180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2601 00  
www.ideam.gov.co



suministros, las compras de elementos varios como papelería, instrumentación industrial, elementos menores a 2 SMLMV que no cumplen los criterios mínimos para ser reconocidos como activos y elementos de consumo en general. Así mismo, se registran las salidas de materiales y elementos radiactivos y de laboratorio o repuestos que previamente han sido registrados como inventarios.

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
5.1.11.14	Materiales y suministros	3.009.300.484	2.308.053.300	(701.247.184)	-23,30%

### 5.1.11.15 MANTENIMIENTO

El gasto por mantenimiento a diciembre 2019 presentó una disminución del 86.51% respecto al cierre de año 2018. Este gasto comprende los servicios de mantenimientos de los ascensores y de las UPS ubicadas en las diferentes áreas operativas, entre otros.

Código	Descripción	Saldo Final	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
		(31-Dic-2018)	(31-Dic-2019)		
5.1.11.15	Mantenimiento	3.097.568.323	417.738.187	(2.679.830.136)	-86,51%

Las empresas que prestaron servicios de mantenimiento durante el año 2019 fueron:

NIT	Nombre	Saldos 31/Dic/2019
900.264.026	SERVICIOS INTEGRALES DE INGENIERIA Y CONSTRUCCION	140.202.663
800.240.740	TOYOCARS INGENIERIA AUTOMOTRIZ LTDA	32.862.416
900.197.174	ELECTRICIVILES S A S	32.000.000
900.781.282	&NGECON CONSTRUCCIONES S.A.S	27.826.690
830.005.800	MICROS COMPATIBILIDAD REDES Y ELEMENTOS S A S	25.406.322
832.003.079	KHYMOS SA	24.721.548
900.230.597	SEGURIDAD PERCOL LTDA	23.513.049
900.362.586	SOLUCIONES ECOLOGICAS Y AMBIENTALES LTDA SIGLA SE&A	17.871.522
900.407.304	HYDROCHEM SAS	15.496.680
830.005.448	OTIS ELEVATOR COMPANY COLOMBIA S A S	13.596.506
800.149.403	TERMEC LTDA	11.019.400
891.501.783	GAMMA INGENIEROS S.A.S.	9.102.446
860.005.289	ASCENSORES SCHINDLER DE COLOMBIA S A S	8.568.000
800.002.609	ENERGEX S.A.	7.854.000
900.462.717	INGENIERIA Y SOLUCIONES EN CONTROL AUTOMATIZACION	7.000.000





El ambiente  
es de todos

El ambiente  
es de todos

	OTROS GASTOS MENORES	20.696.945
	<b>TOTAL GASTO MANTENIMIENTO</b>	<b>417.738.187</b>

### 5.1.11.18 ARRENDAMIENTO OPERATIVO

El gasto por arrendamiento mensualmente incrementa por el monto de los cánones de arrendamiento de las Sedes en las cuales desarrolla la operación el IDEAM. Al cierre de 2019 comparado con el año inmediatamente anterior, incrementó el 3.13% lo cual representa un incremento razonable de acuerdo al incremento en el índice de precios.

Código	Descripción	Saldo Final (31-Dic-2019)	Saldo Final (31-Dic-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	3.337.657.515	3.236.455.841	101.201.674	3,13%

A diciembre 31 de 2019 los arriendos fueron registrados a cargo de los siguientes terceros:

NIT	Nombre	Saldos 31/Dic/2019
860.531.315	ALIANZA FIDUCIARIA S.A.	3.131.486.507
79.240.612	MIGUEL ANTONIO FAJARDO SIERRA	617.990
800.017.763	INMOBILIARIA DEL ORIENTE LIMITADA	66.000.000
900.325.566	JM INMOBILIARIA S.A.S	96.408.000
900.332.558	SANTA MARTA INMOBILIARIA S.A.S	43.145.018
	<b>TOTAL GASTO ARRENDAMIENTO</b>	<b>3.337.657.515</b>

### 5.1.11.23 Comunicaciones y transporte

Los gastos por comunicaciones y transporte comprenden los gastos por servicio de transporte de personal y de elementos de propiedad del IDEAM, en el cumplimiento de la misionalidad del Instituto.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2019)	Saldo final (31-Dic-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	2.718.136.234	2.833.412.017	(115.275.783)	-4%



