



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

IGAC
INSTITUTO GEOGRÁFICO
AGUSTÍN CODAZZI



Los suscritos OLGA LUCIA LÓPEZ MORALES Director General y LUZ MARINA GÓMEZ LINARES, Profesional Especializado con funciones de contador del Instituto Geográfico Agustín Codazzi, en cumplimiento de lo estipulado en Capítulo II numeral 5° del Régimen de Contabilidad Pública y la Resolución No. 375 de septiembre 17 de 2007 de la Contaduría General de la Nación

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos transaccionales y las operaciones realizadas por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi con corte a 31 de diciembre de 2020, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Geográfico Agustín Codazzi con corte a 31 de diciembre de 2020, revelan el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costo de ventas y operación, cuentas de orden, revelados en el libro mayor emitido por el SIIF Nación con corte a 31 de diciembre de 2020.

Que los activos representan un potencial de beneficios económicos futuros y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de su cometido estatal del Instituto Geográfico Agustín Codazzi.

Bogotá D.C., a los veintiséis (26) días del mes de febrero de 2021

OLGA LUCÍA LÓPEZ MORALES
C.C. 52.056.716 de Bogotá
Representante Legal

LUZ MARINA GÓMEZ LINARES
C.C. 39.696.278 Bogotá
T.P No. 77182-T J.C.C
Contadora



INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en pesos)

	31-12-2020	31-12-2019		31-12-2020	31-12-2019		
1	ACTIVOS	219.800.281.709,38	167.343.477.818,29	2	PASIVOS	24.879.751.451,32	29.231.230.394,80
	ACTIVOS CORRIENTE	45.197.495.056,42	46.720.340.332,50		PASIVOS CORRIENTE	24.879.751.451,32	29.231.230.394,80
11	EFFECTIVO	11.524.430.324,67	12.294.792.130,73	24	CUENTAS POR PAGAR	11.802.548.154,47	16.065.442.450,53
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.290.530.104,16	10.261.622.228,58	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7.907.209.333,67	12.296.283.715,60
111005	Cuenta corriente	9.290.530.104,16	10.261.622.228,58	240101	Bienes y servicios	332.066.929,52	8.261.384.529,95
111005001	Cuenta corriente	9.290.530.104,16	10.261.622.228,58	240101001	Bienes y servicios	332.066.929,52	8.261.384.529,95
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.233.900.220,51	2.033.169.902,15	240102	Proyectos de inversión	7.575.142.404,15	4.034.899.185,65
113301	Certificados de depósito de ahorro a término	2.233.900.220,51	2.033.169.902,15	240102001	Proyectos de inversión	7.575.142.404,15	4.034.899.185,65
113301001	Certificados de depósito de ahorro a término	2.233.900.220,51	2.033.169.902,15	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	81.835.944,00	14.285.837,00
13	RENTAS POR COBRAR	6.704.888.401,38	7.067.533.197,38	240706	Cobro cartera de terceros	64.040.917,00	9.769.788,00
1316	VENTA DE BIENES	391.700,00	323.500,00	240706002	Contribución contrato de obra pública	64.040.917,00	9.769.788,00
131604	Productos manufacturados	391.700,00	323.500,00	240722	Estampillas	17.795.027,00	4.516.049,00
131604001	Productos manufacturados	391.700,00	323.500,00	240722002	Retención estampilla pro unal y otras universidades estatales	12.308.841,00	304.029,00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	6.985.914.350,00	6.600.581.444,00	240722003	Estampillas	5.486.186,00	4.212.020,00
131701	Servicios educativos	110.518.687,00	0,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	44.570.358,00	6.138.378,00
131701001	Servicios educativos	110.518.687,00	0,00	242401	Aportes a fondos pensionales	5.989.400,00	0,00
131707	Servicios de documentación e identificación	1.895.884.896,00	0,00	242401001	Aportes a fondos pensionales	5.989.400,00	0,00
131707001	Servicios de documentación e identificación	1.895.884.896,00	0,00	242402	Aportes a seguridad social en salud	3.941.800,00	0,00
131715	Asistencia técnica	857.859.037,00	1.657.379.996,00	242402001	Aportes a seguridad social en salud	3.941.800,00	0,00
131715001	Asistencia técnica	857.859.037,00	1.657.379.996,00	242405	Cooperativas	2.178.837,00	294.200,00
131716	Servicios informativos	0,00	14.242.178,00	242405001	Cooperativas	2.178.837,00	294.200,00
131716001	Servicios informativos	0,00	14.242.178,00	242406	Fondos de empleados	6.958.569,00	0,00
131720	Servicios de investigación científica y tecnológica	4.121.651.730,00	4.928.959.270,00	242406001	Fondos de empleados	6.958.569,00	0,00
131720001	Servicios de investigación científica y tecnológica	4.121.651.730,00	4.928.959.270,00	242411	Erbargos judiciales	6.968.599,00	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	68.376.162,38	14.325.506,38	242411001	Erbargos judiciales	1.663.863,00	2.444.178,00
138426	Pago por cuenta de terceros	42.726.802,00	0,00	242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	23.827.889,00	3.400.000,00
138426001	Pago por cuenta de terceros	42.726.802,00	0,00	242413001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	23.827.889,00	3.400.000,00
138439	Arrendamiento operativo	0,00	5.593.000,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	827.048.083,20	855.603.908,14
138439001	Arrendamiento operativo	0,00	5.593.000,00	243603	Honorarios	51.930.023,00	51.930.023,00
138490	Otras cuentas por cobrar	25.649.360,38	8.732.506,38	243603001	Retenido	51.930.023,00	51.930.023,00
138490001	Otras cuentas por cobrar	25.649.360,38	8.732.506,38	243605	Servicios	26.573.931,00	74.095.439,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	727.207.864,00	680.079.038,00	243605001	Retenido	26.573.931,00	74.095.439,00
138502	Prestación de servicios	727.207.864,00	680.079.038,00	243605	Arrendamientos	2.102.970,00	6.341.422,00
138502010	Asistencia técnica	469.569.377,00	422.440.551,00	243606001	Retenido	2.102.970,00	6.341.422,00
138502011	Servicios informativos	257.638.487,00	257.638.487,00	243608	Compras	20.493.075,00	15.871.832,00
1388	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR	-1.077.001.675,00	-237.776.291,00	243608001	Retenido	20.493.075,00	15.871.832,00
138602	Prestación de servicios	-1.077.001.675,00	-237.776.291,00	243613	Rentas de pensiones	0,00	24.194,00
138602010	Asistencia técnica	-1.077.001.675,00	-217.087.923,00	243613001	Retenido	0,00	24.194,00
138602011	Servicios informativos	0,00	-20.888.368,00	243615	A empleados artículo 383 et	406.712.369,00	489.428.004,00
15	INVENTARIOS	1.658.376.912,72	1.689.735.722,47	243615001	Retenido	406.712.369,00	489.428.004,00
1505	BIENES PRODUCIDOS	1.652.268.793,13	1.689.165.279,26	243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	71.419.708,00	59.790.982,00
150506	Impresos y publicaciones	1.652.268.793,13	1.689.165.279,26	243625001	Retenido - a responsables del régimen común	71.419.708,00	59.773.741,00
150506001	Impresos y publicaciones	1.652.268.793,13	1.689.165.279,26	243625003	Retenido - por compras y/o servicios a responsables del	0,00	17.241,00
1530	EN PODER DE TERCEROS	6.108.119,59	7.570.443,21	243626	Contratos de obra	40.737.925,00	428.239,00
153005	Impresos y publicaciones	6.108.119,59	7.570.443,21	243626001	Retenido	40.737.925,00	428.239,00
153005001	Impresos y publicaciones	6.108.119,59	7.570.443,21	243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	156.672.288,20	146.270.381,14
19	OTROS ACTIVOS	25.309.799.417,65	25.671.279.281,92	243627001	Retenido	156.672.288,20	146.270.381,14
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR	3.517.361,00	2.032.000,00	243630	Impuesto solidario por el cavado 19	1.410.672,00	0,00
190706	Anticipo de impuesto de industria y comercio	3.517.361,00	2.032.000,00	243630001	Retenido	1.410.672,00	0,00
190706001	Anticipo de impuesto de industria y comercio	3.517.361,00	2.032.000,00	243680	Otras retenciones	8.280.143,00	11.423.382,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.746.107.745,33	5.424.473.881,92	243680001	Retenido	8.280.143,00	11.423.382,00
190801	En administración	1.746.107.745,33	5.424.473.881,92	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1.471.635.000,00	1.480.108.000,00



INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en pesos)

	31-12-2020	31-12-2019		31-12-2020	31-12-2019
190801002	En administración dtn - scun	1.746.107.745,33	244502	Venta de servicios	1.471.635.000,00
1970	INTANGIBLES	30.428.831.944,32	244502001	Venta de servicios	1.471.635.000,00
197005	Derechos	9.534.743.403,00	2460	CREDITOS JUDICIALES	0,00
197005001	Derechos	9.534.743.403,00	246002	Sentencias	0,00
197007	Licencias	18.992.350.202,57	246002001	Sentencias	0,00
197007001	Licencias	18.992.350.202,57	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.470.249.435,60
197008	Software	1.901.538.338,75	249040	Saldos a favor de beneficiarios	1.110.513.537,05
197008001	Softwares	1.901.538.338,75	249040001	Saldos a favor de beneficiarios	1.110.513.537,05
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-6.868.457.633,00	249050	Aportes al icbf y sena	4.720.101,00
197507	Licencias	-6.868.457.633,00	249050001	Aportes al icbf	2.832.084,00
197507001	Licencias	-6.868.457.633,00	249050002	Aportes al sena	1.888.017,00
			249054	Honorarios	133.550.831,00
			249054001	Honorarios	133.550.831,00
			249055	Servicios	212.267.692,55
			249055001	Servicios	212.267.692,55
			249058	Arrendamiento operativo	9.197.274,00
			249058001	Arrendamiento operativo	9.197.274,00
			25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	4.810.162.136,00
			2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4.810.162.136,00
			251101	Nómina por pagar	985.291,00
			251101001	Nómina por pagar	985.291,00
			251104	Vacaciones	2.143.441.273,00
			251104001	Vacaciones	2.143.441.273,00
			251105	Prima de vacaciones	2.194.436.322,00
			251105001	Prima de vacaciones	2.194.436.322,00
			251106	Prima de servicios	1.324.971,00
			251106001	Prima de servicios	1.324.971,00
			251109	Bonificaciones	438.752.379,00
			251109001	Bonificaciones	438.752.379,00
			251111	Aportes a riesgos laborales	1.252.300,00
			251111001	Aportes a riesgos laborales	1.252.300,00
			251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	18.877.600,00
			251122001	Aportes a fondos pensionales - empleador	18.877.600,00
			251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	7.325.400,00
			251123001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	7.325.400,00
			251124	Aportes a cajas de compensación familiar	3.766.600,00
			251124001	Aportes a cajas de compensación familiar	3.766.600,00
			27	PASIVOS ESTIMADOS	4.826.807.374,00
			2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	4.826.807.374,00
			270103	Administrativas	4.826.807.374,00
			270103001	Administrativas	4.826.807.374,00
			28	OTROS PASIVOS	3.440.233.786,85
			2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	25.000.000,00
			290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	25.000.000,00
			290102001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	25.000.000,00
			2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.821.281.188,99
			290201	En administración	2.821.281.188,99
			290201001	En administración	2.821.281.188,99
			2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	593.952.597,86
			291007	Ventas	593.952.597,86
			291007002	Ventas de servicios	593.952.597,86
13	ACTIVOS NO CORRIENTE	174.602.786.652,96		TOTAL PASIVOS	24.879.751.451,32
1384	RENTAS POR COBRAR	46.407.690,47	120.623.137.285,79		29.231.230.394,80
138432	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	46.407.690,47	46.407.690,47		
	Responsabilidades fiscales	46.407.690,47	46.407.690,47		

	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2019
138432001	Responsabilidades fiscales	46.407.690,47	46.407.690,47	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	173.150.384.045,97	119.372.833.652,30	
1605	TERRENOS	64.830.327.500,00	20.245.467.500,00	
160501	Urbanos	19.738.920.500,00	19.738.920.500,00	
160501001	Urbanos	19.738.920.500,00	19.738.920.500,00	
160502	Rurales	506.547.000,00	506.547.000,00	
160502001	Rurales	506.547.000,00	506.547.000,00	
160505	Terrenos de uso permanente sin contraprestación	44.584.860.000,00	0,00	
160505001	Terrenos de propiedad de terceros	44.584.860.000,00	0,00	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.007.466.764,22	2.343.028.873,70	
163501	Maquinaria y equipo	16.213.246,76	16.213.246,76	
163501001	Equipo de construcción	16.213.246,76	16.213.246,76	
163502	Equipo medico y científico	45.024.445,26	1.542.998.175,28	
163502001	Equipo de investigación	37.257.405,02	1.535.231.136,02	
163502002	Equipo de laboratorio	7.767.040,24	7.767.040,24	
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	130.781.036,60	158.433.054,07	
163503001	Muebles y enseres	130.781.036,60	151.823.641,07	
163503002	Equipo y máquina de oficina	0,00	6.609.423,00	
163504	Equipos de comunicación y computación	815.438.035,60	610.621.390,36	
163504001	Equipo de comunicación	200.812.891,96	210.645.914,59	
163504002	Equipo de computación	614.625.143,64	399.975.475,77	
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	0,00	14.762.997,25	
163505002	Terrestre	0,00	14.762.997,25	
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO	1.763.401.757,68	1.144.532.425,51	
163707	Maquinaria y equipo	30.018.141,06	27.995.370,36	
163707001	Equipo de construcción	26.455.341,06	24.432.570,36	
163707005	Equipo de música	3.562.800,00	3.562.800,00	
163708	Equipo medico y científico	540.606.008,90	270.730.155,24	
163708001	Equipo de investigación	540.606.008,90	270.730.155,24	
163709	Muebles, enseres y equipos de oficina	37.366.201,00	48.770.765,65	
163709001	Muebles y enseres	33.607.864,89	46.891.596,88	
163709002	Equipo y máquina de oficina	3.758.336,11	1.879.168,79	
163710	Equipos de comunicación y computación	1.137.110.267,91	782.068.050,26	
163710001	Equipo de comunicación	164.329.041,74	178.933.249,47	
163710002	Equipo de computación	972.781.226,17	603.134.800,79	
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	18.301.138,81	14.968.084,00	
163711002	Terrestre	18.301.138,81	0,00	
163711003	Marítimo y fluvial	0,00	14.968.084,00	
1640	EDIFICACIONES	78.367.267.296,81	67.457.172.697,45	
164001	Edificios y casas	65.199.569.256,26	51.631.345.676,59	
164001001	Edificios y casas	65.199.569.256,26	51.631.345.676,59	
164002	Oficinas	12.120.153.623,86	15.015.927.347,10	
164002001	Oficinas	12.120.153.623,86	15.015.927.347,10	
164017	Parqueaderos y garajes	991.544.416,69	753.899.673,76	
164017001	Parqueaderos y garajes	991.544.416,69	753.899.673,76	
164018	Instalaciones deportivas y recreacionales	56.000.000,00	56.000.000,00	
164018001	Instalaciones deportivas y recreacionales	56.000.000,00	56.000.000,00	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	623.208.394,29	618.277.119,98	
165501	Equipo de construcción	566.996.836,74	565.639.262,43	
165501001	Equipo de construcción	566.996.836,74	565.639.262,43	
165505	Equipo de música	3.594.908,25	3.584.908,25	
165505001	Equipo de música	3.594.908,25	3.584.908,25	
165511	Herramientas y accesorios	52.616.648,30	49.042.949,30	
165511001	Herramientas y accesorios	52.616.648,30	49.042.949,30	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	8.028.120.092,25	5.622.285.205,14	
166001	Equipo de investigación	4.510.470.882,72	2.654.854.294,61	
166001001	Equipo de investigación	4.510.470.882,72	2.654.854.294,61	
166002	Equipo de laboratorio	3.517.649.209,53	2.967.430.910,53	
166002001	Equipo de laboratorio	3.517.649.209,53	2.967.430.910,53	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	691.533.495,55	653.245.492,10	
166501	Muebles y enseres	645.523.332,55	613.076.163,42	
166501001	Muebles y enseres	645.523.332,55	613.076.163,42	
166502	Equipo y máquina de oficina	46.010.163,00	40.169.328,68	



INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (Cifras en pesos)

