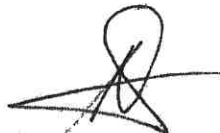


ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL IDEAM, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 Y LA DEL NUMERAL 7, CAPITULO II, SECCION II, TITULO II, PARTE I DEL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR EL TERMINO DE TREINTA (30) DIAS Y EN LA PAGINA WEB, EL BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016, EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL Y EL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 DE LA ENTIDAD, HOY 15 DE FEBRERO 2017.



**SANDRA MILENA SANJUAN ACERO**  
Profesional Especializado con Funciones de Contador del Ideam.

Se desfija, hoy \_\_\_\_\_ ( ) de \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ a las \_\_\_\_\_



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

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

**CERTIFICAN:**

- Que los Estados Contables del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales – IDEAM, con corte a 31 de Diciembre de 2016 e informes CGN 2005-001, CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS Y CGN 2005-002, OPERACIONES RECIPROCAS, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad reflejados en el sistema de Información financiera y elaborados conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.
- Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación Financiera, Económica, Social y Ambiental del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM, al igual que el reconocimiento y realización de los hechos, transacciones y operaciones de la Entidad.
- Que los Activos representan un potencial de servicios y beneficios futuros y los Pasivos representan los hechos económicos pasados que implican un flujo de salida de recursos y compromisos, en el desarrollo de las funciones del cometido estatal del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM.
- Que la información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM con corte a 31 de Diciembre de 2016, fue transmitida el 15 de Febrero de 2016 por el sistema CHIP que estableció la Contaduría General de la Nación.

Se expide en la ciudad de Bogotá, D.C., a los quince (15) días del mes de febrero de 2017.

  
**OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL**

  
**SANDRA MILENA SANJUAN ACERO  
CONTADORA PÚBLICA  
TP 98976-T**



**CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CGN\_2005\_01  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia

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



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO BOGOTA D.C.  
ENTIDAD IDEAM  
CODIGO 825400000  
FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	MILES DE PESOS					
		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS						
1.1	EFFECTIVO	84.285.610	40.904.614	40.351.309	84.838.915	22.411.299	62.427.616
1.1.05	CAJA	1.081.248	9.633.232	10.282.375	432.105	432.105	-
1.1.05.02	Caja menor	7.300	8.219	15.519	-	-	-
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7.300	8.219	15.519	-	-	-
1.1.10.05	Cuenta corriente	1.073.948	9.625.013	10.266.856	432.105	432.105	-
1.4	DEUDORES	1.073.948	9.625.013	10.266.856	432.105	432.105	-
1.4.07	PRESTACION DE SERVICIOS	15.477.854	11.855.610	12.831.797	14.501.667	14.501.667	-
1.4.07.17	Asistencia técnica	-	2.164.551	2.164.551	-	-	-
1.4.07.24	Servicio de investigación científica y tecnológica	-	1.174.158	1.174.158	-	-	-
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	990.393	990.393	-	-	-
1.4.20.11	Avances para viáticos y gastos de viaje	5.839.758	6.794.164	8.903.946	3.729.976	3.729.976	-
1.4.20.12	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	27.296	401.130	428.425	1	1	-
1.4.20.13	Anticipos para proyectos de inversión	2.212.462	4.409.399	6.491.886	129.975	129.975	-
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	3.600.000	1.983.635	1.983.635	3.600.000	3.600.000	-
1.4.24.02	En administración	9.346.248	2.400.960	1.076.200	10.671.008	10.671.008	-
1.4.70	OTROS DEUDORES	9.346.248	2.400.960	1.076.200	10.671.008	10.671.008	-
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros	291.848	495.935	687.100	100.683	100.683	-
1.4.70.83	Otros intereses	103.834	20.444	23.595	100.683	100.683	-
1.4.70.90	Otros deudores	188.014	-	188.014	-	-	-
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	475.491	475.491	-	-	-
1.6.05	TERRENOS	28.532.293	17.618.188	15.762.562	30.387.919	-	30.387.919
1.6.05.01	Urbanos	741.966	-	-	741.966	-	741.966
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	741.966	-	-	741.966	-	741.966
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	7.742.971	8.640.072	4.011.505	12.371.538	-	12.371.538
1.6.35.02	Equipo médico y científico	169.896	80.696	21.208	229.384	-	229.384
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.696.556	1.739.956	725.280	4.711.232	-	4.711.232
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	959.927	10.856	190.811	779.972	-	779.972
1.6.35.05	Equipos de transporte, tracción y elevación	2.915.745	6.808.564	3.074.148	6.650.161	-	6.650.161
1.6.40	EDIFICACIONES	847	-	58	789	-	789
1.6.40.01	Edificios y casas	3.495.505	-	-	3.495.505	-	3.495.505
1.6.40.15	Casetas y campamentos	2.997.201	-	-	2.997.201	-	2.997.201
1.6.40.28	Edificaciones de uso permanente sin contraprestación	351.240	-	-	351.240	-	351.240
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	147.064	-	-	147.064	-	147.064
1.6.45.01	Plantas de generación	683.463	682	47.399	636.746	-	636.746
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulación	316.873	-	1.251	315.622	-	315.622
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	366.590	682	46.148	321.124	-	321.124
1.6.55.01	Equipo de construcción	710.280	43.789	121.393	632.676	-	632.676
1.6.55.02	Armamento y equipo reservado	102.491	-	423	102.068	-	102.068
1.6.55.04	Maquinaria Industrial	-	951	951	-	-	-
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	3.873	-	3.873	-	-	-
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	98.695	9.202	2.197	105.700	-	105.700
1.6.55.90	Otras maquinarias y equipos	505.221	19.201	99.514	424.908	-	424.908
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	-	14.435	14.435	-	-	-
1.6.60.01	Equipo de investigación	37.285.273	938.044	3.161.568	35.061.749	-	35.061.749
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	26.406.750	455.178	1.493.147	25.368.781	-	25.368.781
1.6.60.07	Equipo de apoyo diagnóstico	10.878.523	479.500	1.665.055	9.692.968	-	9.692.968
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	-	3.366	3.366	-	-	-
1.6.65.01	Muebles y enseres	3.038.555	54.613	813.795	2.279.373	-	2.279.373
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	2.777.312	54.613	731.174	2.100.751	-	2.100.751
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	261.243	-	82.621	178.622	-	178.622
1.6.70.01	Equipo de comunicación	19.375.797	924.726	2.800.748	17.499.775	-	17.499.775
1.6.70.02	Equipo de computación	5.018.633	101.009	565.230	4.554.412	-	4.554.412
1.6.70.90	Otros equipos de comunicación y computación	14.357.164	303.669	1.754.999	12.905.834	-	12.905.834
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-	520.048	480.519	39.529	-	39.529
1.6.75.02	Terrestre	1.792.566	44.540	1.145.890	691.216	-	691.216
1.6.75.04	Marítimo y fluvial	1.792.566	44.540	1.145.890	691.216	-	691.216
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-	-	-	-	-	-
1.6.85.01	Edificaciones	(40.963.290)	6.971.722	3.660.264	(37.651.832)	-	(37.651.832)
1.6.85.02	Plantas, ductos y tuneles	(1.714.488)	-	42.136	(1.756.624)	-	(1.756.624)
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(502.038)	37.230	22.352	(487.160)	-	(487.160)
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(462.506)	93.183	41.497	(410.820)	-	(410.820)
		(24.589.964)	2.307.425	1.098.361	(23.380.900)	-	(23.380.900)



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
Protección al Consumidor

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



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO BOGOTA D.C  
ENTIDAD IDEAM  
CODIGO 825400000  
FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	MILES DE PESOS					
		BALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	(1.819.988)	644.721	227.524	(1.402.791)	-	(1.402.791)
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	(10.081.741)	1.851.669	1.292.252	(9.522.324)	-	(9.522.324)
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	(1.792.565)	2.037.494	936.142	(691.213)	-	(691.213)
1.6.95	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(5.370.793)	-	-	(5.370.793)	-	(5.370.793)
1.6.95.01	Terrenos	(26.087)	-	-	(26.087)	-	(26.087)
1.6.95.06	Plantas, ductos y tuneles	(446)	-	-	(446)	-	(446)
1.6.95.08	Maquinaria y equipo	(127.078)	-	-	(127.078)	-	(127.078)
1.6.95.09	Equipo medico y cientifico	(4.263.782)	-	-	(4.263.782)	-	(4.263.782)
1.6.95.10	Muebles, enseres y equipo de oficina	(504.445)	-	-	(504.445)	-	(504.445)
1.6.95.11	Equipos de comunicacion y computacion	(448.955)	-	-	(448.955)	-	(448.955)
1.9	OTROS ACTIVOS	39.194.215	1.797.584	1.474.575	39.517.224	7.477.527	32.039.697
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	3.645.549	1.374.122	338.371	4.681.300	4.681.300	-
1.9.10.01	Materiales y suministros	3.540.557	1.254.733	208.125	4.587.165	4.587.165	-
1.9.10.04	Dotacion a trabajadores	76.300	53.222	72.569	56.953	56.953	-
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	4.021	45.731	41.232	8.520	8.520	-
1.9.10.22	Combustibles y lubricantes	24.671	20.436	16.445	28.662	28.662	-
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.015.983	-	905.328	110.655	110.655	-
1.9.60.07	Libros y publicaciones de investigacion y consulta	1.015.983	-	905.328	110.655	110.655	-
1.9.70	INTANGIBLES	9.663.040	397.308	27.315	10.033.033	10.033.033	-
1.9.70.05	Derechos	15.174	-	1.015	14.159	14.159	-
1.9.70.07	Licencias	832.431	-	100	832.331	832.331	-
1.9.70.08	Software	8.815.435	397.308	26.200	9.186.543	9.186.543	-
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(7.170.054)	26.154	203.561	(7.347.461)	(7.347.461)	-
1.9.75.05	Derechos	(11.716)	-	-	(11.716)	(11.716)	-
1.9.75.07	Licencias	(559.150)	100	64.023	(623.073)	(623.073)	-
1.9.75.08	Software	(6.599.188)	26.054	139.538	(6.712.672)	(6.712.672)	-
1.9.99	VALORIZACIONES	32.039.697	-	-	32.039.697	-	32.039.697
1.9.99.52	Terrenos	3.260.293	-	-	3.260.293	-	3.260.293
1.9.99.62	Edificaciones	10.322.075	-	-	10.322.075	-	10.322.075
1.9.99.64	Plantas, ductos y tuneles	231.420	-	-	231.420	-	231.420
1.9.99.67	Equipo medico y cientifico	14.480.338	-	-	14.480.338	-	14.480.338
1.9.99.68	Muebles enseres y equipo de oficina	1.529.614	-	-	1.529.614	-	1.529.614
1.9.99.69	Equipos de comunicacion y computacion	1.566.419	-	-	1.566.419	-	1.566.419
1.9.99.70	Equipo de transporte, traccion y elevacion	649.538	-	-	649.538	-	649.538
2	PASIVOS	5.726.063	34.225.127	38.688.948	10.189.884	10.189.884	-
2.4	CUENTAS POR PAGAR	3.618.175	22.712.995	28.865.929	9.771.109	9.771.109	-
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.374	5.755.682	10.454.770	4.700.462	4.700.462	-
2.4.01.01	Bienes y servicios	1.374	304.661	846.964	543.677	543.677	-
2.4.01.02	Proyectos de Inversion	-	5.451.021	9.607.806	4.156.785	4.156.785	-
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	-	27.140	27.140	-	-	-
2.4.03.03	Transferencias al sector privado	-	27.140	27.140	-	-	-
2.4.25	ACREEDORES	404.346	7.751.422	8.380.250	1.033.174	1.033.174	-
2.4.25.04	Servicios publicos	-	159.500	159.500	-	-	-
2.4.25.07	Arrendamientos	-	978.052	978.052	-	-	-
2.4.25.08	Viatcos y gastos de viaje	153	154.139	153.986	-	-	-
2.4.25.10	Seguros	-	11.636	13.564	1.928	1.928	-
2.4.25.13	Saldos a favor de beneficiarios	-	19.897	19.897	-	-	-
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	158.914	848.232	750.364	61.046	61.046	-
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	121.173	674.253	596.554	43.474	43.474	-
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	91.815	420.727	360.211	31.299	31.299	-
2.4.25.21	Sindicatos	-	16.269	16.269	-	-	-
2.4.25.22	Cooperativas	-	66.988	66.988	-	-	-
2.4.25.24	Embargos judiciales	-	45.597	49.072	3.475	3.475	-
2.4.25.32	Aporte riesgos profesionales	19.251	92.351	91.052	17.952	17.952	-
2.4.25.35	Libranzas	-	351.111	351.111	-	-	-
2.4.25.46	Contratos de medicina prepagada	-	9.163	9.163	-	-	-
2.4.25.51	Comisiones	-	6.195	6.292	97	97	-
2.4.25.52	Honorarios	-	1.130.337	1.336.701	206.364	206.364	-
2.4.25.53	Servicios	12.201	2.684.375	3.339.713	667.539	667.539	-
2.4.25.90	Otros acreedores	839	82.600	81.761	-	-	-



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



DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO: BOGOTA D.C.  
ENTIDAD: IDEAM  
CODIGO: 825400000  
FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	MILES DE PESOS					
		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE						
2.4.36.01	Salarios y pagos laborales	141.959	7.435.974	7.923.198	629.183	629.183	-
2.4.36.03	Honorarios	-	1.166	1.166	-	-	-
2.4.36.04	Comisiones	6.165	111.195	163.472	58.442	58.442	-
2.4.36.05	Servicios	-	-	-	-	-	-
2.4.36.06	Arrendamientos	40.842	1.193.664	1.277.881	125.059	125.059	-
2.4.36.08	Compras	558	3.343	3.395	610	610	-
2.4.36.15	A empleados artículo 383 et	17.864	77.234	142.796	83.426	83.426	-
2.4.36.16	A empleados artículo 384 et	22.147	1.257.388	1.273.003	37.762	37.762	-
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	788	68.071	114.596	47.313	47.313	-
2.4.36.26	Contratos de obra	21.803	3.125.624	3.252.136	148.315	148.315	-
2.4.36.27	compras	-	7.425	9.802	2.377	2.377	-
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	29.229	1.557.619	1.639.392	111.002	111.002	-
2.4.36.29	Retención de impuestos sobre la renta para la equidad (cree)	-	140	140	-	-	-
2.4.36.90	Otras retenciones	-	4.496	4.496	-	-	-
		2.563	28.609	40.923	14.877	14.877	-
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR						
2.4.40.75	Otros impuestos nacionales	-	8	8	-	-	-
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA						
2.4.45.01	Venta de bienes	114.356	202.081	216.701	128.976	128.976	-
2.4.45.02	Venta de servicios	1.883.099	-	54.685	1.937.784	1.937.784	-
2.4.45.80	Valor pagado (db)	331.352	-	102.769	434.121	434.121	-
2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(2.100.095)	202.081	59.247	(2.242.929)	(2.242.929)	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2.956.140	1.540.688	1.863.862	3.279.314	3.279.314	-
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL						
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES						
2.5.05.01	Nomina por pagar	-	4.694.121	5.025.654	331.533	331.533	-
2.5.05.02	Cesantías	-	2.700.563	3.003.112	302.549	302.549	-
2.5.05.04	Vacaciones	-	400.483	429.467	28.984	28.984	-
2.5.05.05	Prima de vacaciones	-	242.422	242.422	-	-	-
2.5.05.06	Prima de servicios	-	242.303	242.303	-	-	-
2.5.05.07	Prima de navidad	-	5.147	5.147	-	-	-
2.5.05.12	Bonificaciones	-	1.005.242	1.005.242	-	-	-
2.7	PASIVOS ESTIMADOS						
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	1.560.426	2.028.916	468.492	2	2	-
2.7.15.03	Vacaciones	148.817	296.770	147.955	2	2	-
2.7.15.04	Prima de servicios	213.727	213.985	258	-	-	-
2.7.15.06	Prima de vacaciones	173.448	296.811	123.363	-	-	-
2.7.15.09	Prima de navidad	828.579	1.025.495	196.916	-	-	-
2.7.15.12	Otras primas	195.855	195.855	-	-	-	-
2.9	OTROS PASIVOS	547.462	4.789.095	4.328.873	87.240	87.240	-
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	547.462	4.789.095	4.328.873	87.240	87.240	-
2.9.05.02	Impuestos	-	1	588	587	587	-
2.9.05.05	Cobro cartera de terceros	-	22.332	53.461	31.129	31.129	-
2.9.05.80	Recaudos por clasificar	547.419	4.766.674	4.269.358	50.103	50.103	-
2.9.05.90	Otros recaudos a favor de terceros	43	88	5.466	5.421	5.421	-
3	PATRIMONIO	74.747.710	6.549.493	6.450.814	74.649.031	-	74.649.031
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	74.747.710	6.549.493	6.450.814	74.649.031	-	74.649.031
3.2.08	CAPITAL FISCAL	7.997.410	-	2.573.156	10.570.566	-	10.570.566
3.2.08.01	Capital fiscal	7.997.410	-	2.573.156	10.570.566	-	10.570.566
3.2.25	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	21.729.666	2.573.156	-	19.156.510	-	19.156.510
3.2.25.01	Utilidad o excedentes acumulados	21.729.666	2.573.156	-	19.156.510	-	19.156.510
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-	2.306.654	2.306.654	-	2.306.654
3.2.30.01	Utilidad o excedente del ejercicio	-	-	2.306.654	2.306.654	-	2.306.654
3.2.35	SUPERAVIT POR DONACIÓN	14.655.329	-	429.846	15.085.175	-	15.085.175
3.2.35.02	En especie	14.655.329	-	429.846	15.085.175	-	15.085.175
3.2.40	SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	32.039.697	-	-	32.039.697	-	32.039.697
3.2.40.52	Terrenos	3.260.293	-	-	3.260.293	-	3.260.293
3.2.40.62	Edificaciones	10.322.075	-	-	10.322.075	-	10.322.075
3.2.40.64	Plantas, ductos y túneles	231.420	-	-	231.420	-	231.420