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
 Sede correspondencia  
 Calle 29 D.N. No. 8-70 Bogotá D.C. Código postal: 110911  
 FÓN: (571) 3121163 Fax: Serv: (0)3521 - (0)311490 Dpto. 2  
 Línea Nacional 018000110012 - Promoción y Atención: 011-3527180  
 Sede Puente Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PAX: 2681070  
 - www.ideam.gov.co



### 5.1.11.25 Seguros

El gasto por seguros refleja las pólizas o coberturas contratadas por el IDEAM para transferir los riesgos asociados a posibles pérdidas de los bienes de la Entidad. Respecto al año 2018, se presenta un incremento del 25% en el año 2019 debido a la donación de bienes de propiedad, planta y equipo como fueron los radares y las estaciones Hidrometeorológicas donados por el Fondo de Adaptación.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.25	Seguros generales	1.046.315.802	1.305.506.944	259.191.142	25%

### 5.1.11.46 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

Los gastos por combustibles y lubricantes comprenden las obligaciones por concepto de suministro de combustible para el funcionamiento de los radares, planta eléctrica y camionetas del IDEAM. El proveedor principal es la Organización Terpel S.A. y la Compañía Inversiones El Centro.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	39.822.297	84.446.244	44.623.947	112%

### 5.1.11.49 Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería

El total de gastos por concepto de servicios de aseo y cafetería para el cierre 2019 fue por \$ 764.927.623, equivalente a un 8% superior al gasto por este concepto en el año 2018.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	706.918.798	764.927.623	58.008.825	8%

Las empresas contratadas para la prestación de servicios de aseo y cafetería fueron:

NIT	Nombre	Saldos 31/Dic/2019
901.031.994	UNION TEMPORAL EMINSER-SOLOASEO 2016	308.502.443
800.093.388	CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA.	227.738.406
800.062.177	MR CLEAN S.A.	105.177.234
901.031.838	UNION TEMPORAL ASEO COLOMBIA	48.312.460





El ambiente  
es de todos

Minambiente

900.229.503	SEASIN LIMITADA	34.778.861
900.073.254	CENTRO ASEO MANTENIMIENTO PROFESIONAL S.A.S.	23.656.079
	TERCEROS MENORES	16.762.139
<b>TOTAL GASTO SERVICIO ASEO Y CAFETERIA</b>		<b>764.927.622</b>

### 5.1.11.59 LICENCIAS

El gasto por licencias comprende los pagos que realiza el IDEAM por intangibles cuya vida útil no supera un periodo. Así mismo, se encuentran en esta cuenta registradas las renovaciones de extensión de garantías, actualizaciones y soportes de sistemas operativos entre otros intangibles los cuales no cumplen los criterios para ser reconocido en los activos intangibles.

Durante el año 2018 no se presentaron registros por este concepto, en tanto que el año 2019 reflejó un total de gastos en licencias por \$ 1.162.169.819

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.59	Licencias	-	1.162.169.819	1.162.169.819	100%

El detalle de los saldos a 31 de diciembre 2019 del gasto por licencias fue:

NIT	Nombre	Saldos 31/Dic/2019
811.021.363	UNIPLES S.A.	471.359.000
891.501.783	GAMMA INGENIEROS S.A.S.	147.581.329
860.524.545	BERCONT	36.890.000
830.077.380	EFORCERS S.A.	315.971.840
900.360.482	ENTELGY COLOMBIA S.A.S.	190.367.650
<b>TOTAL LICENCIAS</b>		<b>1.162.169.819</b>

### 5.1.11.78 COMISIONES

Los gastos por comisiones en general reflejan el valor del gasto correspondiente a las comisiones por gastos bursátiles en la Bolsa Mercantil. El incremento en el gasto por comisiones fue del 1507% en el 2019 comparado con el cierre del año 2018. Esto debido al incremento notable en los procesos de contratación mediante la Bolsa Mercantil.