	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2019
168502001	Equipo y máquina de oficina	-46.010.163,00		40.169.328,68
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	30.306.538.239,23		26.630.359.150,33
167001	Equipo de comunicación	5.719.471.161,43		5.477.768.383,02
167001001	Equipo de comunicación	5.719.471.161,43		5.477.768.383,02
167002	Equipo de computación	24.587.067.076,80		21.152.590.767,31
167002001	Equipo de computación	24.587.067.076,80		21.152.590.767,31
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y	6.548.288.251,13		6.165.540.782,46
167501	Aéreo	4.237.591.359,33		3.817.607.098,33
167501001	Aéreo	4.237.591.359,33		3.817.607.098,33
167502	Terrestre	2.310.696.891,80		2.347.933.684,13
167502001	Terrestre	2.310.696.891,80		2.347.933.684,13
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y	10.104.315,17		10.104.315,17
168002	Equipo de restaurante y cafetería	10.104.315,17		10.104.315,17
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	10.104.315,17		10.104.315,17
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	174.230.267,77		174.230.267,77
168105	Elementos de museo	47.000.000,00		47.000.000,00
168105001	Elementos de museo	47.000.000,00		47.000.000,00
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	127.230.267,77		127.230.267,77
168107001	Libros y publicaciones de investigación y consulta	127.230.267,77		127.230.267,77
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-18.876.312.531,13		-11.367.630.381,31
168501	Edificaciones	-1.967.845.395,72		-1.248.297.307,54
168501001	Edificios y casas	-1.633.863.770,87		-1.030.782.804,81
168501002	Oficinas	-304.863.545,85		-199.669.016,73
168501015	Parqueaderos y garajes	-25.558.090,00		-15.605.493,00
168501017	Instalaciones deportivas y recreacionales	-3.359.989,00		-2.239.993,00
168504	Maquinaria y equipo	-136.876.102,41		-95.346.990,00
168504001	Equipo de construcción	-125.243.781,10		-87.533.088,69
168504005	Equipo de música	-1.669.152,25		-1.184.020,25
168504009	Herramientas y accesorios	-9.963.169,06		-6.629.881,06
168505	Equipo médico y científico	-1.876.449.695,92		-1.118.028.725,77
168505001	Equipo de investigación	-1.049.418.082,92		-620.298.505,17
168505002	Equipo de laboratorio	-827.031.613,00		-498.730.220,60
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-258.274.661,84		-195.426.802,84
168506001	Muebles y enseres	-243.788.673,84		-182.036.560,84
168506002	Equipo y máquina de oficina	-14.485.988,00		-13.390.242,00
168507	Equipos de comunicación y computación	-13.162.276.019,78		-7.713.455.479,68
168507001	Equipo de comunicación	-1.693.340.934,80		-1.089.773.524,80
168507002	Equipo de computación	-11.468.935.084,98		-6.623.681.954,88
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-1.471.714.453,46		-994.026.144,48
168508001	Aéreo	-776.869.103,00		-515.786.961,00
168508002	Terrestre	-694.845.350,46		-478.215.717,46
168508004	Marítimo y fluvial	0,00		-2.023.466,02
168509	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	-3.076.202,00		-2.048.931,00
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	-3.076.202,00		-2.048.931,00
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE	-323.779.796,00		-323.779.796,00
169508	Maquinaria y equipo	-1.252.083,00		-1.252.083,00
169508005	Equipo de música	-545.200,00		-545.200,00
169508009	Herramientas y accesorios	-706.883,00		-706.883,00
169510	Muebles, enseres y equipo de oficina	-9.723.356,00		-9.723.356,00
169510001	Muebles y enseres	-8.961.942,00		-8.961.942,00
169510002	Equipo y máquina de oficina	-761.414,00		-761.414,00
169511	Equipos de comunicación y computación	-312.338.917,00		-312.338.917,00
169511001	Equipo de comunicación	-16.187.418,00		-16.187.418,00
169511002	Equipo de computación	-296.151.499,00		-296.151.499,00
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	-180.000,00		-180.000,00
169512002	Terrestre	-180.000,00		-180.000,00
169513	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	-285.440,00		-285.440,00
169513002	Equipo de restaurante y cafetería	-285.440,00		-285.440,00
19	OTROS ACTIVOS	1.405.994.916,52		1.203.895.943,02
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.405.994.916,52		1,203.895.943,02
190801	En administración	1.405.994.916,52		1,203.895.943,02
190801001	En administración	1.405.994.916,52		1,203.895.943,02
	TOTAL ACTIVOS	219.800.281.709,38		167.343.477.618,29

INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en pesos)

31-12-2020		31-12-2019		31-12-2020		31-12-2019	
				3	PATRIMONIO	194.920.530.258,06	138.112.247.223,49
				31	HACIENDA PUBLICA	194.920.530.258,06	138.112.247.223,49
				3105	CAPITAL FISCAL	-7.701.622.731,98	-7.701.622.731,98
				310506	Capital fiscal	-7.701.622.731,98	-7.701.622.731,98
				310506001	Capital fiscal nación	-7.701.622.731,98	-7.701.622.731,98
				3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	156.187.638.977,22	141.651.746.175,10
				310901	Utilidad o excedentes acumulados	225.302.128.397,01	210.416.922.825,67
				310901001	Utilidad o excedentes acumulados	225.299.873.464,78	210.415.682.537,99
				310901002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	2.254.932,23	1.240.287,68
				310902	Pérdidas o déficits acumulados	-69.114.489.419,79	-68.765.176.650,57
				310902001	Pérdidas o déficits acumulados	-69.108.379.578,39	-68.759.065.809,17
				310902002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	-6.110.841,40	-6.110.841,40
				3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	46.434.514.012,82	4.162.123.780,37
				311001	Utilidad o excedente del ejercicio	46.434.514.012,82	4.162.123.780,37
				311001001	Utilidad o excedente del ejercicio	46.434.514.012,82	4.162.123.780,37
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	219.800.281.709,38	167.343.477.618,29
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
81	DERECHOS CONTINGENTES	2.646.343.831,00	4.410.115.978,00	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	3.074.952.238.592,00	1.567.231.524.950,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE	2.533.640.200,00	4.297.412.347,00	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	3.074.952.238.592,00	1.567.231.524.950,00
812001	Civiles	1.103.448,00	30.165.420,00	912004	Administrativos	3.074.952.238.592,00	1.567.231.524.950,00
812001001	Civiles	1.103.448,00	30.165.420,00	912004001	Administrativos	3.074.952.238.592,00	1.567.231.524.950,00
812002	Laborales	0,00	30.065.667,00	93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	44.584.860.000,00
812002001	Laborales	0,00	30.065.667,00	9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	0,00	44.584.860.000,00
812003	Penales	232.200.000,00	458.975.383,00	930806	Bienes	0,00	44.584.860.000,00
812003001	Penales	232.200.000,00	458.975.383,00	930806001	Bienes	0,00	44.584.860.000,00
812004	Administrativas	2.300.336.752,00	3.778.205.877,00	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3.074.952.238.592,00	-1.611.816.384.950,00
812004001	Administrativas	2.300.336.752,00	3.778.205.877,00	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-3.074.952.238.592,00	-1.567.231.524.950,00
8128	GARANTIAS CONTRACTUALES	112.703.631,00	112.703.631,00	990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-3.074.952.238.592,00	-1.567.231.524.950,00
812890	Otras garantías contractuales	112.703.631,00	112.703.631,00	990505001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-3.074.952.238.592,00	-1.567.231.524.950,00
812890001	Otras garantías contractuales	112.703.631,00	112.703.631,00	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0,00	-44.584.860.000,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	2.354.580.065,57	2.322.352.222,32	991590	Otras cuentas acreedoras de control	0,00	-44.584.860.000,00
8315	ACTIVOS RETIRADOS	2.071.548.299,00	2.071.548.299,00	991590090	Otras cuentas acreedoras de control	0,00	-44.584.860.000,00
831510	Propiedades, planta y equipo	1.681.183.123,00	1.681.183.123,00				
831510001	Propiedades, planta y equipo	1.681.183.123,00	1.681.183.123,00				
831535	Rentas por cobrar	390.365.176,00	390.365.176,00				
831535001	Cuentas por cobrar	390.365.176,00	390.365.176,00				
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	237.266.243,25	205.038.400,00				
834704	Propiedades, planta y equipo	237.266.243,25	205.038.400,00				
834704001	Propiedades, planta y equipo	237.266.243,25	205.038.400,00				
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	45.765.523,32	45.765.523,32				
836101	Internas	45.765.523,32	45.765.523,32				
836101001	Internas	45.765.523,32	45.765.523,32				
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-8.000.923.896,57	-6.732.468.200,32				
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-2.646.343.831,00	-4.410.115.978,00				
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	-2.533.640.200,00	-4.297.412.347,00				
890506001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	-2.533.640.200,00	-4.297.412.347,00				
890509	Garantías contractuales	-112.703.631,00	-112.703.631,00				
890509001	Garantías contractuales	-112.703.631,00	-112.703.631,00				
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-2.354.580.065,57	-2.322.352.222,32				
891506	Activos retirados	-2.071.548.299,00	-2.071.548.299,00				
891506001	Bienes y derechos retirados	-2.071.548.299,00	-2.071.548.299,00				
891518	Bienes entregados a terceros	-237.266.243,25	-205.038.400,00				
891518001	Bienes entregados a terceros	-237.266.243,25	-205.038.400,00				
891521	Responsabilidades en proceso	-45.765.523,32	-45.765.523,32				



INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en pesos)

	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2019
891521001 Responsabilidades en proceso	-45.765.523,32	-45.765.523,32		


LUZ MARINA GÓMEZ LINARES
Contadora
TP No. 77182-T


OLGA LUCIA LÓPEZ MORALES
Director General


RENÉ HIDEKI DOKÚ VENDRIES
Coordinador G.I.T Gestión Financiera



INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 AL 31 DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en pesos)

		31-12-2020	31-12-2019
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4	INGRESOS OPERACIONALES	165.385.121.649,61	126.339.762.101,52
41	INGRESOS FISCALES	124.645.698,00	2.984.000,00
4110	NO TRIBUTARIOS	124.645.698,00	2.984.000,00
411002	Multas y sanciones	0,00	62.000,00
411002001	Multas	0,00	62.000,00
411004	Sanciones	124.645.698,00	2.922.000,00
411004004	Disciplinarias	454.716,00	2.000.000,00
411004007	Administrativas y fiscales	124.190.982,00	922.000,00
42	VENTA DE BIENES	40.474.132,00	102.843.577,00
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	40.349.165,00	102.833.577,00
420401	Impresos y publicaciones	39.259.865,00	98.898.914,00
420401001	Impresos y publicaciones	39.259.865,00	98.898.914,00
420490	Otros productos manufacturados	1.089.300,00	3.934.663,00
420490002	Desperdicios o desechos no metálicos	1.089.300,00	3.934.663,00
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	187.000,00	10.000,00
421004	Impresos y publicaciones	187.000,00	10.000,00
421004001	Impresos y publicaciones	187.000,00	10.000,00
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	-62.033,00	0,00
429506	Productos manufacturados	-62.033,00	0,00
429506001	Productos manufacturados	-62.033,00	0,00
43	VENTA DE SERVICIOS	16.477.547.587,00	26.600.165.897,26
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	115.018.687,00	388.852.385,00
430515	Educación formal - superior postgrados	110.518.687,00	157.027.380,00
430515001	Educación formal - superior postgrados	110.518.687,00	157.027.380,00
430550	Servicios conexos a la educación	4.500.000,00	231.825.005,00
430550001	Servicios conexos a la educación	4.500.000,00	231.825.005,00
4360	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	4.073.594.747,00	3.918.403.069,26
436006	Antecedentes y certificaciones	4.073.594.747,00	3.918.403.069,26
436006001	Antecedentes y certificaciones	4.073.594.747,00	3.918.403.069,26
4390	OTROS SERVICIOS	12.421.409.307,00	22.658.970.288,00
439004	Asistencia técnica	2.638.473.206,00	3.145.187.633,00
439004001	Asistencia técnica	2.638.473.206,00	3.145.187.633,00
439005	Servicios informativos	0,00	67.650.713,00
439005001	Servicios informativos	0,00	67.650.713,00
439017	Servicios de investigación científica y tecnológica	9.782.936.101,00	19.446.131.922,00
439017001	Servicios de investigación científica y tecnológica	9.782.936.101,00	19.446.131.922,00
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	-132.475.154,00	-366.059.825,00
439501	Servicios educativos	0,00	-6.090.000,00
439501001	Servicios educativos	0,00	-6.090.000,00
439513	Servicios de documentación e identificación	-2.106.235,00	-937.106,00
439513001	Servicios de documentación e identificación	-2.106.235,00	-937.106,00
439590	Otros servicios	-130.368.919,00	-359.032.719,00
439590004	Asistencia técnica	-129.724.601,00	-38.200.339,00
439590009	Servicios de investigación científica y tecnológica	-644.318,00	-320.832.380,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	45.327.021.820,00	106.440.170,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	45.327.021.820,00	106.440.170,00
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	44.898.959.604,00	18.218.500,00
442807001	Bienes recibidos sin contraprestación	44.898.959.604,00	18.218.500,00
442808	Donaciones	428.062.216,00	88.221.670,00
442808001	Donaciones	428.062.216,00	88.221.670,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	103.012.602.642,14	99.227.146.692,05
4705	FONDOS RECIBIDOS	101.486.684.769,14	97.967.900.447,05
470508	Funcionamiento	56.903.804.975,05	55.493.761.838,81
470510	Inversión	44.582.879.794,09	42.474.138.608,24
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.525.917.873,00	1.259.246.245,00
472201	Cruce de cuentas	1.346.546.960,00	1.259.246.245,00
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	179.370.913,00	0,00
48	OTROS INGRESOS	402.829.770,47	300.181.765,21
4802	FINANCIEROS	219.374.038,14	59.255.459,27
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	17.275.064,64	35.761.350,06
480201001	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	17.275.064,64	35.761.350,06
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	202.098.973,50	23.494.109,21
480232001	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	202.098.973,50	23.494.109,21
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	183.455.732,33	240.926.305,94
480636	Inversiones	183.455.732,33	240.926.305,94
480636001	Inversiones	183.455.732,33	240.926.305,94
5	GASTOS OPERACIONALES	118.096.707.274,83	124.000.420.101,21
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	104.688.705.843,53	114.074.698.223,46
5101	SUELDOS Y SALARIOS	25.748.739.286,00	25.045.013.253,00
510101	Sueldos	23.016.145.651,00	22.363.471.437,00
510101001	Sueldos	23.016.145.651,00	22.363.471.437,00
510103	Horas extras y festivos	19.797.549,00	45.205.179,00
510103001	Horas extras y festivos	19.797.549,00	45.205.179,00
510110	Prima técnica	912.531.088,00	860.491.767,00
510110001	Prima técnica	912.531.088,00	860.491.767,00
510119	Bonificaciones	869.262.324,00	905.029.427,00