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



DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO BOGOTA D.C  
ENTIDAD IDEAM  
CODIGO 825400000  
FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	MILES DE PESOS				
		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL NO CORRIENTE
3.2.40.67	Equipo médico y científico	14.480.338	-	-	14.480.338	14.480.338
3.2.40.68	Muebles enseres y equipos de oficina	1.529.614	-	-	1.529.614	1.529.614
3.2.40.69	Equipos de comunicación y computación	1.566.419	-	-	1.566.419	1.566.419
3.2.40.70	Equipo de transporte, tracción y elevación	649.538	-	-	649.538	649.538
3.2.55	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	1.468.180	-	-	1.468.180	1.468.180
3.2.55.31	Bienes de uso permanente sin contraprestación	1.468.180	-	-	1.468.180	1.468.180
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	(3.142.572)	3.976.337	1.141.158	(5.977.751)	(5.977.751)
3.2.70.03	Depreciación de propiedades, planta y equipo	(2.538.670)	3.246.503	1.141.158	(4.644.015)	(4.644.015)
3.2.70.06	Amortización de otros activos	(603.902)	729.834	-	(1.333.736)	(1.333.736)
4	INGRESOS	40.568.932	1.401.119	22.381.742	61.549.555	61.549.555
4.3	VENTA DE SERVICIOS	2.299.360	1.143.225	2.031.537	3.187.672	3.187.672
4.3.90	OTROS SERVICIOS	2.317.504	1.126.279	2.031.537	3.222.762	3.222.762
4.3.90.04	Asistencia técnica	2.156.893	48.056	1.072.762	3.181.599	3.181.599
4.3.90.17	Servicios de Investigación científica y tecnológica	160.611	1.078.223	958.775	41.163	41.163
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	(18.144)	16.946	-	(35.090)	(35.090)
4.3.95.90	Otros servicios	(18.144)	16.946	-	(35.090)	(35.090)
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	37.179.089	69.437	19.078.970	56.188.622	56.188.622
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	36.939.839	69.437	19.069.689	55.940.091	55.940.091
4.7.05.08	Funcionamiento	28.170.061	45.815	12.356.457	40.480.703	40.480.703
4.7.05.10	Inversión	8.769.778	23.622	6.713.232	15.459.388	15.459.388
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	239.250	-	9.281	248.531	248.531
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje	101.122	-	-	101.122	101.122
4.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	138.128	-	9.281	147.409	147.409
4.8	OTROS INGRESOS	1.090.483	188.457	1.271.235	2.173.261	2.173.261
4.8.05	FINANCIEROS	228.585	188.014	669.445	710.016	710.016
4.8.05.35	Rendimientos sobre depósitos en administración	228.585	188.014	669.445	710.016	710.016
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	10	1	3	12	12
4.8.06.01	Efectivo	10	1	3	12	12
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	17.351	-	21.082	38.433	38.433
4.8.08.19	Donaciones	17.351	-	21.082	38.433	38.433
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	147.232	2	580.566	727.796	727.796
4.8.10.08	Recuperaciones	15.174	-	462.321	477.495	477.495
4.8.10.47	Aprovechamientos	10	2	2	10	10
4.8.10.49	Indemnizaciones	132.048	-	118.243	250.291	250.291
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	697.305	440	139	697.004	697.004
4.8.15.59	Otros Ingresos	697.305	440	139	697.004	697.004
5	GASTOS	36.757.095	30.631.820	5.839.360	61.549.555	61.549.555
5.1	DE ADMINISTRACION	674.125	860.101	193.784	1.340.442	1.340.442
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	242.176	81.947	-	324.123	324.123
5.1.01.06	Remuneración servicios técnicos	10.896	1.084	-	11.980	11.980
5.1.01.09	Honorarios	226.321	70.111	-	296.432	296.432
5.1.01.30	Capacitación, bienestar social y estímulos	4.959	10.752	-	15.711	15.711
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-	6	-	6	6
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	-	2	-	2	2
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	-	2	-	2	2
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	-	2	-	2	2
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	-	2	-	2	2
5.1.04.01	Aportes al icbf	-	1	-	1	1
5.1.04.02	Aportes al sena	-	1	-	1	1
5.1.11	GENERALES	419.650	778.138	193.784	1.004.004	1.004.004
5.1.11.12	Obras y mejoras en propiedad ajena	719	-	-	719	719
5.1.11.14	Materiales y suministros	98.258	39.453	1.693	136.018	136.018
5.1.11.15	Mantenimiento	-	629.582	139.731	489.851	489.851
5.1.11.17	Servicios públicos	39.632	-	-	39.632	39.632
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	140	-	-	140	140
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	27.435	617	-	28.052	28.052
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	179.160	15.625	-	194.785	194.785
5.1.11.33	Seguridad Industrial	1.163	323	-	1.486	1.486
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	18.882	15.936	-	34.818	34.818
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	54.261	24.242	-	78.503	78.503



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
Tránsito al Consumo

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



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO BOGOTA D.C.  
ENTIDAD IDEAM  
CODIGO 825400000  
FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	MILES DE PESOS					
		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5.1.11.66	Costas procesales	-	145	145	-	-	-
5.1.11.90	Otros gastos generales	-	52.215	52.215	-	-	-
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	12.299	8	-	12.307	-	12.307
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	12.299	-	-	12.299	-	12.299
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	-	8	-	8	-	8
5.2	DE OPERACIÓN	38.389.733	22.986.620	4.149.207	57.227.146	-	57.227.146
5.2.02	SUELDOS Y SALARIOS	16.079.096	7.185.859	470.161	22.794.794	-	22.794.794
5.2.02.01	Sueldos del personal	7.541.085	2.569.689	4.795	10.105.979	-	10.105.979
5.2.02.03	Horas extras y festivos	1.012.445	809.811	-	1.822.256	-	1.822.256
5.2.02.05	Remuneracion servicios tecnicos	221.213	161.526	4.503	378.236	-	378.236
5.2.02.08	Honorarios	1.970.652	2.010.327	3.199	3.977.780	-	3.977.780
5.2.02.12	Prima de vacaciones	550.154	123.363	-	673.517	-	673.517
5.2.02.13	Prima de navidad	893.486	196.755	-	1.090.241	-	1.090.241
5.2.02.16	Vacaciones	570.408	147.635	-	718.043	-	718.043
5.2.02.17	Bonificacion especial de recreacion	36.100	26.132	-	62.232	-	62.232
5.2.02.18	Bonificaciones	25.934	25.934	-	51.868	-	51.868
5.2.02.20	Auxilio de transporte	74.388	25.136	-	99.524	-	99.524
5.2.02.21	Cesantías	926.466	429.467	-	1.355.933	-	1.355.933
5.2.02.23	Capacitacion, bienestar social y estímulos	21.616	302.342	-	323.958	-	323.958
5.2.02.24	Dotacion y suministro a trabajadores	-	52.931	52.931	-	-	-
5.2.02.28	Viaticos	-	50	50	-	-	-
5.2.02.29	Gastos de viaje	-	130	50	80	-	80
5.2.02.31	Bonificacion por servicios prestados	290.065	68.439	58	358.446	-	358.446
5.2.02.33	Prima de servicios	684.608	-	207.816	476.792	-	476.792
5.2.02.40	Subsidio de alimentacion	93.075	31.603	-	124.678	-	124.678
5.2.02.44	Otras primas	1.099.388	184.262	196.759	1.086.891	-	1.086.891
5.2.02.90	Otros sueldos y salarios	68.013	20.327	-	88.340	-	88.340
5.2.04	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.683.475	985.794	-	3.669.269	-	3.669.269
5.2.04.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	452.614	160.093	-	612.707	-	612.707
5.2.04.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	833.525	305.026	-	1.138.551	-	1.138.551
5.2.04.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	223.100	91.052	-	314.152	-	314.152
5.2.04.06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media	813.227	298.703	-	1.111.930	-	1.111.930
5.2.04.07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual	361.009	130.920	-	491.929	-	491.929
5.2.07	APORTES SOBRE LA NOMINA	565.768	200.114	-	765.882	-	765.882
5.2.07.01	Aportes al icbf	339.461	120.067	-	459.528	-	459.528
5.2.07.02	Aportes al sena	226.307	80.047	-	306.354	-	306.354
5.2.11	GENERALES	18.870.062	14.614.853	3.679.046	29.805.869	-	29.805.869
5.2.11.01	Moldes y troqueles	6.835	-	-	6.835	-	6.835
5.2.11.06	Estudios y proyectos	686.977	532.316	253.083	966.210	-	966.210
5.2.11.08	Gastos de asociación	176	-	-	176	-	176
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	4.952.423	5.905.793	392.172	10.466.044	-	10.466.044
5.2.11.11	Vigilancia y seguridad	979.315	416.786	2.613	1.393.488	-	1.393.488
5.2.11.12	Materiales y suministros	1.803.218	1.996.212	2.465.816	1.333.614	-	1.333.614
5.2.11.13	Mantenimiento	2.088.485	943.408	62.657	2.969.236	-	2.969.236
5.2.11.14	Reparaciones	-	1.677	1.677	-	-	-
5.2.11.15	Servicios publicos	434.265	159.610	121	593.754	-	593.754
5.2.11.16	Arrendamiento	2.157.641	981.249	218.716	2.920.174	-	2.920.174
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	1.176.567	589.794	52.382	1.713.979	-	1.713.979
5.2.11.18	Publicidad y propaganda	4.470	-	-	4.470	-	4.470
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	103.554	59.654	53.530	109.678	-	109.678
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	1.379.141	966.028	52.215	2.292.954	-	2.292.954
5.2.11.23	Seguros generales	6.373	13.564	-	19.937	-	19.937
5.2.11.31	Seguridad Industrial	27.989	19.331	-	47.320	-	47.320
5.2.11.44	Combustibles y lubricantes	8.476	15.872	15.363	8.985	-	8.985
5.2.11.46	Servicio de reclutamiento	4.346	-	-	4.346	-	4.346
5.2.11.47	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	332.467	365.011	48.842	648.636	-	648.636
5.2.11.53	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	40.117	16.990	-	57.107	-	57.107
5.2.11.57	Licencias y salvoconductos	-	59.041	59.041	-	-	-
5.2.11.64	Intangibles	-	15.552	-	15.552	-	15.552
5.2.11.68	Costas procesales	-	145	-	145	-	145



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia

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



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales  
IDEAM

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO: BOGOTÁ D.C.  
ENTIDAD: IDEAM  
CODIGO: #25400000  
FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	MILES DE PESOS					
		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5.2.11.90	Otros gastos generales	2.677.227	1.556.820	818	4.233.229	-	4.233.229
5.2.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	191.332	-	-	191.332	-	191.332
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	88.438	-	-	88.438	-	88.438
5.2.20.02	Cuota de fiscalización y auditoría	101.122	-	-	101.122	-	101.122
5.2.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	1.046	-	-	1.046	-	1.046
5.2.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	726	-	-	726	-	726
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	3.160	-	-	3.160	-	3.160
5.3.14	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	3.160	-	-	3.160	-	3.160
5.3.14.11	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	3.160	-	-	3.160	-	3.160
5.4	TRANSFERENCIAS	-	27.140	-	27.140	-	27.140
5.4.01	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	-	27.140	-	27.140	-	27.140
5.4.01.04	Programas con el sector no financiero bajo control extranjero	-	27.140	-	27.140	-	27.140
5.5	GASTO PUBLICO SOCIAL	-	716.874	-	716.874	-	716.874
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	-	716.874	-	716.874	-	716.874
5.5.08.01	Actividades de conservación	-	71.739	-	71.739	-	71.739
5.5.08.02	Actividades de recuperación	-	54.534	-	54.534	-	54.534
5.5.08.04	Investigación	-	371.870	-	371.870	-	371.870
5.5.08.06	Estudios y proyectos	-	93.664	-	93.664	-	93.664
5.5.08.07	Asistencia técnica	-	37.767	-	37.767	-	37.767
5.5.08.09	Manejo y administración de información	-	87.300	-	87.300	-	87.300
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	211.357	478.867	-	690.224	-	690.224
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	32.781	1.673	-	34.454	-	34.454
5.7.05.08	Funcionamiento	30.946	1.673	-	32.619	-	32.619
5.7.05.10	Inversión	1.835	-	-	1.835	-	1.835
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	40.572	477.194	-	517.766	-	517.766
5.7.20.80	Recaudos	40.572	477.194	-	517.766	-	517.766
5.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	138.004	-	-	138.004	-	138.004
5.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	138.004	-	-	138.004	-	138.004
5.8	OTROS GASTOS	(2.521.280)	3.255.564	1.496.369	(762.085)	-	(762.085)
5.8.02	COMISIONES	2.960	6.292	97	9.155	-	9.155
5.8.02.38	Comisiones y otros gastos bancarios	2.960	6.292	97	9.155	-	9.155
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	7	4	-	11	-	11
5.8.03.01	Efectivo	7	4	-	11	-	11
5.8.08	OTROS GASTOS ORDINARIOS	7.220	1.873.596	-	1.880.816	-	1.880.816
5.8.08.01	Perdida en venta de activos	-	1.872.256	-	1.872.256	-	1.872.256
5.8.08.02	Perdida en retiro de activos	3.984	1.340	-	5.324	-	5.324
5.8.08.03	Impuestos asumidos	-	-	-	-	-	-
5.8.08.11	Donaciones	3.236	-	-	3.236	-	3.236
5.8.10	EXTRAORDINARIOS	33.720	248.557	-	282.277	-	282.277
5.8.10.06	Perdidas en siniestros	33.720	248.557	-	282.277	-	282.277
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(2.565.187)	1.127.115	1.496.272	(2.934.344)	-	(2.934.344)
5.8.15.89	Gastos de operación	(2.565.187)	1.127.115	1.496.272	(2.934.344)	-	(2.934.344)
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	2.306.654	-	2.306.654	-	2.306.654
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	2.306.654	-	2.306.654	-	2.306.654
5.9.05.01	Cierre de ingresos, gastos y costos	-	2.306.654	-	2.306.654	-	2.306.654
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	8.677.071	8.677.071	-	-	-
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	73.231.825	-	-	73.231.825	-	73.231.825
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	73.231.825	-	-	73.231.825	-	73.231.825
8.1.20.04	Administrativas	73.231.825	-	-	73.231.825	-	73.231.825
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	3.311.132	6.784.445	1.892.626	8.202.951	-	8.202.951
8.3.15	ACTIVOS RETIRADOS	4.198	6.784.445	1.892.626	4.896.017	-	4.896.017
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	4.198	6.784.445	1.892.626	4.896.017	-	4.896.017
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	688.891	-	-	688.891	-	688.891
8.3.47.04	Propiedades, planta y equipo	688.891	-	-	688.891	-	688.891
8.3.55	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	1.864.639	-	-	1.864.639	-	1.864.639
8.3.55.10	Activos	181.553	-	-	181.553	-	181.553
8.3.55.11	Gastos	1.683.086	-	-	1.683.086	-	1.683.086
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	112.690	-	-	112.690	-	112.690
8.3.61.01	Internas	112.690	-	-	112.690	-	112.690
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	640.714	-	-	640.714	-	640.714



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia

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



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO BOGOTÁ D.C.  
ENTIDAD IDEAM  
CODIGO 825400000  
FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	MILES DE PESOS					
		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
8.3.90.07	Componenetes de las propiedades, planta y equipo	18.826	-	-	18.826	-	18.826
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	621.888	-	-	621.888	-	621.888
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(76.542.957)	1.892.626	6.784.445	(81.434.776)	-	(81.434.776)
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(73.231.825)	-	-	(73.231.825)	-	(73.231.825)
8.9.05.06	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(73.231.825)	-	-	(73.231.825)	-	(73.231.825)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(3.311.132)	1.892.626	6.784.445	(8.202.951)	-	(8.202.951)
8.9.15.06	Activos retirados	(4.198)	1.892.626	6.784.445	(4.896.017)	-	(4.896.017)
8.9.15.16	Ejecucion de proyectos de inversion	(1.864.639)	-	-	(1.864.639)	-	(1.864.639)
8.9.15.18	Bienes entregados a terceros	(688.891)	-	-	(688.891)	-	(688.891)
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	(112.690)	-	-	(112.690)	-	(112.690)
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control	(640.714)	-	-	(640.714)	-	(640.714)
9	CUENTAS DE ORDEN CONTROL	-	-	-	-	-	-
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	365.994.700	-	-	365.994.700	-	365.994.700
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	365.970.968	-	-	365.970.968	-	365.970.968
9.1.20.02	Laborales	3.050.000	-	-	3.050.000	-	3.050.000
9.1.20.04	Administrativos	362.920.968	-	-	362.920.968	-	362.920.968
9.1.21	OBLIGACIONES POTENCIALES	23.732	-	-	23.732	-	23.732
9.1.21.90	Otras obligaciones potenciales	23.732	-	-	23.732	-	23.732
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.864.639	-	-	1.864.639	-	1.864.639
9.3.55	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	1.864.639	-	-	1.864.639	-	1.864.639
9.3.55.02	Ingresos	1.864.639	-	-	1.864.639	-	1.864.639
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(367.859.339)	-	-	(367.859.339)	-	(367.859.339)
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(365.994.700)	-	-	(365.994.700)	-	(365.994.700)
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(365.970.968)	-	-	(365.970.968)	-	(365.970.968)
9.9.05.09	Obligaciones potenciales	(23.732)	-	-	(23.732)	-	(23.732)
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1.864.639)	-	-	(1.864.639)	-	(1.864.639)
9.9.15.22	Ejecución de proyectos de inversión	(1.864.639)	-	-	(1.864.639)	-	(1.864.639)

OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

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



**CATALOGO DE OPERACIONES RECIPROCAS CGN\_2005\_02  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia

REPUBLICA DE COLOMBIA

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM



IDEAM  
Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA

MUNICIPIO BOGOTA D.C

ENTIDAD IDEAM

CODIGO 825400000

FECHA DE CORTE: 31/12/2016

PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2005\_002\_OPERACIONES\_RECIPROCAS

CATALOGO DE CUENTAS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MILES DE PESOS	
				VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
1.4.24.02	En administración	923272394	TESORO NACIONAL	10.671.008	-
2.4.01.01	Bienes y servicios	36400000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	617	-
2.4.01.02	Proyectos de inversión	36400000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	5.122	-
2.4.01.02	Proyectos de inversión	33800000	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA- RTVC	77.626	-
2.4.01.02	Proyectos de inversión	27400000	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	147.324	-
2.4.01.02	Proyectos de inversión	923272440	U.A.E. INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGIA	37.767	-
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	6.956	-
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	10.433	-
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	82200000	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA	11	-
2.4.25.32	Aporte riesgos profesionales	41100000	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS S.A.	17.952	-
2.4.25.53	Servicios	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	32.519	-
2.4.25.53	Servicios	239168001	E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA S.A.	135.018	-
2.4.45.02	Venta de servicios	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	1.589	-
2.4.45.02	Venta de servicios	826405000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA -CORANTIOQUIA-	7.206	-
2.4.45.02	Venta de servicios	21705000	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE URABA -CORPOURABA-	3.500	-
2.4.45.02	Venta de servicios	820819000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CAUCA -CRC-	836	-
2.4.45.02	Venta de servicios	25744000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA -CORPOGUAJIRA-	569	-
2.4.45.02	Venta de servicios	216605266	ENVIGADO	1.937	-
2.4.45.02	Venta de servicios	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - E.S.P.-	7.034	-
2.4.45.02	Venta de servicios	239868001	COMPANIA DE ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA	781	-
2.4.45.02	Venta de servicios	232413001	AGUAS DE CARTAGENA S.A. E.S.P.	6.330	-



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia

REPUBLICA DE COLOMBIA

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA

MUNICIPIO BOGOTÁ D.C

ENTIDAD IDEAM

CODIGO 825400000

FECHA DE CORTE: 31/12/2016

PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2006\_002\_OPERACIONES\_RECIPROCAS

CATALOGO DE CUENTAS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MILES DE PESOS	
				VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
2.4.45.02	Venta de servicios	263066001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A. E.S.P.	469	-
2.4.45.02	Venta de servicios	124552000	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	2.093	-
2.4.45.02	Venta de servicios	37400000	CENTRALES ELECTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A.-E.S.P.	1.068	-
2.4.45.02	Venta de servicios	230105001	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	3.070	-
2.4.45.02	Venta de servicios	237752001	EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO -EMPOPASTO-	2.324	-
2.4.45.02	Venta de servicios	120205000	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	281	-
2.4.45.02	Venta de servicios	220568999	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	1.818	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	826815000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR - CORPOCHIVOR-	121	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	827294000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y ORIENTE AMAZONICO	7.108	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	826341000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA - CAM-	27.342	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	826270000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE -CARSUCRE-	8.897	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	827770000	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE LA MOJANA Y EL SAN JORGE - CORPOMOJANA-	8.550	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	20854000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL -CORPONOR-	2.977	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	21705000	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE URUBAL -CORPUBAL-	2.900	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	25120000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR - CORPACESAR-	38.572	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	96500000	MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	1.803.003	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	827588000	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA - CORALINA-	3.760	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	25744000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA - CORPUGUAJIRA-	217	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	210176001	SANTIAGO DE CALI	9.941	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	210141001	NEIVA	30.150	-



LIBERTAD Y ORDEN  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia

REPUBLICA DE COLOMBIA

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO BOGOTÁ D.C.  
ENTIDAD IDEAM  
CODIGO 82540000  
FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2005\_002\_OPERACIONES\_RECIPROCAS

CATALOGO DE CUENTAS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MILES DE PESOS	
				VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	827815000	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN RECURSOS BIOLÓGICOS ALEJANDRO VON HUMBOLDT	6.358	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	21368000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA -CDMB-	15.201	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	125454000	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	18.500	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	238254518	EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE PAMPLONA LTDA. - EMPOPAMPLONA-	3.000	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	39900000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL RIO GRANDE DE LA MAGDALENA -CORMAGDALENA-	19.574	-
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	923272393	FONDO ADAPTACION	31.247	-
4.7.05.08	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	0	40.480.701
4.7.05.10	Inversión	923272394	TESORO NACIONAL	0	15.459.388
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditoría	10200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	101.122
4.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	96400000	MINISTERIO DEL INTERIOR	0	9.281
4.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	11300000	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0	124
4.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	923272394	TESORO NACIONAL	0	138.004
4.8.05.35	Rendimientos sobre depósitos en administración	923272395	DEUDA PÚBLICA NACIÓN	0	654.654
4.8.05.35	Rendimientos sobre depósitos en administración	41500000	INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR -ICETEX-	0	2.736
4.8.10.49	Indemnizaciones	827815000	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN RECURSOS BIOLÓGICOS ALEJANDRO VON HUMBOLDT	0	6.364
5.1.11.17	Servicios públicos	239168001	E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA S.A.	0	342
5.1.11.17	Servicios públicos	37352000	CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S. A. - CEDENAR -ESP-	0	908
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	36400000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	0	617
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0	31.916
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	210111001	SANTAFE DE BOGOTÁ, D.C.	0	12.299
5.2.02.23	Capacitación, bienestar social y estímulos	12200000	PROCURADURIA GENERAL DE LA NACION	0	15.000
5.2.04.02	Aportes a cajas de compensación familiar	82200000	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA	0	492
5.2.04.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	41100000	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS S.A.	0	314.152



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia

REPUBLICA DE COLOMBIA

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO BOGOTA D.C.  
ENTIDAD IDEAM  
CODIGO 825460000  
FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CGN2005\_002\_OPERACIONES\_RECIPROGAS

CATALOGO DE CUENTAS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MILES DE PESOS	
				VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
5.2.07.01	Aportes al icbf	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	459.528
5.2.07.02	Aportes al sena	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0	306.354
5.2.11.06	Estudios y proyectos	828000000	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AMBIENTALES DEL PACIFICO JHON VON NEWMAN.	0	114.783
5.2.11.06	Estudios y proyectos	827815000	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN RECURSOS BIOLÓGICOS ALEJANDRO VON HUMBOLDT	0	354.057
5.2.11.06	Estudios y proyectos	827991000	INSTITUTO AMAZONICO DE INVESTIGACIONES CIENTIFICAS - SINCHI-	0	218.137
5.2.11.06	Estudios y proyectos	27400000	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0	79.000
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	25300000	INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI -IGAC-	0	125.405
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	32000000	HOTEL SAN DIEGO S. A. (HOTEL TEQUENDAMA)	0	12.632
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	33800000	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA- RTVC	0	155.253
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	828000000	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AMBIENTALES DEL PACIFICO JHON VON NEWMAN.	0	100.435
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	827815000	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN RECURSOS BIOLÓGICOS ALEJANDRO VON HUMBOLDT	0	531.086
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	827991000	INSTITUTO AMAZONICO DE INVESTIGACIONES CIENTIFICAS - SINCHI-	0	272.671
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	27400000	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0	1.058.032
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	923272440	U.A.E. INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGIA	0	37.767
5.2.11.13	Mantenimiento	239168001	E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA S.A.	0	1.982.535
5.2.11.15	Servicios publicos	89600000	E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO	0	4.317
5.2.11.15	Servicios publicos	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFE DE BOGOTA S.A. E.S.P.	0	46.680
5.2.11.15	Servicios publicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - E.S.P.	0	18.811
5.2.11.15	Servicios publicos	38900000	ELECTRIFICADORA SANTANDER S.A. -E.S.P.-	0	16.566
5.2.11.15	Servicios publicos	239868001	COMPANIA DE ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA	0	3.156
5.2.11.15	Servicios publicos	239168001	E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA S.A.	0	4.294
5.2.11.15	Servicios publicos	38750000	ELECTRIFICADORA DEL META S. A. - E.S.P.-	0	8.064
5.2.11.15	Servicios publicos	262566001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE PEREIRA	0	782



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia

REPUBLICA DE COLOMBIA

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005\_002\_OPERACIONES\_RECIPROCAS  
MUNICIPIO BOGOTA D.C.  
ENTIDAD IDEAM  
CODIGO 825400000  
FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CATALOGO DE CUENTAS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MILES DE PESOS	
				VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
5.2.11.15	Servicios publicos	230573001	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE IBAGUE E.S.P.	0	1.756
5.2.11.15	Servicios publicos	230673001	EMPRESA IBAGUEREÑA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO S.A. - E.S.P.	0	824
5.2.11.15	Servicios publicos	233915238	EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE DUITAMA - EMPODUTAMA LTDA.-	0	233
5.2.11.15	Servicios publicos	36808000	EMPRESA METROPOLITANA DE TELECOMUNICACIONES S.A. - METROTEL	0	813
5.2.11.15	Servicios publicos	923272181	METROTEL REDES S.A.	0	308
5.2.11.15	Servicios publicos	237450001	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO - E.P.S.	0	1.042
5.2.11.15	Servicios publicos	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	0	5.785
5.2.11.15	Servicios publicos	231276001	EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE CALI - EMCALI-	0	18.064
5.2.11.15	Servicios publicos	210191001	LETICIA	0	1.160
5.2.11.15	Servicios publicos	130205000	EDATEL S.A. - E.S.P.	0	1.225
5.2.11.15	Servicios publicos	230105001	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	0	7.162
5.2.11.15	Servicios publicos	37352000	CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S. A. - CEDENAR -ESP-	0	9.557
5.2.11.15	Servicios publicos	237752001	EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO -EMPOPASTO-	0	533
5.2.11.15	Servicios publicos	38541000	ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. - E.S.P.-	0	13.487
5.2.11.15	Servicios publicos	235641001	EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE NEVA	0	1.554
5.2.11.15	Servicios publicos	923271858	E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE IPIALES S.A.	0	1.047
5.2.11.16	Arrendamiento	822000000	UNIDAD UNIVERSITARIA DEL SUR DE BOGOTA -UNISUR-	0	9.000
5.2.11.16	Arrendamiento	923272449	PAR E.S.E. ANTONIO NARIÑO	0	2.670.571
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	36400000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA		5.996
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	33800000	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA- RTVC	0	103.502
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0	153.083
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	0	2.179
5.2.11.90	Otros gastos generales	822500000	COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	0	2.392.206
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	210176001	SANTIAGO DE CALI	0	2.508
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	210152001	SAN JUAN DE PASTO	0	2.931
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	213815238	DUITAMA	0	3.359



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

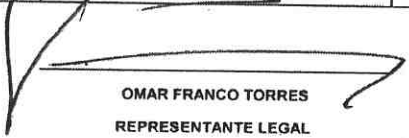


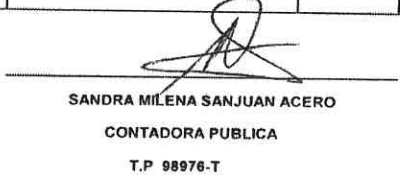
REPUBLICA DE COLOMBIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005\_002\_OPERACIONES\_RECIPROCAS  
 MUNICIPIO BOGOTA D.C.  
 ENTIDAD IDEAM  
 CODIGO 825400000  
 FECHA DE CORTE: 31/12/2016  
 PERIODO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CATALOGO DE CUENTAS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MILES DE PESOS	
				VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	210150001	VILLAVICENCIO	0	1.863
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	210105001	MEDELLIN	0	4.085
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	210141001	NEIVA	0	1.447
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	210199001	PUERTO CARREÑO	0	484
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0	5.764
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	0	63.959
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	210173001	IBAGUE	0	2.038
5.2.20.02	Cuota de fiscalizacion y auditaje	10200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	101.122
5.2.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	112525000	GOBERNACION DE CUNDINAMARCA	0	494
5.2.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	0	552
5.7.05.08	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	0	18.019
5.7.05.10	Inversion	923272394	TESORO NACIONAL	0	1.835
5.7.20.80	Recaudos	923272394	TESORO NACIONAL	0	517.765
5.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	923272394	TESORO NACIONAL	0	138.004

  
 OMAR FRANCO TORRES  
 REPRESENTANTE LEGAL

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



**BALANCE GENERAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
( Cifras en miles de pesos )



CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL dic-16	CODIGO	PASIVO	PERIODO ACTUAL dic-16
	<b>CORRIENTE</b>	<b>22.411.299</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>10.189.884</b>
11	EFFECTIVO	432.105	21	DEPOSITOS Y EXIGIBILIDADES	0
14	DEUDORES.	14.501.667	22	DEUDA PUBLICA	0
19	OTROS ACTIVOS	7.477.527	24	CUENTAS POR PAGAR	9.771.109
			25	OBLIGACIONES LABORALES	331.533
			26	BONOS Y TITULOS OMITIDOS	0
			27	PASIVOS ESTIMADOS	2
			29	OTROS PASIVOS	87.240
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>62.427.616</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	30.387.919	22	DEUDA PUBLICA	0
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	0	23	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0
18	RECURSOS NATURALES Y DEL MEDIO AMBIENTE	0	24	CUENTAS POR PAGAR	0
19	OTROS ACTIVOS	32.039.697	25	OBLIGACIONES LABORALES	0
	SALDO NETO DE CONS.CTAS DE BALANCE ( CR )	0	26	BONOS Y TITULOS OMITIDOS	0
	PARTICIPACION DE TERCEROS	0	27	PASIVOS ESTIMADOS	0
	PARTICIPACION PATRIM. SECTOR PUBLICO	0	29	OTROS PASIVOS	0
				<b>TOTAL INTERESES MINORITARIO</b>	<b>0</b>
				PARTICIPACION DE TERCEROS	0
				PARTICIPACION PATRIMONIAL	0
				<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>10.189.884</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>84.838.915</b>	3	<b>PATRIMONIO</b>	<b>74.649.031</b>
			31	HACIENDA PUBLICA	0
			32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	74.649.031
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>84.838.915</b>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	73.231.825	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	365.994.700
82	DEUDORAS FISCALES	0	92	ACREEDORES FISCALES	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	8.202.951	93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.864.639
84	DEUDORAS FIDUCIARIAS	0	94	ACREEDORAS FIDUCIARIAS	0
89	DEUDORAS POR CONTRA. (CR)	-81.434.776	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA. (DB)	-367.859.339

  
OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

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



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Costa Rica

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras en miles de pesos)



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL dic-16	PERIODO ANTERIOR dic-15	CODIGO	PASIVO	PERIODO ACTUAL dic-16	PERIODO ANTERIOR dic-15
	<b>CORRIENTE</b>	<b>22.411.299</b>	<b>24.338.986</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>10.189.884</b>	<b>9.782.149</b>
11	EFFECTIVO	432.105	855.823	21	DEPOSITOS Y EXIGIBILIDADES	0	0
12	INVERSIONES		0	22	DEUDA PUBLICA	0	0
14	DEUDORES	14.501.667	14.873.747	24	CUENTAS POR PAGAR	9.771.109	8.548.332
15	INVENTARIOS		0	25	OBLIGACIONES LABORALES	331.533	355.250
19	OTROS ACTIVOS	7.477.527	8.609.416	26	BONOS Y TITULOS OMITIDOS	0	0
				27	PASIVOS ESTIMADOS	2	0
				29	OTROS PASIVOS	87.240	878.567
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>62.427.616</b>	<b>62.268.476</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	INVERSIONES	0	0	22	DEUDA PUBLICA	0	0
13	RENTAS POR COBRAR	0	0	23	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	0
14	DEUDORES	0	0	24	CUENTAS POR PAGAR	0	0
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	30.387.919	30.228.778	25	OBLIGACIONES LABORALES	0	0
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	0	0	26	BONOS Y TITULOS OMITIDOS	0	0
18	RECURSOS NATURALES Y DEL MEDIO AMBIE	0	0	27	PASIVOS ESTIMADOS	0	0
19	OTROS ACTIVOS	32.039.697	32.039.697	29	OTROS PASIVOS	0	0
	SALDO NETO DE CONS.CTAS DE BALANCE (	0	0		<b>TOTAL INTERESES MINORITARIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	PARTICIPACION DE TERCEROS	0	0		PARTICIPACION DE TERCEROS	0	0
	PARTICIPACION PATRIM. SECTOR PUBLICO	0	0		PARTICIPACION PATRIMONIAL	0	0
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>84.838.915</b>	<b>86.607.461</b>		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>10.189.884</b>	<b>9.782.149</b>
				3	<b>PATRIMONIO</b>	<b>74.649.031</b>	<b>76.825.312</b>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	31	HACIENDA PUBLICA	0	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	73.231.825	73.231.824	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL (25 Y 26)	74.649.031	76.825.312
82	DEUDORAS FISCALES	0	0		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>84.838.915</b>	<b>86.607.461</b>
83	DEUDORAS DE CONTROL	8.202.951	3.306.934				
84	DEUDORAS FIDUCIARIAS	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
89	DEUDORAS POR CONTRA. (CR)	-81.434.776	-76.538.758	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTE	365.994.700	365.994.700
				92	ACREEDORES FISCALES	0	0
				93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.864.639	1.864.639
				94	ACREEDORAS FIDUCIARIAS	0	0
				99	ACREEDORAS POR EL CONTRA. (DB)	-367.859.339	-367.859.339

OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

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



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
BALANCE GENERAL (SUBCUENTAS)  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(Cifras en miles de pesos)