Código	Descripción	Saldo Final (31-Dic-2018)	Saldo Final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.78	Comisiones	7.059.535	113.483.626	106.424.091	1507,52%



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede corporativa IDEAM  
Calle 26 D N° 96 B - 10 Bogotá D.C. Colombia postal 110513  
FAX: 5711 81 2 116 Fax Correo: 8075421 - 021190 Dps 2  
Línea Nacional 018000110012 - Promoción y Atención: 5711 3527180  
Sede Puente Aranda: Calle 12 N° 420 - 449, Puente Aranda D.C. PDX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Medellán

Las empresas responsables de gestionar las comisiones por costos bursátiles fueron:

NIT	Nombre	Saldos 31/Dic/2019
860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	45.948.649
805.000.867	CORREAGRO S.A.	24.115.037
830.103.828	AGROBOLSA S.A. COMISIONISTA DE BOLSA	16.604.174
800.095.131	MIGUEL QUIJANO Y COMPAÑIA S A	13.840.469
805.023.598	COMISIONISTAS FINANCIEROS AGROPECUARIOS S.A.	9.303.861
	OTROS TERCEROS CUANTIAS MENORES	3.671.436
<b>TOTAL GASTO COMISIONES</b>		<b>113.483.626</b>

### 5.1.11.79 HONORARIOS

Los honorarios, son uno de los rubros más representativos del gasto en la Entidad, porque es la cuenta que refleja los servicios profesionales contratados mediante prestación de servicios para el ejercicio de las diferentes actividades que contribuyen al cumplimiento de los objetivos del IDEAM.

Para el año 2019, los Honorarios sumaron 11.800.840.680, es decir un 195% mas que el año 2018. Sin embargo, es importante resaltar que la diferencia se debe al cambio de cuenta utilizada en el registro de los servicios profesionales, siendo en 2018 la cuenta utilizada para tal fin la cuenta contable 5.1.08.02.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.79	Honorarios	3.998.272.833	11.800.840.680	7.802.567.847	195%

### 5.1.11.80 SERVICIOS

Los servicios, al igual que los honorarios son un rubro del gasto representativo en el estado de resultados de la entidad y durante el año 2019, se presentó un incremento por \$ 5.251.300.799 respecto al cierre 2018.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2019)	Saldo final (31-Dic-2018)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.80	Servicios	9.986.068.507	4.734.767.708	5.251.300.799	111%



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede central: Medellín  
Calle 25 D No. 96 B - 70 Barrio D.C. (Cra) - Teléfono: 3109111  
Banco: N° 11 - 9177100 - Fax: 3075021 - 3121160 (línea 2)  
Línea gratuita: 1 800 011 0012 - Medellín: Aterro: 3211 322189  
Sede Puerto Aranda: Calle 12 No. 42B - 44 Barrio D.C. P.O. 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

El ambiente

Los terceros por servicios registrados durante el año 2019 fueron:

NIT	Nombre	Saldos 31/Dic/2019
890.309.152	IMPRESA DEPARTAMENTAL DEL VALLE	1.348.277.851
811.003.890	MVM INGENIERIA DE SOFTWARE SA	888.271.930
900.068.796	INFOTIC S.A.	811.232.293
819.006.966	MEDIA COMMERCE PARTNERS S A S	618.590.796
830.100.540	INGENIERIA CIVIL Y GEODESIA SAS INCIGE SAS	552.936.451
899.999.230	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS	427.315.200
860.004.875	HDI SEGUROS S A	408.503.226
830.122.983	ESRI COLOMBIA SAS	402.560.816
900.156.270	CORPORACION RED NACIONAL ACADEMICA DE TECNOLOGIA AVANZADA -RENATA-	248.321.015
900.069.323	VIAJA POR EL MUNDO WEB / NICKISIX360 SAS	241.602.642
900.407.205	A2 MARKETING/ PRODUCCION DE EVENTOS, CONCIERTOS Y PUBLICIDAD S.A.S.	210.000.000
7.206	THE EUROPEAN CENTRE FOR MEDIUM - RANGE WEATHER FORECASTS ECMWF	175.000.000
900.002.583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	174.676.784
860.516.806	PERMODA LTDA	166.897.473
860.013.720	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	143.928.550
830.006.177	PORTES DE COLOMBIA SAS	141.777.569
830.051.965	QUIMITRONICA SAS	140.173.581
800.128.835	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	137.220.685
900.062.917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	100.188.228
R41146461	FUNDACION STICHTING DELTARES	98.081.874
901.327.023	UNION TEMPORAL TAKCW	87.490.509
899.999.063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	84.830.000
91.282.210	JAIRO OSORIO CABALLERO	82.064.174
901.231.658	ASOCIACIÓN DE PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PUBLICA Y PRIVADA S&A	76.486.554
900.311.856	GRUPO DE CONSULTORIA Y SOLUCIONES TECNICAS SAS	63.900.000
900.889.896	UNION TEMPORAL NOVATOURS - VISION TOURS 04-	60.595.184
830.005.800	MICROS COMPATIBILIDAD REDES Y ELEMENTOS	57.005.097
800.072.977	FONDO ROTATORIO DEL DANE FONDANE	55.185.650
	OTROS GASTOS MENORES	1.982.954.375
	<b>TOTAL SERVICIOS</b>	<b>9.986.068.507</b>