510119001	Bonificaciones - corto plazo	869.262.324,00	864.337.478,00
510119003	Bonificación por servicios prestados	0,00	10.691.949,00
510123	Auxilio de transporte	527.836.712,00	479.544.764,00
510123001	Auxilio de transporte	253.819.931,00	479.544.764,00
510123002	Auxilio de conectividad digital	274.018.781,00	0,00
510160	Subsidio de alimentación	403.165.962,00	391.270.679,00
510160001	Subsidio de alimentación	403.165.962,00	391.270.679,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	66.450.355,67	0,00
510201	Incapacidades	66.450.355,67	0,00
510201001	Incapacidades	66.450.355,67	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6.816.788.096,00	6.345.889.472,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	1.236.613.403,00	1.223.479.165,00
510302001	Aportes a cajas de compensación familiar	1.236.613.403,00	1.223.479.165,00
510303	Colizaciones a seguridad social en salud	2.178.652.845,00	1.958.941.686,00
510303001	Colizaciones a seguridad social en salud	2.178.652.845,00	1.958.941.686,00
510305	Colizaciones a riesgos laborales	291.750.801,00	264.256.482,00
510305001	Colizaciones a riesgos laborales	291.750.801,00	264.256.482,00
510306	Colizaciones a entidades administradoras del régimen de prima	3.109.771.047,00	2.669.350.904,00
510306001	Colizaciones a entidades administradoras del régimen de prima	3.109.771.047,00	2.669.350.904,00
510307	Colizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro	0,00	229.861.235,00
510307001	Colizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro	0,00	229.861.235,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.545.998.200,00	1.529.261.200,00
510401	Aportes al icbf	927.525.400,00	917.451.600,00
510401001	Aportes al icbf	927.525.400,00	917.451.600,00
510402	Aportes al Sena	618.472.800,00	611.809.600,00
510402001	Aportes al Sena	618.472.800,00	611.809.600,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	11.878.968.075,00	10.494.251.780,00
510701	Vacaciones	1.868.672.123,00	1.615.604.832,00
510701001	Vacaciones	1.868.672.123,00	1.615.604.832,00
510702	Cesantías	2.797.093.002,00	2.207.575.885,00
510702001	Cesantías	2.797.093.002,00	2.207.575.885,00
510704	Prima de vacaciones	1.774.867.686,00	1.506.473.000,00
510704001	Prima de vacaciones	1.774.867.686,00	1.506.473.000,00
510705	Prima de navidad	2.881.578.641,00	2.622.976.215,00
510705001	Prima de navidad	2.881.578.641,00	2.622.976.215,00
510706	Prima de servicios	8.472.645,00	17.906.229,00
510706001	Prima de servicios	8.472.645,00	17.906.229,00
510707	Bonificación especial de recreación	115.668.200,00	114.066.470,00
510707001	Bonificación especial de recreación	115.668.200,00	114.066.470,00
510790	Otras primas	2.432.815.778,00	2.409.649.149,00
510790001	Otras primas	19.418.921,00	31.205.207,00
510790017	Prima semestral	2.201.225.953,00	2.122.204.229,00
510790024	Prima de coordinación	211.970.904,00	256.239.713,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	210.848.267,82	1.175.087.398,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	149.036.437,00	237.617.704,00
510803001	Capacitación, bienestar social y estímulos - corto plazo	149.036.437,00	215.617.704,00
510803002	Capacitación, bienestar social y estímulos - largo plazo	0,00	22.000.000,00
510804	Dotación y suministro a trabajadores	61.602.011,82	937.469.694,00
510804001	Dotación y suministro a trabajadores	61.602.011,82	937.469.694,00
510807	Gastos de viaje	209.819,00	0,00
510807001	Gastos de viaje	209.819,00	0,00
5111	GENERALES	57.427.411.714,31	68.817.890.423,12
511112	Obras y mejoras en propiedad ajena	0,00	36.756.367,35
511112001	Obras y mejoras en propiedad ajena	0,00	36.756.367,35
511113	Vigilancia y seguridad	3.043.934.331,47	1.697.520.893,00
511113001	Vigilancia y seguridad	3.043.934.331,47	1.697.520.893,00
511114	Materiales y suministros	1.410.889.407,29	1.247.004.423,67
511114001	Materiales y suministros	1.410.889.407,29	1.247.004.423,67
511115	Mantenimiento	1.586.782.643,72	2.583.397.568,54
511115001	Mantenimiento	1.586.782.643,72	2.583.397.568,54
511116	Reparaciones	4.452.624,00	5.728.812,00
511116001	Reparaciones	4.452.624,00	5.728.812,00
511117	Servicios públicos	1.904.424.931,01	2.114.442.339,35
511117001	Servicios públicos	1.904.424.931,01	2.114.442.339,35
511118	Arrendamiento operativo	939.511.449,95	938.287.420,00
511118001	Arrendamiento operativo	939.511.449,95	938.287.420,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	1.224.861.565,00	2.542.156.129,00
511119001	Viáticos y gastos de viaje	1.224.861.565,00	2.542.156.129,00
511120	Publicidad y propaganda	0,00	381.500,00
511120001	Publicidad y propaganda	0,00	381.500,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	300.472.925,43	531.424.715,99
511121001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	300.472.925,43	531.424.715,99
511122	Fotocopias	10.200,00	1.181.900,00
511122001	Fotocopias	10.200,00	1.181.900,00
511123	Comunicaciones y transporte	2.822.741.215,80	4.105.104.585,89
511123001	Comunicaciones y transporte	2.822.741.215,80	4.105.104.585,89
511125	Seguros generales	1.296.808.091,85	963.539.362,81
511125001	Seguros generales	1.296.808.091,85	963.539.362,81
511133	Seguridad industrial	39.900,00	0,00
511133001	Seguridad industrial	39.900,00	0,00
511140	Contratos de administración	0,00	33.604.240,00
511140001	Contratos de administración	0,00	33.604.240,00
511146	Combustibles y lubricantes	209.355.215,85	176.392.700,58
511146001	Combustibles y lubricantes	209.355.215,85	176.392.700,58
511147	Servicios portuarios y aeroportuarios	3.927.600,00	34.545.524,00
511147001	Servicios portuarios y aeroportuarios	3.927.600,00	34.545.524,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	1.493.695.999,31	3.120.817.592,70
511149001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	1.493.695.999,31	3.120.817.592,70

511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	204.987,00	1.580.414,26
511155001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	204.987,00	1.580.414,26
511159	Licencias	45.532.875,63	0,00
511159001	Licencias	45.532.875,63	0,00
511164	Gastos legales	0,00	1.198.700,00
511164001	Gastos legales	0,00	1.198.700,00
511165	Intangibles	150.000,00	0,00
511165001	Intangibles	150.000,00	0,00
511166	Costas procesales	0,00	24.000,00
511166001	Costas procesales	0,00	24.000,00
511173	Interventorías, auditorías y evaluaciones	143.260.382,00	139.680.000,00
511173001	Interventorías, auditorías y evaluaciones	143.260.382,00	139.680.000,00
511177	Bonificación por productividad a los reclusos	0,00	1.470.000,00
511177001	Bonificación por productividad a los reclusos	0,00	1.470.000,00
511178	Comisiones	57.837.830,00	222.444.294,16
511178001	Comisiones	57.837.830,00	222.444.294,16
511179	Honorarios	35.258.759.264,65	44.922.488.458,73
511179001	Honorarios	35.258.759.264,65	44.922.488.458,73
511180	Servicios	5.674.670.596,06	3.358.425.787,82
511180001	Servicios	5.674.670.596,06	3.358.425.787,82
511190	Otros gastos generales	5.287.678,29	38.312.693,47
511190001	Otros gastos generales	5.287.678,29	38.312.693,47
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	993.501.848,73	667.304.697,34
512001	Impuesto predial unificado	303.687.866,00	286.393.181,00
512001001	Impuesto predial unificado	303.687.866,00	286.393.181,00
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	451.370.913,00	207.950.800,00
512002001	Cuota de fiscalización y auditaje	451.370.913,00	207.950.800,00
512009	Impuesto de industria y comercio	212.339.467,63	136.939.827,00
512009001	Impuesto de industria y comercio	212.339.467,63	136.939.827,00
512010	Tasas	565.000,00	576.000,00
512010001	Tasas	565.000,00	576.000,00
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	4.130.000,00	4.693.079,00
512011001	Impuesto sobre vehículos automotores	4.130.000,00	4.693.079,00
512024	Gravamen a los movimientos financieros	66.092,10	577.881,34
512024001	Gravamen a los movimientos financieros	66.092,10	577.881,34
512026	Contribuciones	0,00	19.248.000,00
512026001	Contribuciones	0,00	19.248.000,00
512034	Sobretasa ambiental	18.515.510,00	10.220.339,00
512034001	Sobretasa ambiental	18.515.510,00	10.220.339,00
512035	Estampillas	0,00	705.590,00
512035001	Estampillas	0,00	705.590,00
512090	Otros impuestos, contribuciones y tasas	2.827.000,00	0,00
512090001	Otros impuestos, contribuciones y tasas	2.827.000,00	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	13.115.716.365,92	9.613.605.185,20
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	853.011.418,00	95.214.311,00
534702	Prestación de servicios	853.011.418,00	95.214.311,00
534702001	Servicios educacionales	7.213.155,60	0,00
534702010	Asistencia técnica	845.798.263,60	84.207.482,00
534702011	Servicios informativos	0,00	11.005.829,00
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	42.999.700,00	344.023.898,00
535108	Maquinaria y equipo	0,00	1.252.083,00
535108005	Equipo de música	0,00	545.200,00
535108009	Herramientas y accesorios	0,00	706.883,00
535109	Equipo médico y científico	1.303.103,00	646.146,00
535109001	Equipo de investigación	1.303.103,00	646.146,00
535110	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.404.504,00	10.425.608,00
535110001	Muebles y enseres	1.216.584,00	607.248,00
535110002	Equipo y máquina de oficina	187.920,00	856.418,00
535110004	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de terceros	0,00	8.961.942,00
535111	Equipos de comunicación y computación	33.458.754,00	327.846.035,00
535111001	Equipo de comunicación	3.947.487,00	18.144.939,00
535111002	Equipo de computación	29.511.267,00	309.701.096,00
535112	Equipo de transporte, tracción y elevación	6.833.339,00	3.568.586,00
535112002	Terrestre	6.833.339,00	3.568.586,00
535113	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,00	285.440,00
535113002	Equipo de restaurante y cafetería	0,00	285.440,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.778.285.404,92	5.774.986.761,20
536001	Edificaciones	719.348.094,18	642.095.266,77
536001001	Edificios y casas	603.080.972,06	537.906.761,56
536001002	Oficinas	105.194.529,12	98.134.513,21
536001015	Parqueaderos y garajes	9.952.597,00	6.933.996,00
536001017	Instalaciones deportivas y recreacionales	1.119.996,00	1.119.996,00
536004	Maquinaria y equipo	44.332.078,55	44.059.788,00
536004001	Equipo de construcción	40.613.858,55	40.261.040,00
536004005	Equipo de música	485.132,00	483.806,00
536004009	Herramientas y accesorios	3.333.288,00	3.314.942,00
536005	Equipo médico y científico	786.638.226,24	574.992.220,77
536005001	Equipo de investigación	456.923.455,84	322.269.104,03
536005002	Equipo de laboratorio	329.714.770,40	252.723.116,74
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	84.822.754,00	94.039.556,10
536006001	Muebles y enseres	80.545.401,00	88.289.949,10
536006002	Equipo y máquina de oficina	4.277.353,00	5.749.607,00
536007	Equipos de comunicación y computación	5.651.696.780,43	3.918.423.179,13
536007001	Equipo de comunicación	601.282.560,00	570.521.487,36
536007002	Equipo de computación	5.050.414.220,43	3.347.901.691,77
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	490.420.200,62	495.842.407,50
536008001	Aéreo	261.082.142,00	258.041.834,92
536008002	Terrestre	229.338.057,52	236.788.738,56