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

COD	ACTIVO	PERIODO ACTUAL dic-16	COD	PASIVO	PERIODO ACTUAL dic-16
	<b>CORRIENTE</b>	<b>22.411.299</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>10.189.884</b>
1.1	EFFECTIVO		2.4	CUENTAS POR PAGAR	9.771.109
1.1.05	CAJA	432.105	2.4.01	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	4.700.462
1.1.10	BANCOS	432.105	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0
			2.4.10	CONTRATISTAS	0
			2.4.25	ACREEDORES	1.033.174
1.2	INVERSIONES		2.4.36	RETEFUENTE E IMPTO TIMBRE	629.183
1.2.03	TITULOS DE TESORERIA TES	0	2.4.37	RETENCION ICA POR PAGAR	0
			2.4.40	IMPTOS CONTRIB.TASAS X PAG.	0
1.4	DEUDORES	14.501.667	2.4.45	IMPTO VALOR AGREGADO IVA	128.976
1.4.07	PRESTACION DE SERVICIOS	0	2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS REC.	3.279.314
1.4.20	AV. Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.729.976	2.4.55	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	0
1.4.22	SALDO A FAVOR POR IMPTOS Y CONTRIBUCIONE:	0	2.4.60	DEPOSITOS JUDICIALES	0
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN.	10.671.008	2.5	OBL. LABORALES	331.533
1.4.70	OTROS DEUDORES	100.683	2.5.05	SALARIOS Y PREST. SOCIALES	331.533
1.4.75	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0	2.7	PASIVOS ESTIMADOS	2
1.4.80	PROVISION PARA DEUDORES	0	2.7.05	PROV.OBLIG.FISCALES	0
1.9	OTROS ACTIVOS	7.477.527	2.7.10	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0
1.9.05	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	2.7.15	PROV. PRESTAC. SOCIALES	2
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	4.681.300	2.9	OTROS PASIVOS	87.240
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	110.655	2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	87.240
1.9.70	INTANGIBLES	10.033.033		NO CORRIENTE	0
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES	-7.347.461		TOTAL PASIVOS	10.189.884
	NO CORRIENTE	62.427.616		PATRIMONIO	74.649.031
1.6	PROP. PLANTA Y EQUIPO	30.387.919		PATRIMONIO INSTITUCIONAL	74.649.031
1.6.05	TERRENOS	741.966	3.2	CAPITAL FISCAL	10.570.566
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	3.2.08	RESULTADOS DE EJERC. ANT.	19.156.510
1.6.20	MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	3.2.25	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.306.654
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	12.371.538	3.2.30	SUPERAVIT POR DONACIONES	15.085.175
1.6.36	PROP. PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	0	3.2.35	SUPERAVIT POR VALORIZACION	32.039.697
1.6.40	EDIFICACIONES	3.495.505	3.2.40	REV. DEL PATRIMONIO	
1.6.45	PLANTAS DUCTOS Y TUNLES	636.746	3.2.45	PATR. INST.INCORPORADO	1.468.180
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	632.676	3.2.55	PROVISION AMORTIZAC., Y DEPRECIACION	-5.977.751
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	35.061.749	3.2.70		
1.6.65	MUEBLES, ENS. Y EQ. OFICINA	2.279.373			
1.6.70	EQ. DE COMPUTAC.Y COMUNICAC.	17.499.775			
1.6.75	EQ. TRANSP.TRACC. Y ELEVAC	691.216			
1.6.85	DEPREC. ACUMULADA (CR)	-37.651.832			
1.6.95	PROVISION PARA PROTECCION P.P.EQPO.	-5.370.793			
1.9	OTROS ACTIVOS	32.039.697			
1.9.05	GTOS PAGADOS POR ANTIC.	0			
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	0			
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0			
1.9.70	INTANGIBLES	0			
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES	0			
1.9.99	VALORIZACIONES	32.039.697			
	TOTAL ACTIVO	84.838.915		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	84.838.915
	CTAS ORDEN DEUDORAS	0		CTAS ORDEN ACREEDORAS	0
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	73.231.825	9.1	RESPONS. CONTINGENTES	365.994.700
8.2	DEUDORAS FISCALES	0	9.2	ACREEDORAS FISCALES	0
8.3	DEUDORES DE CONTROL	8.202.951	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.864.639
8.4	DEUDORAS FIDUCIARIAS	0	9.4	ACREEDORAS FIDUCIARIAS	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-81.434.776	9.9	ACREED. POR CONTRA (DB)	-367.859.339

OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO  
CONTADORA PUBLICA  
TP 98976-T



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO(SUBCUENTAS)  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(Cifras en Miles de Pesos)



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

COD	ACTIVO	PERIODO ACTUAL dic-16	PERIODO ANTERIOR dic-15	COD	PASIVO	PERIODO ACTUAL dic-16	PERIODO ANTERIOR dic-15
	<b>CORRIENTE</b>	<b>22.411.299</b>	<b>24.338.986</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>10.189.884</b>	<b>9.782.149</b>
1.1	EFFECTIVO	432.105	855.823	2.4	CUENTAS POR PAGAR	9.771.109	8.548.332
1.1.05	CAJA	0	0	2.4.01	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	4.700.462	3.404.466
1.1.10	BANCOS	432.105	855.823	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	0
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO	0	0	2.4.10	CONTRATISTAS	0	0
1.2	INVERSIONES	0	0	2.4.25	ACREEDORES	1.033.174	1.003.017
1.2.03	TITULOS DE TESORERIA TES	0	0	2.4.36	RETEFUENTE E IMPTO TIMBRE	629.183	504.392
1.4	DEUDORES	14.501.667	14.873.747	2.4.37	RETENCION ICA POR PAGAR	0	0
1.4.07	PRESTACION DE SERVICIOS	0	317	2.4.40	IMPTOS CONTRIB.TASAS X PAG.	0	0
1.4.20	AV. Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.729.976	3.786.601	2.4.45	IMPTO VALOR AGREGADO IVA	128.976	62.132
1.4.22	SALDO A FAVOR POR IMPTOS Y CONTR.	0	0	2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS REC.	3.279.314	3.548.405
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN.	0	0	2.4.53	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRAC.	0	0
1.4.70	OTROS DEUDORES	10.671.008	10.834.197	2.4.55	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	0	0
1.4.75	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	100.683	252.632	2.4.60	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	0	25.920
1.4.80	PROVISION PARA DEUDORES	0	0	2.5	OBL. LABORALES	331.533	355.250
1.9	OTROS ACTIVOS	7.477.527	8.609.416	2.5.05	SALARIOS Y PREST. SOCIALES	331.533	355.250
1.9.01	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	0	0	2.7	PASIVOS ESTIMADOS	2	0
1.9.05	GTOS PAGADOS POR ANTIC.	0	0	2.7.05	PROV.OBLIG.FISCALES	0	0
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	4.681.300	4.827.257	2.7.10	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	0
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	110.655	1.015.984	2.7.15	PROV. PRESTAC. SOCIALES	2	0
1.9.70	INTANGIBLES	10.033.033	9.332.214	2.9	OTROS PASIVOS	87.240	878.567
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES	-7.347.461	-6.566.039	2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	87.240	878.567
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>62.427.616</b>	<b>62.268.475</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.6	PROP. PLANTA Y EQUIPO	30.387.919	30.228.778		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>10.189.884</b>	<b>9.782.149</b>
1.6.05	TERRENOS	741.966	741.966		<b>PATRIMONIO</b>	<b>74.649.031</b>	<b>76.825.312</b>
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0		<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>74.649.031</b>	<b>76.825.312</b>
1.6.20	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN MONTA.	0	0	3.2	CAPITAL FISCAL	10.570.566	11.483.910
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	12.371.538	9.341.123	3.2.08	RESULTADOS DE EJERC. ANT.	19.156.510	12.363.547
1.6.36	PROP. PLANTA Y EQUIPO EN MANTE.	0	0	3.2.25	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.306.654	9.366.119
1.6.40	EDIFICACIONES	3.495.505	3.503.105	3.2.30	SUPERAVIT POR DONACIONES	15.085.175	12.894.764
1.6.45	PLANTAS DUCTOS Y TUNLES	636.746	674.981	3.2.35	SUPERAVIT POR VALORIZACION	32.039.697	32.039.697
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	632.676	696.064	3.2.40	REV. DEL PATRIMONIO	0	0
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	35.061.749	36.424.023	3.2.45	PATR. INST.INCORPORADO	1.468.180	2.432.310
1.6.65	MUEBLES, ENS. Y EQ. OFICINA	2.279.373	2.814.206	3.2.55	PROVISION AMORTIZAC., Y DEPRECIAC	-5.977.751	-3.755.035
1.6.70	EQ. DE COMPUTAC.Y COMUNICAC.	17.499.775	18.019.330	3.2.70			
1.6.75	EQ. TRANSP.TRACC. Y ELEVAC	691.216	1.821.684				
1.6.85	DEPREC. ACUMULADA (CR)	-37.651.832	-38.436.912				
1.6.95	PROVISION PARA PROTECCION P.P.EQPO.	-5.370.793	-5.370.792				
1.9	OTROS ACTIVOS	32.039.697	32.039.697				
1.9.99	VALORIZACIONES	32.039.697	32.039.697				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>84.838.915</b>	<b>86.607.461</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>84.838.915</b>	<b>86.607.461</b>
	<b>CTAS ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CTAS ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	73.231.825	73.231.824	9.1	RESPONS. CONTINGENTES	365.994.700	365.994.700
8.2	DEUDORAS FISCALES	0	0	9.2	ACREEDORAS FISCALES	0	0
8.3	DEUDORES DE CONTROL	8.202.951	3.306.934	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.864.639	1.864.639
8.4	DEUDORAS FIDUCIARIAS	0	0	9.4	ACREEDORAS FIDUCIARIAS	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-81.434.776	-76.538.758	9.9	ACREED. POR CONTRA (DB)	-367.859.339	-367.859.339

OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

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



## **ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**



INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL

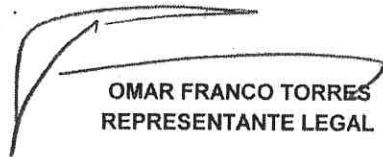
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras en miles de pesos )



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL dic-16
	<b>INGRESOS</b>	
41	INGRESOS FISCALES	59.376.294
43	VENTA DE SERVICIOS	0
44	TRANSFERENCIAS	3.187.672
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	0
		56.188.622
	<b>GASTOS</b>	
51	DE ADMINISTRACION	60.004.986
52	DE OPERACIÓN	1.340.442
53	PROV. AGOTAMIENTO AMORTIZACION	57.227.146
54	TRANSFERENCIAS	3.160
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	27.140
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	716.874
		690.224
	<b>OTROS INGRESOS</b>	
48	OTROS INGRESOS	2.173.261
		2.173.261
	<b>OTROS GASTOS</b>	
58	OTROS GASTOS	-762.085
		-762.085
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>2.306.654</b>

  
OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

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



Liberad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
IDEAM  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(Cifras en miles de pesos )



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

CODIGO	CUENTAS	NOTA	PERIODO ACTUAL dic-16	PERIODO ANTERIOR dic-15
	<b>INGRESOS</b>		<b>59.376.294</b>	<b>58.636.684</b>
41	INGRESOS FISCALES		0	0
43	VENTA DE SERVICIOS		3.187.672	3.206.582
44	TRANSFERENCIAS		0	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)		56.188.622	55.430.102
48	OTROS INGRESOS		0	0
	<b>GASTOS</b>		<b>60.004.986</b>	<b>52.614.364</b>
51	DE ADMINISTRACION		1.340.442	2.288.061
52	DE OPERACIÓN		57.227.146	49.972.327
53	PROV. AGOTAMIENTO AMORTIZACION		3.160	69.322
54	TRANSFERENCIAS		27.140	24.067
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		716.874	74.598
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)		690.224	185.989
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-628.692</b>	<b>6.022.320</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>2.173.261</b>	<b>-935.238</b>
48	OTROS INGRESOS		2.173.261	-935.238
	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>-762.085</b>	<b>-4.279.037</b>
58	OTROS GASTOS		-762.085	-4.279.037
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>2.306.654</b>	<b>9.366.119</b>

  
OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

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



INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL


A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras en miles de pesos)



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL dic-16
	<b>INGRESOS</b>	
41	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>59.376.294</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	-
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	
4390	OTROS SERVICIOS	3.187.672
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC.VTAS (DB)	3.222.762 (35.090)
44	<b>TRANSFERENCIAS</b>	
4403	TRANSFERENCIAS CORRIENTE DEL GOBIERNO CENTRAL	-
47	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	
4705	-APORTES Y TRANSPASO FONDOS RECIBIDOS	56.188.622
4722	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FONDOS	55.940.091 248.531
51	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>60.004.986</b>
5101	SERVICIOS PERSONALES	1.340.442
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	324.123
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	6
5111	GENERALES	2
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.004.004 12.307
52	<b>DE OPERACIÓN</b>	<b>57.227.146</b>
5202	SUELDOS Y SALARIOS	22.794.794
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	-
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.669.269
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	765.882
5211	GENERALES	29.805.869
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	191.332
53	<b>PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES.</b>	<b>3.160</b>
5311	PROVISION BIENES DE ARTE Y CULTURA	-
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	-
5345	AMORTIZAC.INTANGIBLES	3.160
54	<b>TRANSFERENCIAS</b>	
5401	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	27.140 27.140
55	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>716.874</b>
5508	MEDIO AMBIENTE	716.874
57	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>690.224</b>
5705	APORTES Y TRANSPASO FONDOS GIRADOS	34.454
5720	OPERACIONES DE ENLACE	517.766
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	138.004
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>(628.692)</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>2.173.261</b>
4805	FINANCIEROS	710.016
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	12
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	38.433
4810	EXTRAORDINARIOS	727.796
4815	AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	697.004
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>(762.085)</b>
5802	COMISIONES	9.155
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	11
5805	FINANCIEROS	-
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	1.880.816
5810	PERDIDAS EN SINIESTROS	282.277
5815	AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	(2.934.344)
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>2.306.654</b>

  
OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

  
SANDRA MILENA SANJUAN ACERO  
CONTADORA PUBLICA



INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
IDEAM

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL  
COMPARATIVO SUBCUENTASA 31 DE DICIEMBRE DE 2016



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

(Cifras en Miles de pesos)

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL dic-16	PERIODO ANTERIOR dic-15
	<b>INGRESOS</b>		
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>59.376.294</b>	<b>58.636.684</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	0	0
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4390	OTROS SERVICIOS	3.187.672	3.206.582
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC.VTAS (DB)	3.222.762	3.226.238
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>-35.090</b>	<b>-19.656</b>
4403	TRANSFERENCIAS CORRIENTE DEL GOBIERNO CENTRAL	0	0
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4705	APORTES Y TRASPASO FONDOS RECIBIDOS	56.188.622	55.430.102
4722	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FONDOS	55.940.091	55.317.239
		248.531	112.863
	<b>GASTOS</b>		
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>60.004.986</b>	<b>52.614.364</b>
5101	SERVICIOS PERSONALES	1.340.442	2.288.061
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	324.123	550.331
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	0
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	6	0
5111	GENERALES	2	0
5120	IMPOTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.004.004	1.607.057
<b>52</b>	<b>DE OPERACIÓN</b>	<b>12.307</b>	<b>130.673</b>
5202	SUELDOS Y SALARIOS	57.227.146	49.972.327
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	22.794.794	21.662.737
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	0
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	3.669.269	3.384.789
5211	GENERALES	765.882	770.717
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	29.805.869	24.053.100
<b>53</b>	<b>PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES</b>	<b>191.332</b>	<b>100.984</b>
5311	PROVISION BIENES DE ARTE Y CULTURA	3.160	69.322
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	69.322
5345	AMORTIZAC.INTANGIBLES	0	0
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>3.160</b>	<b>0</b>
5401	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	27.140	24.067
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>27.140</b>	<b>24.067</b>
5508	MEDIO AMBIENTE	716.874	74.598
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>690.224</b>	<b>185.989</b>
5705	APORTES Y TRASPASO FONDOS GIRADOS	34.454	101.957
5720	OPERACIONES DE ENLACE	517.766	60.074
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	138.004	23.958
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-628.692</b>	<b>6.022.320</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>2.173.261</b>	<b>-935.238</b>
4805	FINANCIEROS	710.016	1.144.624
4806	AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	12	19
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	38.433	7.610
4810	EXTRAORDINARIOS	727.796	446.397
4815	AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	697.004	-2.533.888
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>-762.085</b>	<b>-4.279.037</b>
5802	COMISIONES	9.155	3.592
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	11	18
5805	FINANCIEROS	0	561.814
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	1.880.816	268.307
5810	EXTRAORDINARIOS	282.277	17.070
5815	AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	-2.934.344	-5.129.838
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>2.306.654</b>	<b>9.366.119</b>

OMAR FRANCO TORRES  
RESENTANTE LEGAL

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO  
CONTADORA PUBLICA



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**



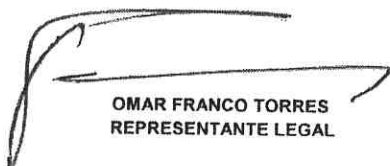
INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
IDEAM  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(Cifras en miles de pesos )



SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	76.825.312
VARIACIONES PATRIMONIALES	-2.176.281
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	<u>74.649.031</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

<b>INCREMENTOS</b>	<b>8.983.374</b>	
RESULTADOS DE EJERC. ANT.		6.792.963
SUPERAVIT POR DONACIONES		2.190.411
SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN		0
<b>DISMINUCIONES</b>	<b>-11.159.655</b>	
CAPITAL FISCAL		-913.344
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-7.059.465
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		-964.130
PROVISION AMORTIZAC. Y DEPRECIACION		-2.222.716
<b>TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES A SEPTIEMBRE 30 DE 2016</b>		<b>-2.176.281</b>
		0

  
OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

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



## **INDICADORES FINANCIEROS Y DE GESTION A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**



INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
IDEAM  
INDICADORES DE GESTION Y FINANCIEROS GRUPO DE CONTABILIDAD  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



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 cuarto trimestre del año 2016, los siguientes estados contables: Balance General, Estado de Actividad Financiera Economica y social, Estados de Cambios en el patrimonio.
<u>INFORMES ENVIADOS A LA C.G.N</u> <u>INFORMES REQUERIDOS POR LA C.G.N</u>	1 1	100%	Se prepararon y enviaron a traves del CHIP institucional los siguientes informes correspondientes al cuarto trimestre de la vigencia 2016: CGN2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS, CGN2016_01, VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS Boletin de Deudores morosos del Estado.
<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 la Declaración de Ingresos y Patrimonio.
<b>INDICADORES FINANCIEROS</b>	(En miles \$)		
<u>INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS</u> <u>TOTAL DE INGRESOS</u>	3.187.672 59.376.294	5%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 5% provienen de sus recursos propios.
<u>INVERSIONES</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	0 84.838.915	0%	Del total del activo de la entidad el 0% esta representado en el rubro de inversiones en títulos TES. El Instituto ingresó al Sistema Cuenta Unica Nacional, por lo cual transfirió los recursos existentes en los títulos TES.
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	30.387.919 84.838.915	36%	El rubro mas representativo del activo de la Entidad está compuesto por la Propiedad Planta y Equipo con un 36% de participacion, especialmente por la inversion en Equipo científico.
<u>CUENTAS POR PAGAR</u> <u>TOTAL DE LOS PASIVOS</u>	9.771.109 10.189.884	96%	Del total del pasivo las cuentas por pagar son el rubro más representativo con un 96% por ciento

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A 31 DE MARZO DE 2016**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE DE 2016**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**1. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES**

El Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM como establecimiento público de carácter nacional adscrito al Ministerio de Ambiente Vivienda y Desarrollo Territorial, 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.