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondiente a  
Calle 25 D.N. - 96 B. 70 Bogotá D.C. Correo postal: 110213  
FAX: (571) 3127160 Fax Telex: 307562 - 3027160 Dps 2  
Línea gratuita 01 8000108912. E-mail: [ideam@ideam.gov.co](mailto:ideam@ideam.gov.co)  
Sede Puente Aranda, Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. P.O. Box 206100  
[www.ideam.gov.co](http://www.ideam.gov.co)



El ambiente  
es de todos

elambiente

### 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 cuarto trimestre 2019 y 2018 reflejaban los siguientes valores:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2019)	Saldo final (31-Dic-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%
5.1.20.26	Contribuciones	76.743.000	0	76.743.000	100%
5.1.20.90	Otros impuestos, contribuciones y tasas	0	781.242	(781.242)	-100%
<b>5.1.20</b>	<b>TOTAL GASTO POR IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>196.550.671</b>	<b>117.396.166</b>	<b>79.154.505</b>	<b>67%</b>

La variación respecto a la cuenta 5.1.20.26 Contribuciones corresponde al cobro por "Valorización por Beneficio Local" de la sede de Puente Aranda.

### 5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

El deterioro durante el cuarto trimestre del 2019 refleja un valor de \$357.801.661, y fue calculado de acuerdo a lo establecido en la política contable, se discrimina así:

Código	Descripción	Saldo Final
		(31-Dic-2019)
<b>5.3.51</b>	<b>DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>357.801.661</b>
5.3.51.06	Plantas, ductos y túneles	6.780.083
5.3.51.09	Equipo médico y científico	93.494.574
5.3.51.10	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.020.888
5.3.51.11	Equipos de comunicación y computación	254.506.116

La depreciación durante el cuarto trimestre del 2019 refleja un valor de \$8.078.003.816, discriminada así:



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D.N. - 96 B-70 Bogotá D.C. Cod. Postal: 110911  
PBX (571) 312 7163 Fax: (571) 302 7521 Correo: 3127160@ideam.gov.co  
Línea Nacional: 1 800 011 0012. Electrónico: [ideam@ideam.gov.co](mailto:ideam@ideam.gov.co)  
Sede Puente Aranda: Calle 12 N° 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2651070  
[www.ideam.gov.co](http://www.ideam.gov.co)



El ambiente  
es de todos

Minambiente

Código	Descripción	Saldo Final
		(31-Dic-2019)
<b>5.3.60</b>	<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>8.078.003.816</b>
5.3.60.01	Edificaciones	291.303.059
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	38.909.132
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	75.822.997
5.3.60.05	Equipo médico y científico	5.455.045.158
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	206.959.522
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	1.950.447.235
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	59.516.712

La Amortización durante el cuarto trimestre del 2019 refleja un valor de \$2.269.786.735, discriminada así:

Código	Descripción	Saldo Final
		(31-Dic-2019)
<b>5.3.66</b>	<b>AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>2.269.786.735</b>
5.3.66.05	Licencias	714.433.478
5.3.66.06	Softwares	1.548.413.594
5.3.66.90	Otros activos intangibles	6.939.662

#### 5.8.90.17 PERDIDAS EN SINIESTROS

Debido a la ubicación de las estaciones automáticas y convencionales que utiliza el IDEAM para la medición de los datos hidrometeorológicos, se tiene un alto riesgo de incurrir en pérdidas de los bienes por desbordamiento de ríos y caídas de árboles. El segundo factor de mayor incidencia en las pérdidas por siniestros es el vandalismo. Los bienes más expuestos a hurtos son las baterías, pluviómetros y los paneles solares ubicados en las estaciones.