536008004	Marítimo y fluvial	1,00	1.011.734,02
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1.027.271,00	5.534.342,93
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	1.027.271,00	5.534.342,93
5368	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.523.760.548,00	2.138.885.918,00
536605	Licencias	2.523.760.548,00	2.138.885.918,00
536605001	Licencias	2.523.760.548,00	2.138.885.918,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1.917.659.295,00	1.135.494.297,00
536803	Administrativas	1.917.659.295,00	1.135.494.297,00
536803001	Administrativas	1.917.659.295,00	1.135.494.297,00
5369	PROVISIÓN POR GARANTÍAS	0,00	125.000.000,00
536901	Garantías contractuales	0,00	125.000.000,00
536901001	Garantías contractuales	0,00	125.000.000,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	32.227.843,25	54.089.672,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	32.227.843,25	54.089.672,00
542302	Para proyectos de inversión	0,00	54.089.672,00
542302001	Para proyectos de inversión	0,00	54.089.672,00
542307	Bienes entregados sin contraprestación	32.227.843,25	0,00
542307001	Bienes entregados sin contraprestación	32.227.843,25	0,00
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	79.925.819,13	98.570.417,27
5720	OPERACIONES DE ENLACE	79.925.819,13	98.570.417,27
572080	Recaudos	79.925.819,13	98.570.417,27
58	OTROS GASTOS	180.131.403,00	159.456.603,28
5802	COMISIONES	180.131.403,00	159.396.260,65
580240	Comisiones servicios financieros	180.131.403,00	159.396.260,65
580240001	Comisiones servicios financieros	180.131.403,00	159.396.260,65
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	60.342,63
580390	Otros ajustes por diferencia en cambio	0,00	60.342,63
580390001	Otros ajustes por diferencia en cambio	0,00	60.342,63
6	COSTOS DE VENTAS	39.373.454,30	89.818.201,05
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	39.373.454,30	89.818.201,05
6205	BIENES PRODUCIDOS	39.373.454,30	89.818.201,05
620507	Impresos y publicaciones	39.373.454,30	89.818.201,05
620507001	Impresos y publicaciones	39.373.454,30	89.818.201,05
4	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	47.249.040.920,48	2.249.523.799,28
48	INGRESOS NO OPERACIONALES	663.752.670,97	6.928.414.243,01
4808	OTROS INGRESOS	663.752.670,97	6.928.414.243,01
480815	INGRESOS DIVERSOS	663.752.670,97	6.928.414.243,01
480815001	Fotocopias	683.941,00	1.167.481,00
480817	Fotocopias	683.941,00	1.167.481,00
480817001	Arrendamiento operativo	23.341.924,00	104.994.236,00
480826	Arrendamientos operativos	23.341.924,00	104.994.236,00
480826001	Recuperaciones	602.667.549,97	6.681.604.257,01
480826002	Recuperaciones	477.474.271,52	6.681.604.257,01
480827	Recuperaciones-provisiones- ajuste vigencia anterior	125.193.278,45	0,00
480827001	Aprovechamientos	531.771,00	3.018.855,00
480828	Aprovechamientos	531.771,00	3.018.855,00
480828001	Indemnizaciones	36.527.485,00	137.629.414,00
5	Indemnizaciones	36.527.485,00	137.629.414,00
58	GASTOS NO OPERACIONALES	1.478.279.578,63	5.015.814.261,90
5890	OTROS GASTOS	1.478.279.578,63	5.015.814.261,90
589003	GASTOS DIVERSOS	1.475.826.905,63	5.007.716.961,90
589003001	Impuestos asumidos	1.395.089.670,63	2.681.022.147,62
589013	Impuestos asumidos	1.395.089.670,63	2.681.022.147,62
589013001	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	3.316.581,00	0,00
589019	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	3.316.581,00	0,00
589019006	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	72.712.235,41	2.326.694.814,28
589019013	Bienes muebles en bodega	0,00	3.749.860,43
589019014	Maquinaria y equipo	2.540.000,00	0,00
589019015	Equipo médico y científico	25.082.117,39	101.107.529,65
589019016	Muebles, enseres y equipo de oficina	2.647.755,68	3.484.175,91
589019017	Equipos de comunicación y computación	8.743.711,57	2.035.372.037,93
589019018	Equipos de transporte, tracción y elevación	33.698.650,77	25.453.399,94
589019021	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,00	43.481.739,56
589025	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	0,00	114.046.070,86
589025001	Multas y sanciones	4.704.000,00	0,00
589090	Multas y sanciones	4.704.000,00	0,00
589090002	Otros gastos diversos	4.418,59	0,00
5895	Ajuste de valores al mil	4.418,59	0,00
589510	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	2.452.673,00	8.097.300,00
589510001	Servicios de documentación e identificación	2.221.762,00	8.097.300,00
589516	Servicios de documentación e identificación	2.221.762,00	8.097.300,00
589516001	Otros servicios	230.911,00	0,00
	Otros servicios	230.911,00	0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	-814.528.907,66	1.912.599.981,11
	EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	46.434.514.012,82	4.162.123.780,37
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	46.434.514.012,82	4.162.123.780,37


LUZ MARINA GÓMEZ LINARES
 Contadora
 TP No. 77182-T


OLGA LUCÍA LÓPEZ MORALES
 Director General


RENÉ HIDEKI DOKÚ VENDRIES
 Coordinador G.I.T Gestión Financiera



El futuro es de todos
Gobierno de Veracruz



INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO A
31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (Cifras en pesos)

	VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2019	138.112.247.223,49
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2020	56.808.283.034,57
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020	194.920.530.258,06

CUENTA	INCREMENTOS	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
3109	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	156.187.638.977,22	141.651.746.175,10	14.535.892.802,12
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	46.434.514.012,82	4.162.123.780,37	42.272.390.232,45
PARTIDAS SIN VARIACIÓN				
3105	CAPITAL FISCAL	-7.701.622.731,98	-7.701.622.731,98	0,00

LUZ MARINA GÓMEZ LINARES
 Contadora
 TP No. 77182-T

OLGA LUCÍA LÓPEZ MORALES
 Director General

RENÉ HIDEKI DOKÚ VENDRIES
 Coordinador G.I.T Gestión Financiera

NOTA 1. INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI

1.1. Identificación y funciones

Entidad descentralizada de la orden nacional integrada por un Consejo Directivo, un Director General, una Secretaria General, seis Oficinas de las cuales dos son asesoras: (Jurídica y Planeación), tres subdirecciones, 23 Direcciones Territoriales y 45 Unidades Operativa de catastro a nivel nacional.