**2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

La Entidad aplica el marco conceptual y procedimental del Régimen de Contabilidad Publica vigente establecido en las resoluciones 356 y 354 de 2007, 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 Catalogo General de Cuentas a nivel de documento fuente, tomando como base la Naturaleza jurídica de la entidad.

La Entidad 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.

2.1 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.

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

2.3 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 procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública

2.4 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 - SICAPITAL (SAE - SAI) - para el control individual, administrado por el grupo de servicios administrativos de la entidad, donde se discrimina el costo histórico y la depreciación de los mismos.

2.5 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**

Las mayores variaciones que afectaron los Estados Financieros con corte a 31 de Diciembre de 2016 respecto de la información presentada a 31 de Diciembre de 2015, se relaciona con la depuración de convenios una vez que este rubro presentó una disminución de 269.091 miles de pesos, como resultado del trabajo de depuración de los convenios sin identificar que tenía el Instituto. Trabajo que se viene realizando de la mano con la Secretaria General, la Oficina Asesora Jurídica y las áreas misionales del Instituto y en la cuenta de Propiedad Planta y Equipo, se realizó reclasificación de bienes por menor cuantía de acuerdo al instructivo

001 del 01 de febrero de 2016, y por las Resoluciones de baja emitidas por el IDEAM No. 2895 del 30/12/2016 y 3518 del 03/12/2014, para lo cual también se afectaron las cuentas de orden registrando en estas los elementos que se dieron de baja pero que no fueron vendidos por martillo o no han sido destruidos y actualmente se encuentran en las instalaciones del IDEAM; generando un impacto positivo en la información revelada en los Estados Financieros del periodo, toda vez que la información contable de la entidad es veraz, confiable y oportuna.

#### **4. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO ADMINISTRATIVO Y/O OPERATIVO**

El flujo de información oportuna hacia área contable por parte de las diferentes dependencias de la entidad que genera retrasos en la consolidación de los estados financieros.

#### **5. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE**

El resultado del ejercicio se encuentra afectado por los ajustes de ejercicios anteriores registrados en las cuentas de ingresos y gastos.



**OMAR FRANCO TORRES**  
**REPRESENTANTE LEGAL**



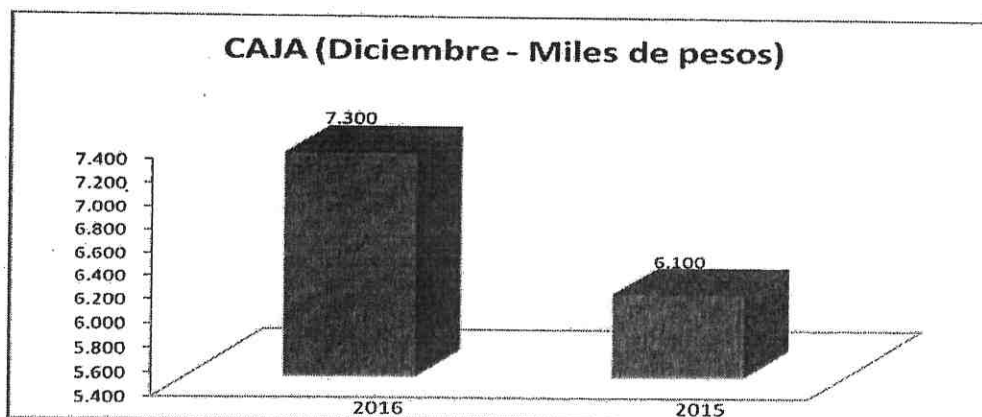
**SANDRA MILENA SANJUAN ACERO**  
**CONTADORA PÚBLICA**  
**TP 98976-T**

## NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

### NOTA 1: CUENTA 1.1 EFECTIVO

#### 1.1.05 CAJA

La constitución de la Caja Menor del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM se efectuó bajo la Resolución No.0088 del 02 de Febrero de 2016, bajo la administración del Grupo de Servicios Administrativos de la entidad, de conformidad con las funciones señaladas en el artículo vigésimo cuarto de la Resolución No.150 de 2004 y en concordancia con lo establecido en el artículo 3°, inciso final del Decreto 2768 de 2012, el Grupo de Servicios Administrativos justificó técnica y económicamente su constitución por 7.300 miles de pesos. Durante el año 2016 fue la única caja menor constituida en el Instituto y los gastos imputados a ella fueron acordes a lo estipulado en la normatividad, tal como cubrir los requerimientos considerados y definidos como urgentes en las diferentes dependencias del IDEAM. Mediante Resolución 2865 del 23 de diciembre de 2016, el Grupo de Servicios Administrativos, hace el cierre definitivo del año 2016, y realizó la devolución a la DTN de los recursos no ejecutados.



#### 1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS – CUENTA CORRIENTE

Las cuentas bancarias del Instituto son manejadas por el Grupo de Tesorería, desde el año 2013 el Grupo de Contabilidad lleva a cabo el proceso de conciliaciones bancarias.

Durante el año 2016, se cumplió al 100% con el proceso de conciliaciones bancarias, realizándolas mensualmente, cumpliendo con las políticas de operación establecidas

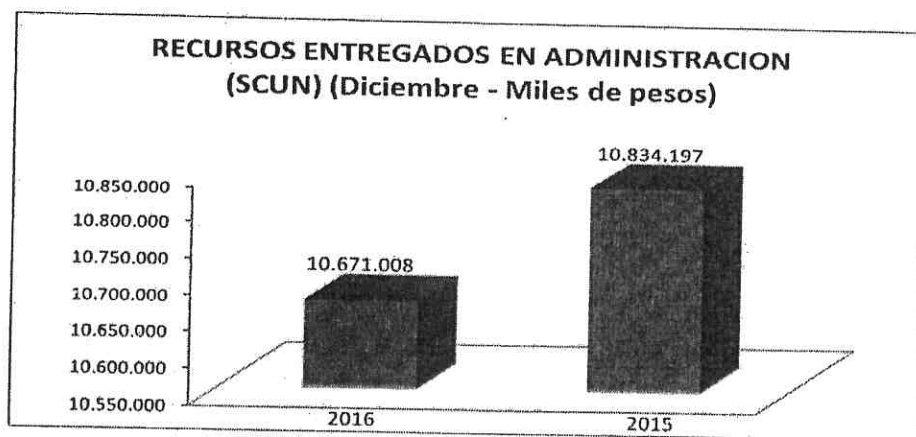
en el procedimiento conciliaciones bancarias, código A-GF-P002, versión 04, publicado en el Sistema de Gestión Integrado, especialmente lo referente a la duración de partidas conciliatorias las cuales no exceden tres meses de antigüedad en ninguna de ellas, a continuación se relacionan las cuentas bancarias vigentes a 31 de diciembre de 2016, con los saldos en libros y en extracto en miles de pesos a esta fecha:

Banco	Identificación	A 31 de Diciembre de 2016			A 31 de Diciembre de 2015		
		Saldo Final	Saldo Extracto	Diferencia	Saldo Final	Saldo Extracto	Diferencia
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 003969999634	-	-	-	13.175	13.175	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993624	718	718	-	71.060	70.907	153
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993699	60.985	59.785	1.200	68.060	69.778	(1.718)
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993707	1	1	-	2	2	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993715	-	-	-	-	3.000	(3.000)
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 110033271	-	-	-	-	-	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 120990338	-	-	-	-	-	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 223030594	-	-	-	-	-	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 287075063	-	-	-	-	-	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 287075071	0	0	-	0	0	0
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 297058281	1	1	-	0	-	0
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 398063388	-	-	-	4	3.441	(3.437)
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 470169984635	1.452	1.452	-	8.583	8.583	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969991851	-	-	-	-	-	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969992180	-	-	-	1.600	1.600	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969992198	-	-	-	979	979	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969992669	301.597	301.467	130	559.469	559.397	72
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969992727	-	-	-	-	-	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 510020225	-	-	-	-	-	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 653990069	-	-	-	-	-	-
BANCO POPULAR S. A.	CTA BAN 040001901	-	-	-	-	2	(2)
BANCO POPULAR S. A.	CTA BAN 040001919	67.352	67.352	-	132.719	132.711	8
BANCO POPULAR S. A.	CTA BAN 040001950	-	-	-	217	-	217
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03133003146	-	-	-	-	17	(17)
<b>TOTALES</b>		<b>432.106</b>	<b>430.776</b>	<b>1.330</b>	<b>855.867</b>	<b>863.591</b>	<b>(7.724)</b>

Como se puede evidenciar en el cuadro informativo, la diferencia entre el saldo en libros y el saldo en extracto a 31 de diciembre de 2016 es de 1.330 miles de pesos



La gráfica Depósitos en Instituciones Financieras refleja una disminución de 423.718 miles de pesos entre el 31 de Diciembre de 2015 y el 31 de Diciembre de 2016, esta variación significativa se debe a que los recursos son transferidos oportunamente al Sistema de Cuenta Única Nacional - SCUN.



#### **NOTA 2: CUENTA 1.4 DEUDORES**

Los deudores del instituto a 31 de diciembre de 2016 se encuentran representados en:

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2016 (Miles de Pesos)</b>
142011	1
142012	129.975
142013	3.600.000

#### **1.4.20 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS**

##### **1.4.20.11 AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE**

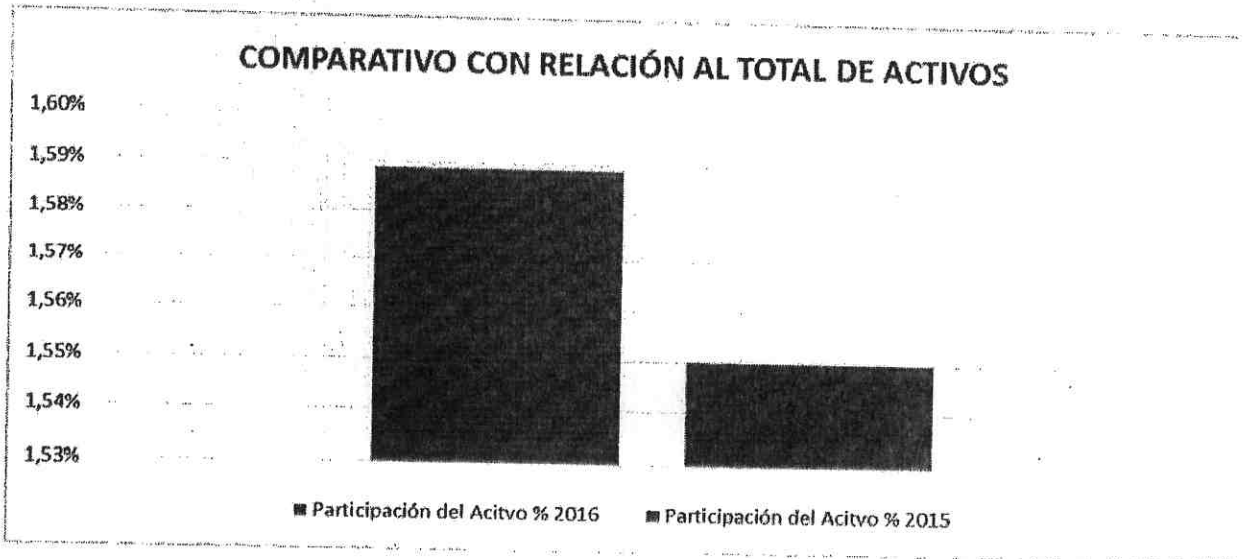
A 31 de diciembre de 2016 el rubro avances para viáticos y gastos de viaje presenta un saldo de un (\$1) mil pesos el cual corresponde a un reintegro de la funcionaria Nury Alejandra Mesa Buitrago efectuado los primeros días del mes de enero de 2017.

Así mismo la cuenta presenta la siguiente información:

AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE					
EN MILES DE PESOS					
CONCEPTO	Avances Girados Durante el Año 2016	Avances Girados Durante el Año 2015	Variación Absoluta	Participación del Activo %	
				2016	2015
Avances para viáticos y gastos de viaje	1.385.504	1.224.296	161.208	1,59%	1,55%
<b>Total Activo</b>	<b>87.192.529</b>	<b>78.983.947</b>	<b>8.208.582</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>



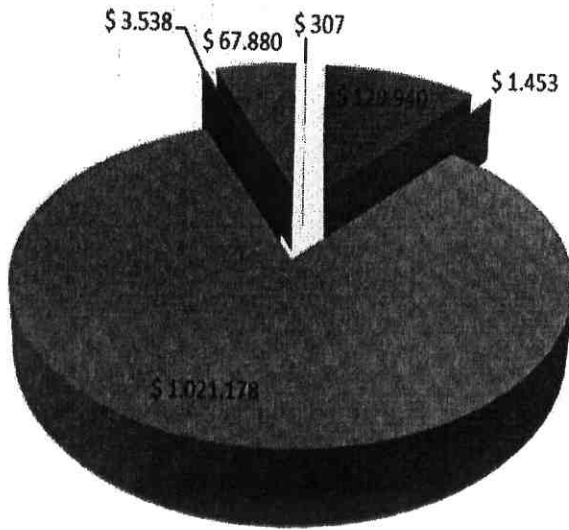
Encontramos además que la disminución porcentual al comparar con el año inmediatamente anterior con relación al total de los activos es la siguiente:



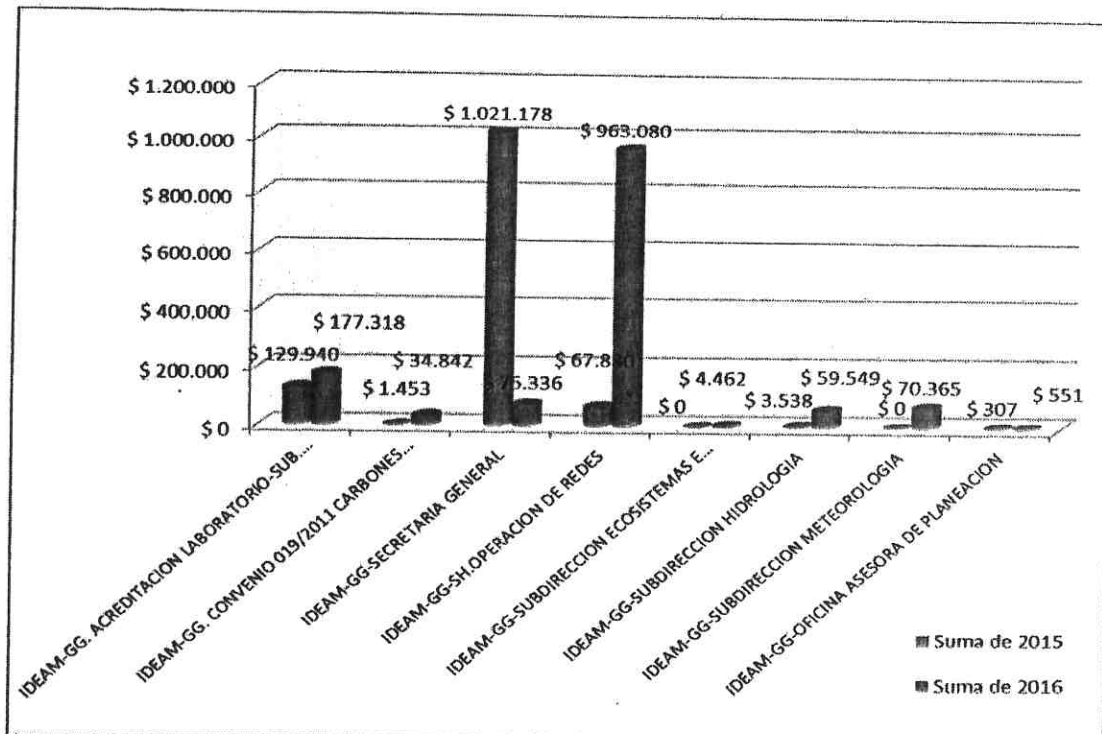
En el siguiente gráfico reflejamos comparativamente lo correspondiente al movimiento de la cuenta en las vigencias 2015 y 2016; la siguiente es la distribución de este rubro por dependencias:



## COMPARATIVO DEPENDENCIAS 2015

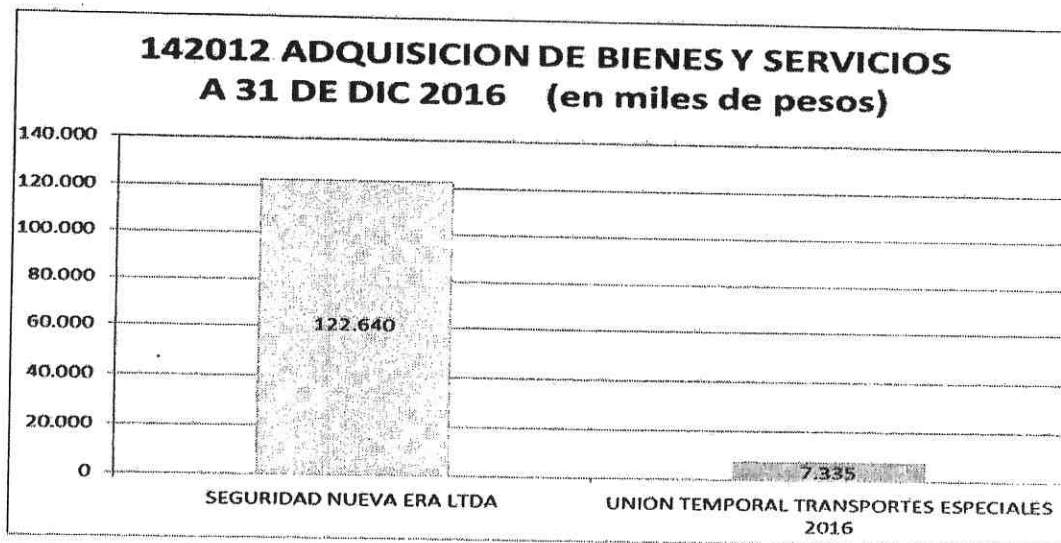


- IDEAM-GG-ACREDITACION LABORATORIO-SUB. ESTUDIOS AMBIENTALES
- IDEAM-GG-CONVENIO 019/2011 CARBONES CERREJON LIMITED-SH. REDES
- IDEAM-GG-SECRETARIA GENERAL
- IDEAM-GG-SUBDIRECCION HIDROLOGIA
- IDEAM-GG-SH.OPERACION DE REDES
- IDEAM-GG-OFCINA ASESORA DE PLANEACION



#### 1.4.20.12 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Corresponde a los anticipos girados a la Bolsa Mercantil de Colombia como intermediaria de régimen de contratación administrativa, mediante la aplicación de lo estipulado por Colombia Compra Eficiente. A 31 de diciembre 2016, la Entidad tiene recursos por amortizar y/o reintegrar los siguientes terceros según la gráfica adjunta:

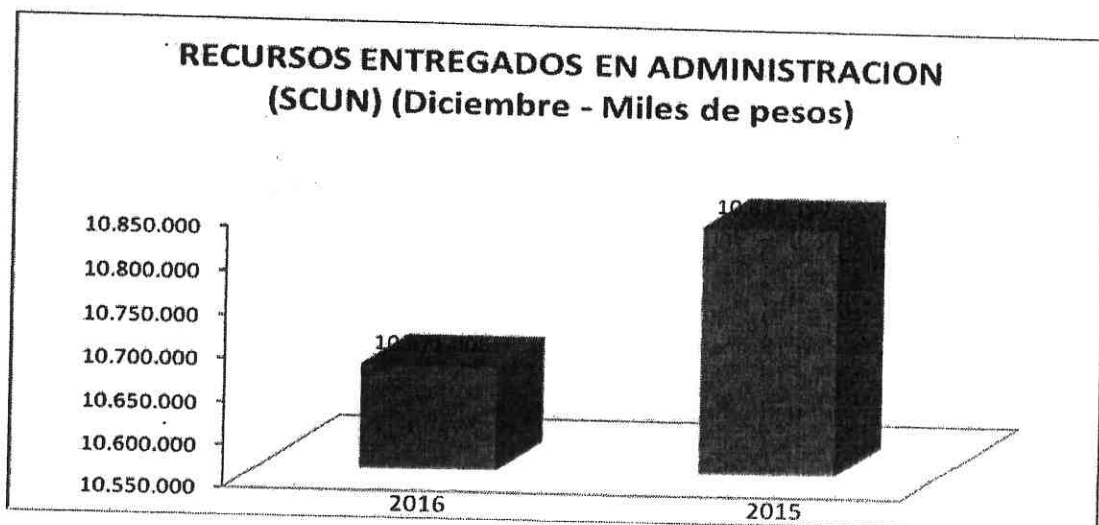


#### 1.4.20.13 ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN

Este rubro corresponde a la participación dentro del proyecto de inversión Fondo de Adaptación de acuerdo a Convenio 004 de 2012 cuyo objeto es "adquisición, instalación y puesta en marcha de equipos y la contratación de servicios y herramientas tecnológicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometeorológico como apoyo técnico del IDEAM al Sistema para la Prevención y Atención de Desastres en Colombia" por valor de 3.600.000 miles de pesos, los cuales se encuentran constituidos en la Fiduciaria De Occidente S.A. según lo establecido en el Convenio 004 de 2012.

#### 1.4.24 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El conjunto de procesos de recaudo, traslado, administración y giro de recursos establecidos por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público al IDEAM a través del Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN) se efectúa de conformidad con las funciones señaladas en el artículo 2.3.1.1 del Decreto 1068 de 2015.

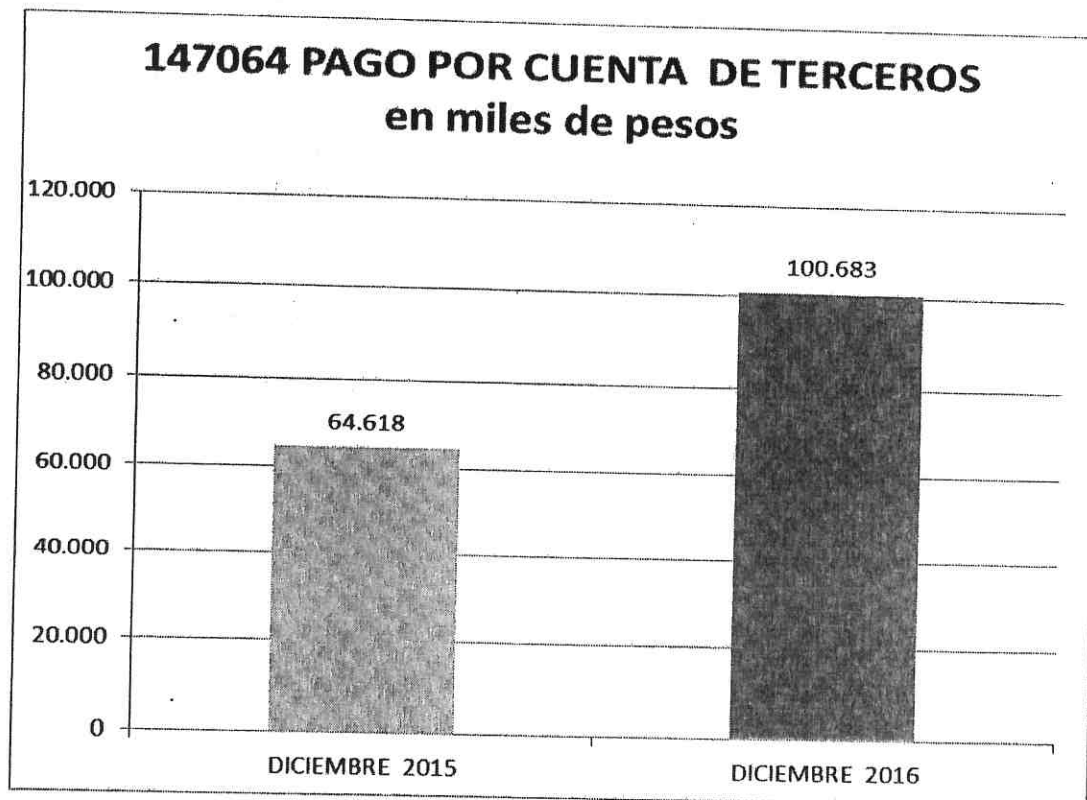


La gráfica Recursos Entregados en Administración refleja una disminución de 163.189 miles de pesos entre el 31 de Diciembre de 2015 y el 31 de Diciembre de 2016 esta variación significativa se debe a que el recaudo de recursos fue menor porque el IDEAM disminuyó la celebración de convenios con otras instituciones por lo que ingreso menos recursos por lo tanto menos recursos fueron transferidos al Tesoro Nacional por medio del sistema de cuenta única nacional.

#### **1.4.70.64 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS**

Entre Diciembre 2015 y Diciembre 2016, el rubro de Otros Deudores – Pago Por Cuenta De Terceros, presentó una variación significativa incrementando en valor de 36.065 miles de pesos, debido a que las EPS se están tomando un tiempo de seis meses para reconocer las incapacidades ante el IDEAM.

Se está adelantando un trabajo conjunto con el Grupo de Administración y Desarrollo del Talento Humano, para que desde el momento que se origina la incapacidad y se realiza el registro en SIIF Nación II, se emita la solicitud de cobro a la EPS y recibir el pago por parte de las mismas; esto con el fin de evitar que el saldo se siga incrementando y realizar la conciliación de las partidas reintegradas.



**NOTA 3: CUENTA 1.6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

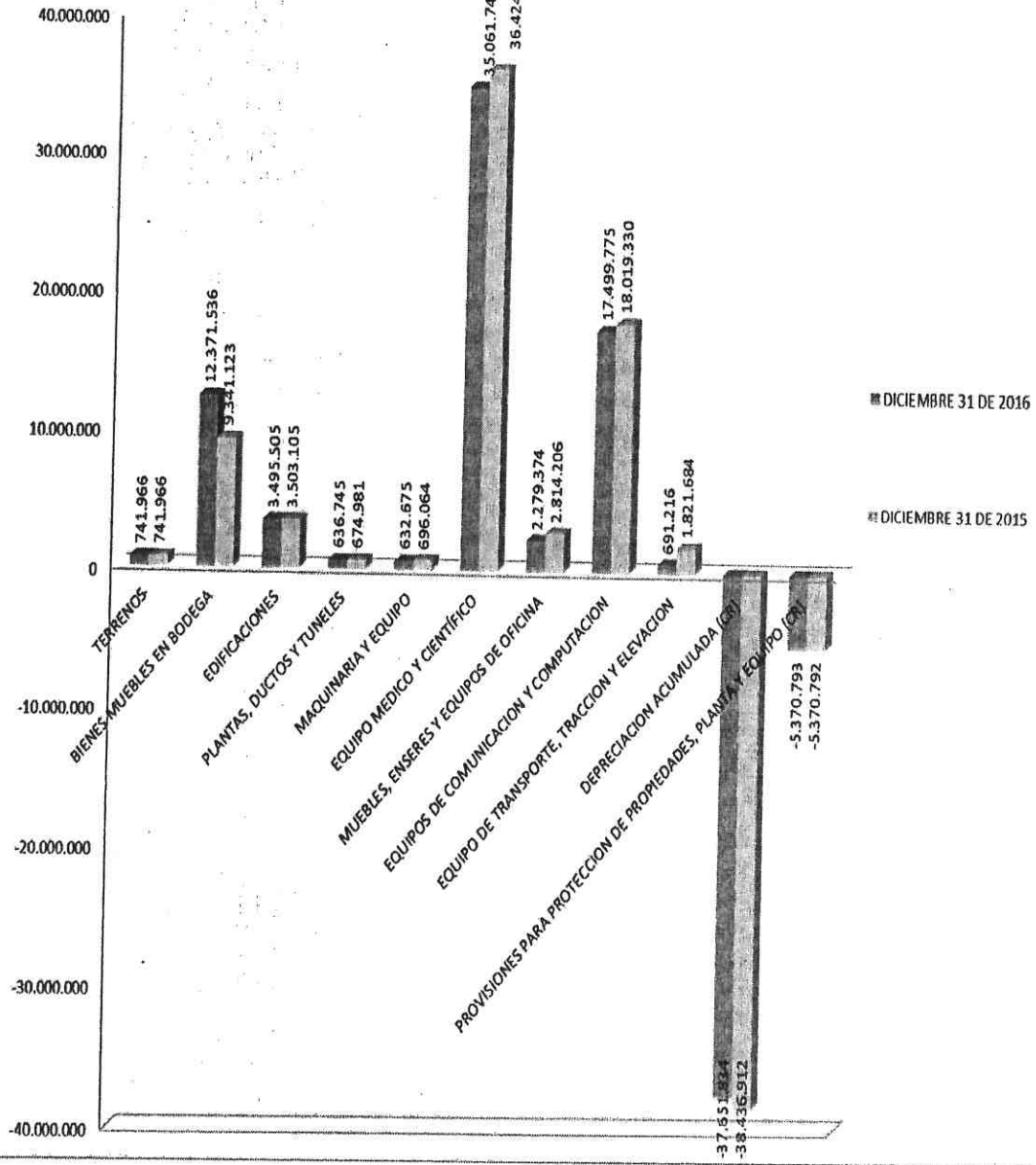
El aplicativo SIIF no cuenta con módulo de inventarios, por lo cual el INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES IDEAM, maneja el aplicativo SICAPITAL a cargo del grupo de Servicios Administrativos, en donde se registran los movimientos de los elementos tanto devolutivos como de consumo, la depreciación y amortización, los cuales son cargados manualmente y con una periodicidad mensual en el SIIF NACION II, realizando conciliación mensual de saldos entre los dos aplicativos.

Esta cuenta representa los activos adquiridos por el IDEAM y cuyos registros se encuentran contabilizados por su valor histórico mas la mejora que se ha venido realizando y a los cuales se les aplico la depreciación por línea recta.

El siguiente es el detalle de propiedad planta y equipo a 31 de diciembre de 2016 en comparación con el 31 de Diciembre de 2015.

CUENTA	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	DICIEMBRE 31 DE 2016	DICIEMBRE 31 DE 2015	VARIACIÓN	PARTICIPACIÓN	
					2016	2015
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>30.387.913</b>	<b>30.228.778</b>	<b>159.135</b>	<b>35,82%</b>	<b>34,98%</b>
1.6.05	TERRENOS	741.968	741.968	0	0,87%	0,86%
1.6.05.01	Urbanos	741.966	741.966	392.156	0,87%	0,86%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	12.371.636	9.341.123	3.030.413	14,58%	10,81%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	229.384	133.906	58.544	0,27%	0,15%
1.6.35.02	Equipo medico y científico	4.711.231	4.017.386	2.708.843	5,55%	4,65%
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	779.973	1.153.442	953.809	0,92%	1,33%
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	6.650.160	4.035.542	2.193.580	7,84%	4,67%
1.6.35.05	Equipos de transporte, traccion y elevacion	788	847	788	0,00%	0,00%
1.6.40	EDIFICACIONES	3.496.506	3.503.106	-7.600	4,12%	4,05%
1.6.40.01	Edificios y casas	2.997.201,00	2.997.201	0	3,53%	3,47%
1.6.40.04	Locales	0,00	7.600	-7.600	0,00%	0,01%
1.6.40.15	Casetas y campamentos	351.240,00	351.240	0	0,41%	0,41%
1.6.40.28	Edificaciones de uso permanente sin contraprestacion	147.064,00	147.064	0	0,17%	0,17%
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	636.746	674.981	-38.236	0,75%	0,78%
1.6.45.01	Plantas de generacion	315.621	315.991	-370	0,37%	0,37%
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulacion	321.124	358.990	-37.866	0,38%	0,42%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	632.676	686.064	-63.389	0,76%	0,81%
1.6.55.01	Equipo de construccion	102.069	102.492	-423	0,12%	0,12%
1.6.55.04	Maquinaria industrial	-	3.873	-3.873	0,00%	0,00%
1.6.55.06	Equipo de recreacion y deporte	105.699	98.694	7.005	0,12%	0,11%
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	424.907	491.005	-66.098	0,50%	0,57%
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	36.061.748	36.424.023	-1.362.276	41,33%	42,15%
1.6.60.01	Equipo de investigacion	25.368.780	25.887.370	-518.590	29,90%	29,96%
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	9.692.968	10.536.653	-843.685	11,43%	12,19%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	2.279.374	2.814.206	-534.832	2,69%	3,26%
1.6.65.01	Muebles y enseres	2.100.751	2.554.150	-453.399	2,48%	2,96%
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	178.623	260.056	-81.433	0,21%	0,30%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	17.499.775	18.019.330	-519.556	20,63%	20,85%
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	4.554.412	4.655.979	-101.567	5,37%	5,39%
1.6.70.02	Equipo de computacion	12.905.834	13.304.039	-398.205	15,21%	15,39%
1.6.70.07	Equipo de comunicacion y computacion de uso permanente	39.529	59.312	-19.783	0,05%	0,07%
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	691.216	1.821.684	-1.130.468	0,81%	2,11%
1.6.75.02	Terrestre	691.216	1.792.564	-1.101.348	0,81%	2,07%
1.6.75.04	Maritimo y fluvial	-	29.120	-29.120	0,00%	0,03%
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(37.651.834)	(38.436.912)	785.078	-44,38%	-44,48%
1.6.85.01	Edificaciones	(1.756.623)	(1.582.399)	-174.224	-2,07%	-1,63%
1.6.85.02	Plantas, ductos y tuneles	(487.160)	(417.898)	-69.262	-0,57%	-0,48%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(410.820)	(417.552)	6.732	-0,48%	-0,48%
1.6.85.05	Equipo medico y científico	(23.380.901)	(23.425.830)	44.929	-27,56%	-27,11%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	(1.402.790)	(1.685.400)	282.610	-1,65%	-1,95%
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	(9.522.325)	(9.107.448)	-414.877	-11,22%	-10,54%
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	(691.215)	(1.800.385)	1.109.170	-0,81%	-2,08%
1.6.95	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(5.370.793)	(5.370.792)	-1	-6,33%	-6,21%
1.6.95.01	Terrenos	(26.087)	(26.087)	0	-0,03%	-0,03%
1.6.95.06	Plantas, ductos y tuneles	(446)	(446)	0	0,00%	0,00%
1.6.95.08	Maquinaria y equipo	(127.078)	(127.078)	0	-0,15%	-0,15%
1.6.95.09	Equipo medico y científico	(4.263.782)	(4.245.404)	-18.378	-5,03%	-4,91%
1.6.95.10	Muebles, enseres y equipo de oficina	(504.445)	(504.445)	0	-0,59%	-0,58%
1.6.95.11	Equipos de comunicacion y computacion	(448.955)	(448.955)	0	-0,53%	-0,52%
1.6.95.12	Equipo de transporte, traccion y elevacion	-	(18.377)	18.377	0,00%	-0,02%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>84.838.911</b>	<b>86.419.447</b>	<b>(1.580.536)</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**  
(Miles de pesos)



### CUENTA 1.6.05 TERRENOS

El saldo de los terrenos está representado en terrenos urbanos, propiedad del IDEAM. El cual no ha tenido variación de un año a otro.