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	69.767.374	31.586.753	(38.180.621)	-55%

#### 5.8.90.19 PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

Los gastos por bienes muebles en Bodega representan el gasto o pérdida en que incurre la entidad por los bienes de propiedad, planta y equipo dados de baja cuyo valor actual es superior a cero.

En diciembre 2019 mediante Resolución No. 1642 de 2019, se dio aprobación a la baja del transformador con placa de inventario No. 12933 ubicado en la Sede Leticia, el cual se encontraba totalmente deteriorado y los costos de transporte y reparación eran superiores al valor actual del equipo, haciéndolo totalmente inviable y financieramente desfavorable.



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede Corporal/Presidencia  
Calle 25 # No. 98 B - 75 Bogotá D.C. Correo postal: 110011  
TEL: 511 312716. Fax: 511 312717. Línea 16010px.2  
FAX: 511 312716. Fax: 511 312717. Línea 16010px.2  
Línea Nacional 018000116012 - Faltas y Alergias 011 3527186  
Sede Puente Aranda - Calle 12 N° 42E - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.8.90.19	Pérdida por baja - Bienes muebles en bodega	177.333.614	4.359.014	(172.974.600)	-98%

## 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 Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-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 deudoras comparativos para el cuarto trimestre 2019 y 2018 son los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo final (31-Dic-2018)	Saldo final (31-Dic-2019)	Variación Absoluta	Variación Relativa
8.3.15	Bienes y derechos retirados	1.341.313.952	769.504.763	(571.809.189)	-43%
8.3.61	Responsabilidades en proceso	203.439.919	46.642.064	(156.797.856)	-77%
8.3.90	Otras cuentas deudoras de control	640.713.591	1.182.341.739	541.628.148	85%
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	(1.341.313.952)	(769.504.763)	571.809.189	-43%
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	(203.439.919)	(46.642.064)	156.797.856	-77%
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	(640.713.591)	(1.182.341.739)	(541.628.148)	85%

Durante el año 2019, se logró la depuración y seguimiento de las cuentas de orden en trabajo conjunto con el Grupo de administración y manejo de inventarios y almacén, así como la clasificación de bienes en las cuentas contables correctas, unificando criterios que mejoren la calidad de información, reflejando mayor exactitud y control de acuerdo a la dinámica contable de las cuentas de orden deudoras.



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede con correspondencia  
Calle 25 DM y 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911  
PBR: 5111 3527160 Fax: 571 3527162 Correo: 3527160@ideam.gov.co  
Línea Nacional 01 800 011 6014. Provincias y Aislados: 571 3527180  
Sede Fuente Grande: Calle 12 N. 42E - 44 Bogotá D.C. PBR: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Miambiente

### 8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS

En la cuenta 8315 y su respectiva contrapartida 891506, se refleja únicamente los bienes que han pasado por un proceso de aprobación para bajas y permanecen en esta cuenta hasta su disposición final, ya sea mediante remate por el martillo o destrucción definitiva. Esta cuenta presentó una disminución de \$ 571 millones a diciembre 2019 respecto al año inmediatamente anterior lo que equivale a un 43% menos que el año 2018.

Durante el último trimestre 2019 la cuenta presentó varios movimientos entre los que cabe mencionar los siguientes:

En el mes de noviembre 2019, se realizó retiro definitivo de elementos previamente dados de baja mediante Resoluciones 1807 de agosto 2017, 0526 de febrero 2018 y Resolución 3195 de diciembre 2018 registrados en cuentas de orden por valor total de \$ 169.671.522 los cuales fueron adjudicados por el martillo mediante Actas V0019141910171-4, V0019141910101-12, V0019141910101-9 y V0019141910101-7.