Domicilio: Bogotá D.C.
Dirección: carrera 30 48-51

Régimen jurídico

El Instituto Geográfico Agustín Codazzi – IGAC fue creado mediante Decreto Ley 0290 de 1957 y reestructurado por Decretos 2113 de 1992 y 208 de enero 27 de 2004. Puede transferir conocimientos a nivel internacional mediante el Decreto 1545 de septiembre 15 de 1995. Es un Establecimiento Público adscrito al Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE, según Decreto 1174 de junio 29 de 1999.

Objeto

El Instituto Geográfico Agustín Codazzi, IGAC, es la entidad encargada de producir el mapa oficial y la cartografía básica de Colombia; elaborar el catastro nacional de la propiedad inmueble; realizar el inventario de las características de los suelos; adelantar investigaciones geográficas como apoyo al desarrollo territorial; capacitar y formar profesionales en tecnologías de información geográfica y coordinar la Infraestructura Colombiana de Datos Espaciales (ICDE).

Función social o cometido estatal

El Instituto desarrolla las siguientes funciones: a) Proporcionar el Sistema Nacional de Referencia Geodésico. b) Suministrar la cartografía oficial a diferentes escalas. c) Generar la información básica sobre el suelo, realizar el inventario a nivel nacional, identificar la vocación uso y manejo de las tierras. d) Administrar el Catastro Nacional. e) Reglamentar formar actualizar y conservar el catastro en el territorio nacional, elaborando el inventario de la propiedad inmueble con sus atributos físicos económicos jurídicos y fiscales y expedir las normas como entidad rectora. f) Elaborar el mapa oficial de Colombia. g) Elaborar los estudios geográficos y metodologías de Ordenamiento Territorial. h) Realizar la Demarcación fronteriza y deslinde y amojonamiento de entidades territoriales. i) Mantener actualizado el Sistema de información nacional georreferenciado para el estudio del mercado inmobiliario y la realización de avalúos catastrales comerciales y elaboración de Zonas Homogéneas Físicas



y Zonas Homogéneas Geoeconómicas. j) Realizar Avalúos Administrativos y Comerciales. k) Adelantar la Interrelación del Catastro con el Registro. l) Adelantar programas de investigación y desarrollo en tecnologías geospaciales. m) Realizar labores de investigación y de apropiación tecnológica en los campos de la percepción remota y Sistemas de Información Georreferenciados. n) Coordinar la Infraestructura Colombiana de Datos Espaciales -ICDE. Ejercer la Secretaría Ejecutiva de la Comisión Colombiana del Espacio - CCE.

ESTRUCTURA ORGÁNICA IGAC

DECRETOS 208 DE 2004 y 1551 DE 2009



1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Con la premisa de que los saldos contenidos en los estados financieros analizados cumplen con la regulación del Régimen de Contabilidad Pública actual previsto por la Resolución 354 de 2007 y sus modificaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación y que han surtido los efectos de depuración o saneamiento, el Instituto elaborará sus estados financieros con corte a diciembre 31 de 2020.

El Instituto por ser una entidad de gobierno a partir del 1 de enero de 2018 aplica el Marco Normativo emitido mediante Resolución 533 de 2015. Durante la vigencia 2017 realizó la etapa preparatoria para la aplicación del Nuevo Marco Normativo.

La Ley 1314 de 2009, señala la necesidad de que el país avance hacia la convergencia de las mejores prácticas contables internacionales con la adopción o armonización de los estándares internacionales de contabilidad, y define a los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo como los reguladores contables para el sector privado, y al Consejo Técnico de la Contaduría Pública como el ente normalizador contable, encargado de recomendar al regulador las normas que deben adoptarse en el país

Para el sector público, la Contaduría General de la Nación – CGN es el organismo encargado de expedir las normas contables, quien estableció la existencia de tres (3) marcos normativos contables para las diferentes entidades que integran este sector

El primer marco normativo definido corresponde al de las Empresas estatales que cotizan en el mercado de valores o que captan y administran ahorro del público, mediante la Resolución 743 de 2013 y sus modificaciones, quienes deben aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF. Es decir, estas Empresas del Estado aplican la misma normatividad que las Empresas del sector privado clasificadas en el Grupo No 1.

Un segundo marco normativo fue establecido para las Empresas estatales que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público, mediante la Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones, a quienes les corresponde aplicar un conjunto de normas definidas por la CGN con referencia a las NIIF y a las NICSP.

El tercer marco normativo es el definido para las entidades gubernamentales, denominadas de gobierno, es decir, que no se clasifican desde el punto de vista económico como “Empresas”, sino que desarrollan fundamentalmente funciones administrativas o de gobierno. Para estas entidades, se expidió la Resolución 533 de 2015 que define el marco regulatorio contable con referencia a las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – NICSP, sin que se configure una adopción plena, sino un proceso de adaptación.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Aplicación del catálogo general de cuentas

El Instituto Geográfico Agustín Codazzi, aplica para efectos de registro y reporte de la Información financiera el Catálogo General de Cuentas –CGC para las entidades de gobierno, incorporado mediante Resolución 620 de 2015 y sus modificaciones; Resoluciones 386,428,544,585,593 y 602 de 2018.

Registro oficial de libros de contabilidad y documento soporte

En materia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte el Instituto de conformidad con el Decreto 2674 de 2012 expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito lleva el registro sistemático, cronológico y nominativo de las transacciones, hechos y operaciones que afectan la situación y actividad de la entidad y permiten la construcción de la información contable pública, los libros son manejados a través del aplicativo SIIF Nación, garantizando la custodia veracidad y documentación, con relación a los documentos generados en cumplimiento de la ejecución presupuestal y sus soportes son clasificados ordenados y archivados según lo ordenado por la Ley 594 de 2000.

Por lo anterior, los libros principales: Diario, Mayor y los libros auxiliares se encuentran disponibles en el aplicativo SIIF Nación

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

Información referida al proceso de agregación y/o consolidación de la información contable pública

Para la vigencia de 2020 se realizó la depuración de las cuentas de balance teniendo en cuenta los procedimientos incorporados en el Instructivo, No. 001 de diciembre 4 de 2020.

Estructura financiera

Está integrada por una Coordinación del Grupo Interno de Trabajo Gestión Financiera, tres Coordinaciones: Grupo Interno de Presupuesto, Grupo Interno de Tesorería y Grupo Interno de Contabilidad, en este último, existen responsables de las cuentas de balance que monitorean la contabilidad de las 23 Direcciones Territoriales y funcionarios encargados del macro proceso de ingresos y egresos y de registro de la información generada por los aplicativos alternos de: Almacén, Facturación (ventas de contado) y Cartera (ventas a crédito) y Nómina,

Cambios en la aplicación de métodos y procedimientos

El Instituto a partir del 1 de enero de 2018 aplico el Manual de Políticas Contables para facilitar la ejecución del proceso contable, asegurando el flujo de información y registro de todos los hechos económicos de la entidad, en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 533 de 2015.

El Manual de Políticas Contables del Instituto, tiene como objetivo servir de guía y orientación para la preparación y divulgación de la información contable, con los atributos definidos en el

marco conceptual y que corresponden a las características cualitativas de la información, para que sea útil a los diferentes usuarios que la utilizarán en sus intereses particulares.

El Manual de Políticas Contables es un documento de consulta obligatoria por el personal del IGAC que participa en las etapas del proceso contable, desde el reconocimiento de los hechos que deban ser contabilizados, hasta la presentación de los estados financieros de propósito general y demás informes específicos o especiales, que deban prepararse para los diferentes usuarios y para los propósitos de la administración.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Los estados financieros básicos elaborados por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi con corte a 31 de diciembre de 2020, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación además posee aplicativos extendidos de SIIF Nación de la Secretaría de Hacienda Distrital como son: nómina (perno), facturación, almacén (SAI y SAE) mediante los cuales se alimenta de forma manual la información en el aplicativo SIFF Nación

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional para el Instituto es el Peso Colombiano y de presentación de los Estados Financieros el Peso Colombiano. La unidad de medida para el redondeo en la presentación de los Estados Financieros es el mil próximo

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

Con el extracto en moneda extranjera (trimestralmente), el Instituto registra los rendimientos financieros y la diferencia en cambio, del CDT del Banco Bogotá Nassau que se posee diferente al peso colombiano, para tal efecto, toma el la TRM inicial y final del mes para obtener la diferencia en cambio.