DESCRIPCION	AREA	NUMERO	AREA LOTE	DIRECCION	CIUDAD	VALOR DEL BN
TERRENO	20	36764	982 MTS 2 APROX	Diag. 15 No. 25-24 Antonio Nariño	PUERTO CARREÑO	4.027
TERRENO	20	41055	325 MTS 2 APROX	CLLE 34 N. 41-31 COMUNA 2	VILLAVICENCIO	90.000
TERRENO	20	42958		CLL 12 N°42 B 44 PTE ARANDA	BOGOTA	158.107
TERRENO	10	42956	150 MT2 APROX	Kra 6 No. 46 - 71, villa Marlen	IBAGUE	99.000
TERRENO	20	40665	307 MTS 2 APROX	Circular 4 No. 71 - 56 Laureles-Estadio	MEDELLIN	112.500
TERRENO	4	6418	864 MTS 2 APROX	Calle 3 No. 08 -40. LOCALIDAD N.4	NEIVA	50.317
TERRENO	9	13002		CLLE 38 NORTE N H - 09 Prados del Norte	CALI	73.967
TERRENO	7	10213	231 MTS 2 APROX	Carrera 35 No. 18-148 Comuna 9 Pasto nariño	PASTO	42.526
TERRENO	2	38458	736 MTS 2 APRX	CLLE 68 N. 54-82 EL PRADO	BARRANQUILLA	84.000
TERRENO	6	50413			DUITAMA	27.522

### CUENTA 1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Corresponde a los bienes entregados a servicio para dar cumplimiento a la labor misional de la entidad y los bienes recibidos por indemnización de Compañías de seguros y por bienes recibidos del gobierno internacional, por la entidad Conservación Internacional por valor de 348.703 miles de pesos según comprobantes de ingreso No.2003707 y 2003739 del mes de diciembre de 2016. Se realizó reclasificación de bienes por menor cuantía de acuerdo al instructivo 001 del 01 de febrero de 2016, y por las Resoluciones de baja emitidas por el IDEAM No. 2895 del 30/12/2016 y 3518 del 03/12/2014, para lo cual también se afectaron las cuentas de orden registrando en estas los elementos que se dieron de baja pero que no fueron vendidas por martillo o no han sido destruidos y actualmente se encuentran en las instalaciones del IDEAM.

### CUENTA 1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO

La variación tiene sustento en el proceso de reclasificación de bienes por menor cuantía de acuerdo al instructivo 001 del 01 de febrero de 2016, y por las Resoluciones de bajas emitida por el IDEAM No. 2895 del 30/12/2016, 2357 del 29/10/2015 y 3518 del 03/12/2014, registrando en estas los elementos que se dieron de baja pero que no fueron vendidas por martillo o no han sido destruidos y actualmente se encuentran en las instalaciones del IDEAM.

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

Esta variación se presenta por las reclasificación de bienes por menor cuantía de acuerdo al instructivo 001 del 01 de febrero de 2016, y por las Resoluciones de baja emitidas por el IDEAM No. 2895 del 30/12/2016 y 3518 del 03/12/2014.

#### **CUENTA 1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION**

Para este año presenta una variación significativa debido a que se realizó baja: Res: 3518 del 03/12//2014.

#### **CUENTA 1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION**

La variación para esta cuenta es muy significativa debido a que se dieron de baja varios vehículos que se dieron por martillo al Banco Popular. Acta de adjudicación V001914160922-32 subasta V0019141609221 del 22 de septiembre de 2016 Lote No. 83 por valor de 38.227 miles de pesos y queda pendiente algunos elementos que fueron llevados a cuentas de orden para el debido control.

#### **CUENTA 1.6.85 DEPRECIACIÓN**

Para la depreciación el Método utilizado por el Instituto es el de Línea Recta es aplicado a cada activo individualmente el cual se encuentra parametrizado en el Sistema Sicapital que genera de forma automática las depreciaciones mensuales, para ser cargadas en el aplicativo SIIF Nación II. Para este año presenta una variación significativa debido a que se realizó varias bajas las cuales también afectaron dicha cuenta: Res: 3518 del 03/12//2014, 2893 del 30/12/2016, 2771 del 08/12/2015, 1669 de 27/05/2016

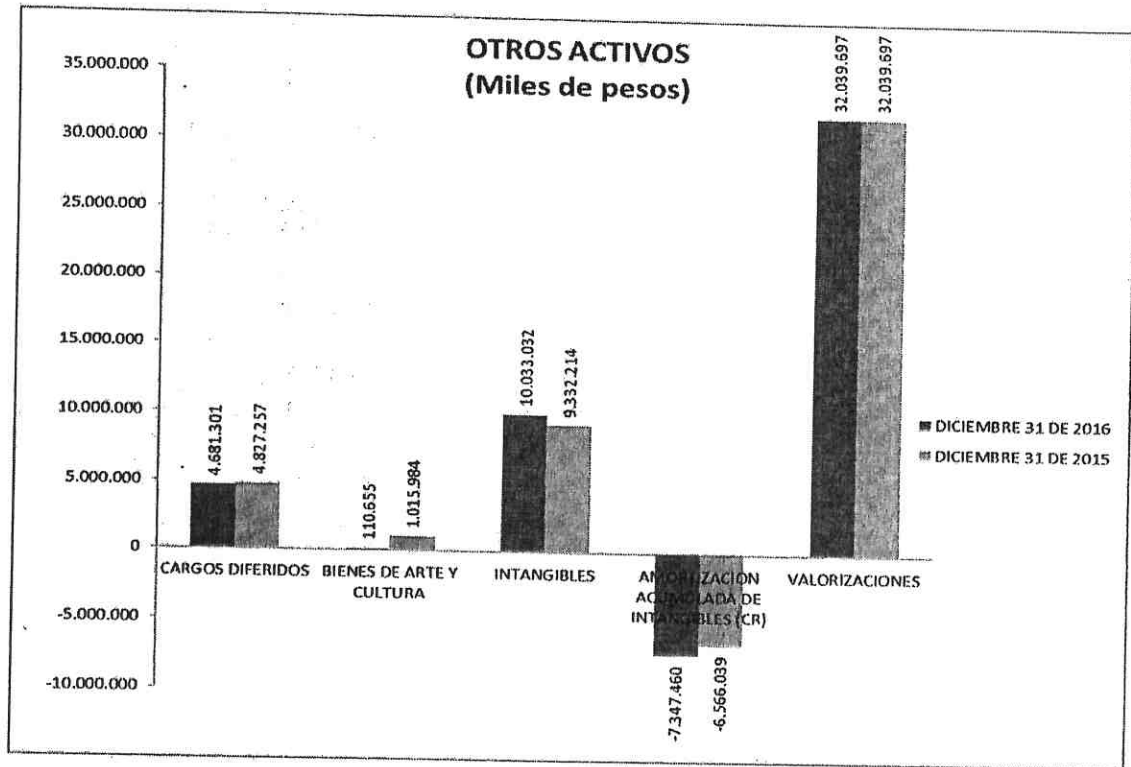
#### **NOTA 4: CUENTA 1.9 OTROS ACTIVOS**

A 31 de Diciembre de 2016 se encuentra en la cuenta 1.9.10 CARGOS DIFERIDOS, los elementos correspondientes a materiales y suministros, dotación a trabajadores, productos de aseo y cafetería y combustibles y lubricantes disponibles para consumo de las diferentes áreas como apoyo misional de la entidad. Y se encuentra conciliada al 100% con el aplicativo Sicapital.

En cuanto a la cuenta 1.9.70 intangibles; está representada por derechos correspondiente al uso de líneas telefónicas fijas, software y licencias, los movimientos de esta cuenta son llevados en el aplicativo Sicapital y cargados de

manera global en el SIIF Nación II, a 31 de diciembre de 2016, los saldos se encuentran 100% conciliados entre los dos aplicativos.

1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>39.517.225</b>	<b>40.649.113</b>	<b>-1.131.888</b>	<b>46,58%</b>	<b>47,04%</b>
1.9.10	<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>4.681.301</b>	<b>4.827.257</b>	<b>-145.956</b>	<b>5,52%</b>	<b>5,59%</b>
1.9.10.01	Materiales y suministros	4.587.166	4.591.968	-4.802	5,41%	5,31%
1.9.10.04	Dotacion a trabajadores	56.953	174.704	-117.751	0,07%	0,20%
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	8.521	26.268	-17.747	0,01%	0,03%
1.9.10.22	Combustibles y lubricantes	28.661	34.317	-5.656	0,03%	0,04%
1.9.60	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>110.655</b>	<b>1.015.984</b>	<b>-905.329</b>	<b>0,13%</b>	<b>1,18%</b>
1.9.60.07	Libros y publicaciones de investigacion y consulta	110.655	1.015.984	-905.329	0,13%	1,18%
1.9.70	<b>INTANGIBLES</b>	<b>10.033.032</b>	<b>9.332.214</b>	<b>700.818</b>	<b>11,83%</b>	<b>10,80%</b>
1.9.70.05	Derechos	14.159	15.174	-1.015	0,02%	0,02%
1.9.70.07	Licencias	832.331	826.799	5.532	0,98%	0,96%
1.9.70.08	Software	9.186.542	8.490.241	696.301	10,83%	9,82%
1.9.75	<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)</b>	<b>(7.347.460)</b>	<b>(6.566.039)</b>	<b>-781.421</b>	<b>-8,66%</b>	<b>-7,60%</b>
1.9.75.05	Derechos	(11.716)	(11.716)	0	-0,01%	-0,01%
1.9.75.07	Licencias	(623.072)	(379.907)	-243.165	-0,73%	-0,44%
1.9.75.08	Software	(6.712.672)	(6.174.416)	-538.256	-7,91%	-7,14%
1.9.99	<b>VALORIZACIONES</b>	<b>32.039.697</b>	<b>32.039.697</b>	<b>0</b>	<b>37,77%</b>	<b>37,07%</b>
1.9.99.52	Terrenos	3.260.294	3.260.294	0	3,84%	3,77%
1.9.99.62	Edificaciones	10.322.075	10.322.075	0	12,17%	11,94%
1.9.99.64	Plantas, ductos y tuneles	231.420	231.420	0	0,27%	0,27%
1.9.99.66	Maquinaria y equipo	-	-	0	0,00%	0,00%
1.9.99.67	Equipo medico y cientifico	14.480.338	14.480.338	0	17,07%	16,76%
1.9.99.68	Muebles enseres y equipo de oficina	1.529.613	1.529.613	0	1,80%	1,77%
1.9.99.69	Equipos de comunicacion y computacion	1.566.419	1.566.419	0	1,85%	1,81%
1.9.99.70	Equipo de transporte, traccion y elevacion	649.538	649.538	0	0,77%	0,75%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>84.838.911</b>	<b>86.419.447</b>	<b>(1.580.536)</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>



#### **CUENTA 1.9.10 CARGOS DIFERIDOS**

La variación representa el stock de inventarios disponibles para iniciar el siguiente periodo de actividades de la entidad, corresponde al acumulado de compras durante el año.

#### **CUENTA 1.9.60 BIENES DE ARTE Y CULTURA**

Es un valor permanente en los últimos años, el cual corresponde a libros, revistas y publicaciones en medio magnético que son utilizadas para consulta al público e interior de la entidad.

#### **CUENTA 1.9.70 INTANGIBLES**

Comprendido por derechos, licencias y software. La variación está justificada por la renovación de licencias realizada con la transacción No. 624. Y la resolución de bajas 2893 del 30 de diciembre de 2016.

**Derechos:** Está constituido por los abonados telefónicos de propiedad de la entidad y que corresponden más a memoria institucional.

### **CUENTA 1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES**

La amortización es aplicada a cada licencia o software individualmente el cual se encuentra parametrizado en el Sistema Sicapital que genera de forma automática las amortizaciones mensuales, para ser cargadas en el aplicativo SIIF Nación II.

### **CUENTA 1.9.99 VALORIZACIONES**

Representan el valor de la actualización del valor de la propiedad, planta y equipo de la entidad con base en el avalúo del año 2014, con el cual se realizó la reformulación para establecer los montos de valorización y provisión para cada una de las cuentas.

### **PARTICIPACIÓN DE LAS CUENTAS 16 Y 19 DENTRO DEL TOTAL DEL ACTIVO**

El rubro de propiedad, planta y equipo representa una participación porcentual con respecto al total del activo a diciembre 31 de 2016 en un 35.82%, esta participación se refleja en el movimiento de cada una de las cuentas.

El rubro que mayor participación representa dentro de la propiedad, planta y equipo es el Equipo Médico y Científico con un 41.33%, el equipo de comunicación y computación 20.63%, Bienes muebles en bodega 14.58%, Edificaciones 4,12%, Muebles, enseres y equipos de oficina 2.69%, equipo de transporte, tracción y elevación 0.81%, terrenos 0,87%, Maquinaria y equipo 0,75% y plantas, ductos y túneles 0,75%

La depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2016 representa dentro del total del activo el 44.38% y las provisiones para protección de propiedad, planta y equipo el 6,33%.

El rubro de otros activos tiene una participación porcentual sobre el total de activos a diciembre 31 de 2016 equivalente al 46.58%.

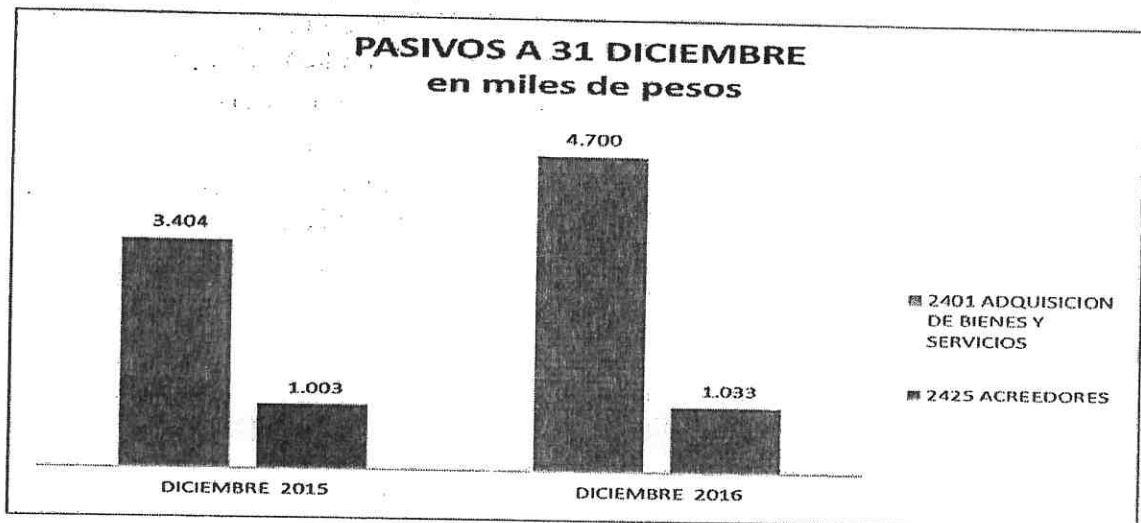
El rubro de mayor participación corresponde a las valorizaciones con 37.77%, los intangibles con 11,83%, cargos diferidos 5.52%, bienes de arte y cultura 0.13%.

La amortización acumulada de intangibles a diciembre 31 de 2016 equivale al 8,66% del total del activo.