En diciembre se incrementó la cuenta 8315 en \$ 764 millones por concepto de baja de 631 elementos de menor cuantía ubicados en las 10 áreas operativas, en la Sede Central Bogotá y 8 Aeropuertos. La baja fue aprobada según Resolución 1369 del 14 de noviembre de 2019 dado a la obsolescencia y mal estado de los elementos de acuerdo a los conceptos técnicos presentados en el comité de bajas.

Así mismo, el 30 de diciembre 2019 en un nuevo comité de bajas, fue aprobado el retiro definitivo del transformador con placa de inventario 12933 ubicado en la Sede Leticia, bajo Resolución 1642 de diciembre 2019, dado al mal estado y condiciones de obsolescencia. El registro en cuentas de orden se realizó por \$ 4.359.014 hasta que se logre su disposición final.

### 8.3.61 RESPONSABILIDADES EN PROCESO

La cuenta de Responsabilidades en proceso refleja los saldos de siniestros pendientes de recuperar por parte de las Compañías Aseguradoras con las cuales el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM respalda sus bienes. Los bienes siniestrados se reflejan en la cuenta de orden por el valor residual a la fecha del siniestro o al valor de adquisición si son bienes de menor cuantía previamente registrados en el gasto, para alertar sobre los procesos pendientes de restitución.

En el último trimestre 2019 la cuenta 8361 presentó una disminución importante debido a las restituciones de siniestros. En comparación a diciembre 2018, la cuenta de Responsabilidades en proceso disminuyó en \$ 156.797.856, pasando de \$ 203 millones a \$ 46 millones de pesos.

Los siniestros restituidos en el cuarto trimestre fueron:

- Estación Marralu siniestro registrado en cuentas de orden por \$ 36.776.400. Bienes restituidos por \$ 50.694.000 recuperando los sensores de nivel, la plataforma colectora de datos, transmisor, antena, gabinete, panel solar y sensor de precipitación.



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 DN - 96 B - 7to. Bogotá D.C. Código postal: 1100-7  
PBX (571) 3521163 Fax Servios: 307567 - 3521190 Dlx 2  
Línea Nacional 01800010012 - Promoción y alertas 35713521180  
Sede Puente Aranda: Calle 12 No.42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Almacén

- Estación Palotal siniestro registrado en cuentas de orden por \$ 12.168.683. Bienes restituidos por \$ 17.671.500 fueron recuperados la plataforma colectora de datos, gabinete, batería, sistema de apantallamiento y el servicio de instalación del sistema a tierra.
- Estación Compuertas siniestro registrado en cuentas de orden por \$ 974.400. Bienes restituidos por \$ 5.366.900 recuperando la batería, sistema de apantallamiento con polo a tierra, panel solar y el servicio de instalación del sistema a tierra.
- Estación LG Pomarrosos, siniestro registrado por \$ 1.045.332 y los bienes restituidos por la Aseguradora se registraron en el activo por \$ 9.061.326.

### 8.3.90 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL

La cuenta 8390 refleja los bienes de menor cuantía (inferiores a 2 salarios mínimos legales mensuales vigentes) que son registrados en el gasto en el momento de la compra, sin embargo, son registrados paralelamente en la cuenta de orden para llevar un control adicional al administrativo que ejerce el Grupo de Almacén e Inventarios sobre los bienes de la Entidad.

Por esta razón la cuenta 8390 se incrementó en 85% respecto al cierre del año 2018, toda vez que los bienes de menor cuantía en uso y en buenas condiciones fueron retirados de la cuenta 8315 de bajas e ingresados en la cuenta 8390.

Esta cuenta durante el trimestre Octubre a diciembre 2019 presentó varios movimientos entre los cuales se destacan:

La compra de 116 sillas de oficina en octubre 2019 por un valor total de \$ 57.869.664, las cuales por su valor unitario inferior a 2 SMLMV no cumplían los criterios para ser registradas como propiedad, planta y equipo.

Se retiraron bienes por \$ 54.821.328 los cuales fueron adjudicados mediante el martillo con actas de adjudicación V0019141910101-7, V0019141910101-10, V0019141910101-6, V0019141910171-4, V0019141910101-11, V00191410101-13, V0019141910101-12, V0019141911081, V0019141910101-8, V0019141910101-9, V0019141910101-7.

Se realizó el registro de la adquisición de 1 sofá cama para la Central de la OSPA, el cual por su valor \$ 1.119.330 se llevó directamente como gasto.

El Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM en diciembre 2019 realizó las adecuaciones necesarias para la sala de audiencias de Control Disciplinario que comprendía además de las mejoras, la adquisición de equipos de audio y video, motivo por el cual \$ 24.214.484 de los bienes adquiridos tuvieron un valor inferior a los 2 Salarios mínimos legales mensuales vigentes y por lo tanto se registraron en cuentas de orden, incrementando el saldo de la cuenta 8390.



Bogotá, D.C. - Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 (C.A.) 96 B - 76 Bogotá D.C. Código postal: 110311  
P.BX. 911 - 1121103 Fax: (57) 1 491 1015 Ext. 1121100 (Op. 2)  
Línea Nacional 0180001 0012 - Promoción y Alertas (57) 1 4927180  
Sede Puente Aranda - Calle 12 N° 42B - 44 Bogotá D.C. P.BX. 2781090  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

El ambiente  
es de todos

También se registraron multímetros y pulidoras adquiridas a Multirepuestos Bosa, los cuales tampoco superaron los 2 SMLMV para un valor total de registro de \$ 827.822.

Por último, se retiraron de la cuenta 8390 bienes por \$ 22.576.974 los cuales fueron aprobados para baja mediante Resolución 1369 de noviembre 2019. Estos bienes fueron trasladados a la cuenta 8315.

## REVELACIÓN 16. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

### 9.1.20.04 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS

La variación para la cuenta 91.20.04 es del 331% dado a la información de la oficina de jurídica con memorando número 20201020000351.

Código	Descripción de cuenta	Saldo a 31 de diciembre de 2018	Saldo a 31 de diciembre 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
91.20.04	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	624.593.779.155,23	2.691.989.302.782,45	2.067.395.523.627	331%

El saldo a 31 de diciembre 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 suministrada por la oficina de jurídica con memorando número 20201020000351, los cuales fueron registrados con los siguientes terceros, para el caso de los TERCEROS GENERICOS su registro se debe a 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
<b>TOTALES:</b>		<b>2.691.989.302.782,45</b>



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondiente  
Calle 25 D No. 90 B - 4ª. Bogotá D.C. Cod y postal: 110011  
FBK 0111 8721163 Fax: 011521 101521 - 15211501 Dpto. J  
Línea Nacional 0180001-0012 - Promoción y ventas 0115227186  
Sede Puerto Príncipe - Calle 12 N. 42E - 44 Bogotá D.C. PBX: 2581070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Estudios Ambientales

## REVELACIÓN 17. INFORME DE GESTION CONTABLE A 31 DE DICIEMBRE 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 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 31 de diciembre de 2019.

El área contable adicional al registro en SIIF de las obligaciones, realiza a través de registros manuales los comprobantes contables a fin de actualizar la información reportadas por las diferentes áreas derivadas de los sistemas de información que utiliza el IDEAM como auxiliar del macroproceso contable tales como almacén, nómina, los registros propios de los reportes de la oficina asesora jurídica, 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 y todas se encuentran con corte a 31 de diciembre de 2019.



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal 110011  
TEL: 5711 41 2716 Fax: 5711 407502 Correo: 5711 3527160  
Línea Nacional 01 8000110012 - Planeta y Arena 5711 3527160  
Sede Puerto Aranda - Calle 12 No. 42B - 44 Bogotá D.C. PBX 2681070  
www.ideam.gov.co



El ambiente  
es de todos

Minambiente

## 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



Bogotá, D.C., Colombia - Sur América  
Sede correspondencia  
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Cod. postal 110911  
TEL: 5111 1122160 Fax: 5111 1122162 - 51271600002  
Línea Nacional 018000148012 - Tecnología Avanza 5711 3527180  
Sede Puente Aéreo Calle 12 N. 42E - 44 Bogotá D.C. PBX 2631000  
www.ideam.gov.co