## NOTA 5: CUENTA 2.4

### CUENTA 2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

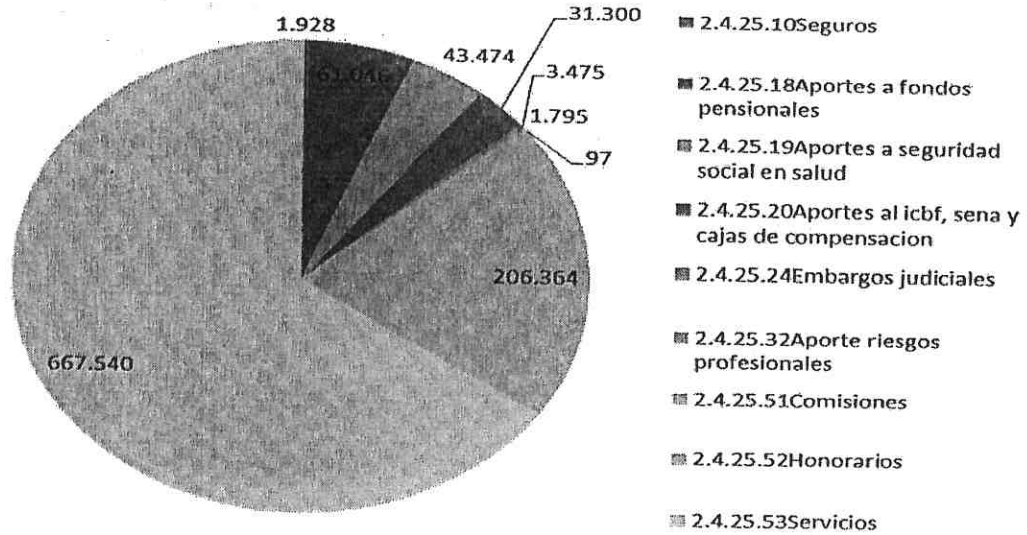
A 31 de Diciembre de 2016, las cuentas por pagar del Instituto correspondiente a adquisición de bienes y servicios nacionales presenta un saldo de 4.700.461 (miles de pesos), estos valores fueron conciliados con el reporte de cuentas por pagar constituidas a 31 de Diciembre de 2016 y enviado al Ministerio de Hacienda y Crédito Público.



### CUENTA 2.4.25 ACREEDORES

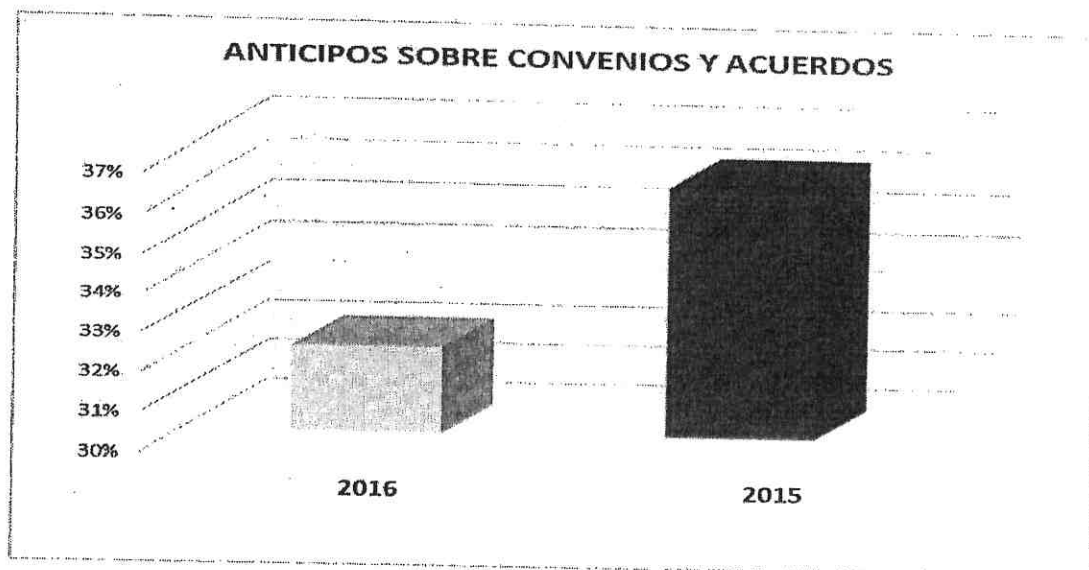
Esta cuenta presenta un saldo a 31 de Diciembre de 2016 de 1.033.176 (miles de pesos). Los mayores valores se reflejan en las subcuentas 242552; Honorarios, por 206.364 miles de pesos y la 242553; Servicios por valor de 667.540 miles de pesos como se muestra en la gráfica adjunta, estos valores fueron conciliados con el reporte de cuentas por pagar constituidas a 31 de Diciembre de 2016 y enviado al Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

**2425 ACREEDORES A 31 DE DICIEMBRE 2016**  
**en miles de pesos**



**CUENTA 2.4.50.03 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS**

ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS					
Cifras en Miles de Pesos					
CONCEPTO	31/12/2016	31/12/2015	Variación Absoluta	PARTICIPACION %	
				2016	2015
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	3.279.313	3.548.404	(269.091)	32%	36%
TOTAL PASIVO	10.189.881	9.774.735	415.146	100	100



Entre Diciembre 2016 y Diciembre 2015, el rubro de ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS, presentó una disminución de 269.091 miles de pesos, como resultado del trabajo de depuración de esta cuenta contable, iniciado desde comienzos del año 2015. El trabajo se viene realizando de la mano con la Secretaria General, la Oficina Asesora Jurídica y las áreas misionales del Instituto, razón por la cual se ha logrado alcanzar en gran parte el objetivo trazado.

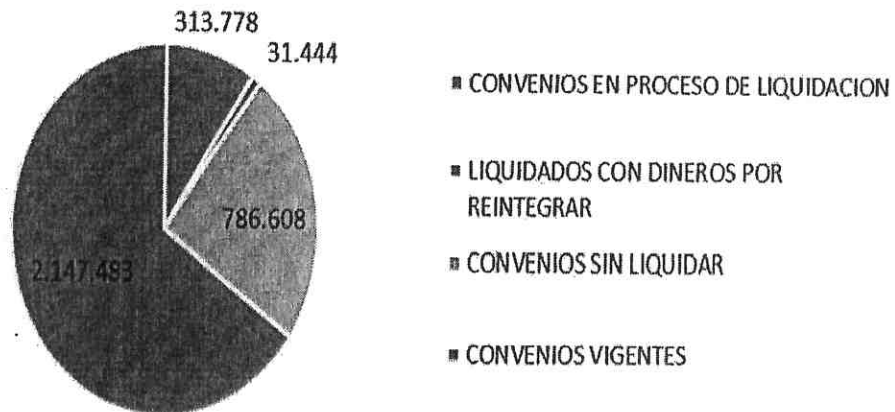
Se ha logrado disminuir el número de convenios que se tenían pendientes por depurar, con Acta No 001 del comité técnico de sostenibilidad contable se depuraron los convenios que estaban sin identificar, una vez presentada por parte de la Coordinadora del grupo de contabilidad, la información relacionada con las actividades realizadas por este grupo para la depuración de los convenios sin identificar y teniendo en cuenta la antigüedad de las cifras que vienen de saldos iniciales desde el aplicativo MOISES, SICAPITAL Y SIIF Nación II; el comité con base en las pruebas aportadas decide castigar las partidas que están sin identificar, acogiéndose al Artículo 59 de la Ley 1739 de diciembre 23 de 2014: SANEAMIENTO CONTABLE de las ENTIDADES PÚBLICAS. Igualmente se viene realizando reclasificaciones mensuales de gastos e ingresos registrados en el aplicativo SIIF NACIÓN II, por concepto de convenios que están en ejecución con el objetivo de mantener esta información actualizada.

La cuenta contable ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS pasa de una participación porcentual del 36% en diciembre de 2015 al 32% en diciembre 2016 respecto del total del pasivo.

A continuación presentamos el detalle de los convenios que actualmente presentan saldo contable en la cuenta 2.4.50.03:

DIAGNOSTICO CUENTA CONTABLE CONVENIOS (CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016)			
DESCRIPCION	CANTIDAD	%	VALOR CONTABLE (miles de pesos)
CONVENIOS EN PROCESO DE LIQUIDACION	9	21	313.778
LIQUIDADOS CON DINEROS POR REINTEGRAR	7	16	31.444
CONVENIOS SIN LIQUIDAR	23	53	786.608
CONVENIOS VIGENTES	4	9	2.147.483
<b>SALDO CONTABLE A 31 DE DICIEMBRE 2016</b>	<b>43</b>	<b>100</b>	<b>3.279.313</b>

DIAGNOSTICO CUENTA CONTABLE CONVENIOS  
a 31 de diciembre de 2016  
(miles de pesos)



CONVENIOS EN PROCESO DE LIQUIDACION A 31 DE DICIEMBRE DE 2016				
Descripcion	SALDO CONTABLE (miles de pesos)	Convenio No.	ESTADO JURIDICO	CENTRO DE COSTOS
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR CORPOCHIVOR	121	017/2013	EN PROCESO DE LIQUIDACION	ECOSISTEMAS
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	21.542	010/2013	EN PROCESO DE LIQUIDACION	LABORATORIO
INSTITUTO DE INVESTIGACION DE RECURSOS BIOLOGICOS ALEXANDER VON HUMBOLDT	6.358	008/2013	EN PROCESO DE LIQUIDACION	ECOSISTEMAS
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL RIO GRANDE DE LA MAGDALENA	19.574	010A/2013	EN PROCESO DE LIQUIDACION	HIDROLOGIA
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	234.936	005/2013	EN PROCESO DE LIQUIDACION	ESTUDIOS AMBIENTALES
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL		006/2013	EN PROCESO DE LIQUIDACION	HIDROLOGIA
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL		005/2014	EN PROCESO DE LIQUIDACION	ECOSISTEMAS
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL		006/2014	EN PROCESO DE LIQUIDACION	ECOSISTEMAS
FONDO DE ADAPTACION	31.247	007/2014	EN PROCESO DE LIQUIDACION	HIDROLOGIA
<b>TOTAL</b>	<b>313.778</b>			

CONVENIOS LIQUIDADOS CON DINEROS POR REINTEGRAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2016				
Descripcion	SALDO CONTABLE (miles de pesos)	Convenio No.	ESTADO JURIDICO	CENTRO DE COSTOS
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	5.800	014/2005	LIQUIDADO CON DINEROS POR REINTEGRAR	ESTUDIOS AMBIENTALES
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR CORPOCESAR	25.644	008/2009	LIQUIDADO CON DINEROS POR REINTEGRAR	ESTUDIOS AMBIENTALES
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR CORPOCESAR		097/2003-05	LIQUIDADO CON DINEROS POR REINTEGRAR	HIDROLOGIA
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR CORPOCESAR		097/2003-06	LIQUIDADO CON DINEROS POR REINTEGRAR	HIDROLOGIA
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR CORPOCESAR		132/2003	LIQUIDADO CON DINEROS POR REINTEGRAR	HIDROLOGIA
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR CORPOCESAR		172/2004	LIQUIDADO CON DINEROS POR REINTEGRAR	ESTUDIOS AMBIENTALES
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR CORPOCESAR		201/2004	LIQUIDADO CON DINEROS POR REINTEGRAR	HIDROLOGIA
<b>TOTAL</b>	<b>31.444</b>			

**CONVENIOS SIN LIQUIDAR  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

Descripcion	SALDO CONTABLE (miles de pesos)	Convenio No.	ESTADO JURIDICO	CENTRO DE COSTOS
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE PAMPLONA S.A. E.S.P.	3.000	046/2003-01	SIN LIQUIDAR	HIDROLOGIA
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM		111-02/2004	SIN LIQUIDAR	LABORATORIO
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM		003-2006	SIN LIQUIDAR	LABORATORIO
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM		111/2004;04/200 7	SIN LIQUIDAR	REDES
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM		005/2009	SIN LIQUIDAR	LABORATORIO
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM		013/2010	SIN LIQUIDAR	LABORATORIO
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM		011/2011	SIN LIQUIDAR	LABORATORIO
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE CARSUCRE		8.897	123-03/2006	SIN LIQUIDAR
CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE LA MOJANA Y EL SAN JORGE - CORPOMOJANA	8.550	099/2004-01	SIN LIQUIDAR	REDES
CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA - CORALINA	3.760	205/2002	SIN LIQUIDAR	REDES
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	518.389	007/2010 - 013/10 (MADS)	SIN LIQUIDAR	ECOSISTEMAS
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL		014/2009	SIN LIQUIDAR	ECOSISTEMAS
CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y ORIENTE DE LA AMAZONIA - CDA	7.108	397/04	SIN LIQUIDAR	HIDROLOGIA
CARBONES DEL CERREJON LIMITED	144.089	020/2000	SIN LIQUIDAR	REDES
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA	15.201	02-02/2005	SIN LIQUIDAR	HIDROLOGIA
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE GESTION DEL MEDIO AMBIENTE - DAGMA	9.941	CONV 186/03	SIN LIQUIDAR	REDES
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	18.500	183/2003-01	SIN LIQUIDAR	HIDROLOGIA
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONA NORORIENTAL CORPONOR	2.977	077/2002	SIN LIQUIDAR	ECOSISTEMAS
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONA NORORIENTAL CORPONOR		008/1999	SIN LIQUIDAR	REDES
CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA - CORPOURABA	2.900	011/2005	SIN LIQUIDAR	HIDROLOGIA
MUNICIPIO DE NEIVA	30.150	090/2004	SIN LIQUIDAR	REDES
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA (CORPOGUAJIRA)	217	169/2003-02	SIN LIQUIDAR	HIDROLOGIA
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR CORPOCESAR	12.928	097/2003-02	SIN LIQUIDAR	REDES
<b>TOTAL</b>	<b>786.608</b>			

CONVENIOS VIGENTES A 31 DE DICIEMBRE DE 2016				
Descripción	SALDO CONTABLE (miles de pesos)	Convenio No.	ESTADO JURIDICO	CENTRO DE COSTOS
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	1.049.679	005/2015	VIGENTE	HIDROLOGIA
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL		007/2015	VIGENTE	ECOSISTEMAS
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL		393/2016	VIGENTE	
EMGESA S.A.	463.892	025/2010	VIGENTE	REDES
CARBONES DEL CERREJON LIMITED	633.912	019/2011	VIGENTE	REDES
<b>TOTAL</b>	<b>2.147.483</b>			

**NOTA 6: CUENTA 2.5 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL**

A 31 de Diciembre de 2016 se constituyeron cuentas por pagar correspondientes a los compensatorios causados a 30 de Noviembre de 2016 y autorizados por el Departamento Administrativo de la Funcion Pública según Decreto 2205 del 30 de Diciembre de 2016, y la resolución interna 2896 de la misma fecha, por lo tanto el saldo de esta cuenta corresponde a los valores que se desprenden del pago de Compensatorios distribuidos en Nomina por pagar y Cesantias por valor de 331.533 ( miles de pesos)

**NOTA 7: CUENTA 2.9 OTROS PASIVOS**

**CUENTA 2.9.05 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS**

A 31 de Diciembre de 2016, el saldo de la cuenta 2.9.05.90 Otros recaudos a favor de terceros, representa el 14% de la cuenta mayor 2.9.05, y esta compuesto por la deducción de la estampilla Pro Universidades que se aplica a los contratos de Obra, el saldo corresponde a las deducciones realizadas en el mes de diciembre.

## **NOTA 8: CUENTA 4.3 VENTA DE SERVICIOS**

### **CUENTA 4.3.90 OTROS SERVICIOS**

A 31 de Diciembre de 2016, el saldo de esta cuenta representa el 100 % del la cuenta mayor 4.3 Venta de Servicios, en esta cuenta se registran los ingresos propios de la entidad que provienen de la prestación de servicios de acreditación de laboratorios ambientales, este registro se presenta por matriz directa desde el registro de los ingresos presupuestales.

### **CUENTA 4.3.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)**

A 31 de Diciembre de 2016, el saldo de la cuenta 4.3.95.90 "Otros Servicios" representa el 100% del la cuenta mayor 4.3.95, en esta se encuentran registrados las devoluciones por servicios no prestados en las auditorias de acreditación de laboratorios o por menor numero de variables prestadas a las cotizadas y canceladas inicialmente.

## **NOTA 9: CUENTA 4.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

### **CUENTA 4.7.22 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**

A 31 de Diciembre de 2016 el saldo de la cuenta 4.7.22.90 representa el 59% de la cuenta mayor 4.7.22 y corresponde al registro y traslado de deducciones cuyo beneficiario es otra entidad del estado como FONSECON, a quien se le traslada el 5% del valor de los contratos de obra pública.

## **NOTA 10: CUENTA 5.2 DE OPERACIÓN**

### **CUENTA 5.2.11 CUENTA GENERALES**

A 31 de Diciembre de 2016 el saldo de la cuenta 5.2.11.90 representa el 14% de la cuenta mayor 5.2.11 y corresponde a los pago realizados a los observadores voluntarios a nivel nacional.

## **NOTA 11: CUENTA 5.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

### **CUENTA 5.7.22 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**

A 31 de Diciembre de 2016 el saldo de la cuenta 5.7.22.90 representa el 100% de la cuenta mayor 5.7.22 y corresponde al registro y traslado de deducciones cuyo beneficiario es otra entidad del estado como FONSECON, a quien se le traslada el 5% del valor de los contratos de obra pública.

**NOTA 12: CUENTA 5.8**

**CUENTA 5.8.15 GASTOS DE VIGENCIAS ANTERIORES**

A 31 de Diciembre 2016, el rubro de Ajustes De Ejercicios Anteriores – Gastos De Operación, presentó un saldo de -2.934.345 miles de pesos, el cual corresponde a ajuste realizado por la reclasificación de los gastos ocasionados en razón a la culminación de las etapas de contratación y la depuración de los convenios por identificar.

CONCEPTO	31/12/2016	31/12/2015	PARTICIPACION %	
			2016	2015
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(2.934.345)	(5.137.246)	385%	120%
OTROS GASTOS	(762.849)	(4.290.731)		

Como se evidencia en los Estados Financieros y en las notas a los mismos se puede establecer que la entidad viene cumpliendo con su 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" y la Ley 99/ que lo crea.

  
**OMAR FRANCO TORRES**  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**SANDRA MILENA SANJUAN ACERO**  
 CONTADORA PÚBLICA  
 TP 98976-T