El Instituto tiene en cuenta lo relacionado con *efecto de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera*, el deterioro se reconoce al cierre de cada periodo contable en una cuenta separada, como un menor valor de las inversiones, afectando el gasto del periodo. La diferencia presentada se reconocerá como un ingreso o gasto por diferencia en cambio en el resultado del periodo.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

El Instituto para determinar los ajustes después del periodo contable utiliza la metodología contenida en el numeral 5 del anexo a la Resolución 425 de 2019 así:

- a) Reconocerá todos los activos y pasivos a que haya lugar;

- b) Dará de baja las partidas que no cumplan con los criterios para reconocerse como activos o pasivos;
- c) Reclasificará las partidas que, habiendo sido reconocidas en una categoría de activo, pasivo o patrimonio según el marco normativo anterior, deban clasificarse de una manera diferente bajo este Marco Normativo; y
- d) Aplicará los criterios de medición de este Marco Normativo; no obstante, para el caso de los bienes de uso público y bienes históricos y culturales que deban ser reconocidos, estos se medirán por el costo o el costo de reposición determinado a través de avalúo técnico, siempre que se pueda determinar alguno de estos valores.

2.5. Otros aspectos

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

Para la vigencia de 2021 el Instituto contratará un profesional especializado para la revisión y modificación del Manual de Políticas Contables.

3.2. Estimaciones y supuestos

Para dar cumplimiento con la Resolución 1534 de diciembre de 2017 mediante la cual el Instituto adopto las Políticas contables y viene aplicando el deterioro de la cartera así: Cuando exista evidencia objetiva de deterioro, el Instituto calcula el deterioro, descontando a valor presente la cartera vencida superior a 365 días. Dando cumplimiento al hallazgo No. 4 del plan de mejoramiento por la vigencia de 2019 el Instituto constituyó el 100% de deterioro a las cuentas por cobrar superiores a 365 días.

Se cotejo el valor de la provisión contable trimestralmente con el reportado en el eKOGUI,

3.3. Correcciones contables

Se dio cumplimiento con el hallazgo No. 3 del Plan de Mejoramiento por la vigencia de 2019 suscrito con la Contraloría General de la Republica se reclasifico el terreno por \$ 44.584.860 miles entregado al IGAC mediante escritura No. 3150 de 1951 de las cuentas de orden a subcuenta 160505 terrenos de uso permanente sin contraprestación mediante comprobante de contabilidad No. 81944 de noviembre 30 de 2020.

En la vigencia de 2019, hizo entrega mediante contrato de comodato No. 5194 numeración del IGAC, 2033 numeración de la CAR a la Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca de octubre 28 de 2019, las edificaciones ubicadas en la isla del santuario (en Fúquene Cundinamarca) y elementos devolutivos, dando cumplimiento al hallazgo No. 5 del plan de mejoramiento por la vigencia de 2019 mediante comprobante de contabilidad No. 83110 de diciembre 31 de 2020, se reclasifico los tres bienes dados en comodato a la CAR por valor de 32.228 miles a cuentas de orden

Dando cumplimiento al hallazgo No. 8 El Grupo Interno de Trabajo Contabilidad cotejó el valor de la provisión contable trimestralmente con el reportado en el eKOGUI,

Se ajustó el valor del edificio en la territorial del meta por \$6,906,925 miles, legalización del convenio NGA cambio No. 4 por 226.846 miles, legalización del convenio NGA cambio No. 4 y 5 por 694.054. miles,

Se reclasificó los bienes dados en comodato a la CAR por \$5.153. miles,

Se traslado saldo del IVA sexto bimestre de 2020 por \$2.275 miles

Se reclasificó la incapacidad Rafael Rodríguez Mojica por \$805 miles,

Se contabilizó reintegro de compensar por incapacidades, por \$441 miles, se contabilizó reintegro incapacidad de funcionaria Hazbleidi Rincón de la vigencia 2019 de la EPS Compensar por 954 miles.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

El Instituto tiene constituido un CDT en el banco de Bogotá Nassau Bahamas y corresponden a recursos aportados por el Instituto y el BID, en cumplimiento de lo establecido en el Convenio de Cooperación no Reembolsable ATN - SF 2826 RE. Pero no le genera riesgo de mercado,

El Instituto tiene en la cuenta “1384 Otras cuentas por cobrar” el valor de \$42,727 miles que corresponde: al valor de las incapacidades de la siguientes territoriales: Bolívar por \$460 miles, Boyacá por \$281 miles, Cundinamarca por \$7.171 miles, Huila por \$141 miles, Sede Central por \$32.432 miles, Quindío por \$238, Valle por \$2.003 miles

Para dar cumplimiento con la Resolución 1534 de diciembre de 2017 mediante la cual el Instituto adopto las Políticas contables, viene aplicando el deterioro de la cartera así: Cuando exista evidencia objetiva de deterioro, el Instituto calcula el deterioro, descontando a valor presente la cartera vencida superior a 365 días. Dando cumplimiento al hallazgo No. 4 del plan de mejoramiento por la vigencia de 2019 el Instituto constituyó el 100% de deterioro a las cuentas por cobrar superiores a 365 días, lo que generó un incremento del 418% con respecto al año 2019

El Instituto tiene en la cuenta “1385 Cuentas de Difícil Cobro” el valor de \$727,208 que corresponden a: municipio de Margarita por \$61.065 miles, municipio de Dosquebradas por \$15.186 miles, municipio de Montecristo por \$42.280 miles, municipio de Hato nuevo por \$18.041 miles, municipio de Clemencia por \$8.750 miles, municipio de San Cristóbal por \$38.557 miles, municipio del Peñón por \$39.570 miles, Instituto col Desarrollo Rural Incoder por 11.255 miles, municipio de Simiti por 40.789 miles, municipio de San Pablo por \$17.500 miles, municipio de Morales Bolívar por \$11.200 miles, municipio de Pereira por \$50.000 miles, Caja de Previsión social de comunicaciones "Caprecom" en liquidación por 90.000 miles, Bogotá distrito capital por \$13.624 miles , municipio de Tocancipá por \$10.232 miles, r-cubico Construcciones S.A.S por

\$1.519 miles, municipio de Barranco de Loba departamento de Bolívar por \$22.000 miles, municipio de Córdoba departamento de Bolívar por \$56.037 miles, municipio de Cantagallo por \$40.000 miles, municipio de Regidor por \$27.560 miles, municipio de San Cristóbal por \$4.284 miles, Distrito Turístico y Cultural de Cartagena de Indias por \$51.992 miles, municipio de Zambrano Bolívar por \$26.266 miles, municipio de Turbana departamento de Bolívar por \$29.499 miles

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

Cesar temporalmente las operaciones o sufrir una disminución inmediata de la demanda o los precios y la rentabilidad son claramente eventos que pueden indicar un deterioro, el impacto de la reducción de la actividad económica y los menores ingresos afectaron al IGAC originando un deterioro.

En el reconocimiento de ingresos las ventas y los ingresos del IGAC se disminuyeron como resultado de la reducción de la actividad económica (venta de bienes y servicios) con relación a las medidas tomadas para controlar el virus (cuarentena restrictiva) cierre de atención al público.

Obligaciones no financieras la reestructuración del IGAC ha generado una expectativa válida en los afectados de que el plan será implementado.

Contratos onerosos son aquellos para los cuales los costos inevitables de cumplir con las obligaciones estipuladas en el contrato exceden los beneficios económicos que se espera recibir en virtud del mismo. Dichos contratos pueden incluir, por ejemplo, contratos de suministro de información o venta de bienes y servicios que el IGAC no pudo cumplir debido al virus. Algunos contratos se han vuelto onerosos.

Activos contingentes Una de las medidas adoptadas para controlar la propagación del virus fue exigir que algunas empresas cierren temporalmente. El IGAC no cuenta con una póliza de seguro de continuidad comercial y de esta forma recuperar algunos o todos los costos del cierre.

Beneficios a los empleados existe alguna obligación legal o implícita con los funcionarios de planta del IGAC en relación con el virus, (trabajo en casa) no se cumple con un horario, cumple sus funciones con elementos propios (internet y computadores personales) etc.

A pesar de lo anterior, el Instituto viene desarrollando su cometido estatal y cumpliendo con sus obligaciones de entrega de información contable a los entes de control y vigilancia con las obligaciones tributarias.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Políticas contables significativas

➤ Efectivo



El Instituto considera el efectivo y los equivalentes, como medio de pago y con base en ellos, se cuantifica y reconocen las transacciones en los estados financieros. Incluye las inversiones que cumplan con la totalidad de las siguientes condiciones:

- Recursos de liquidez inmediata.
- Son fácilmente convertibles en efectivo.
- Están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.
- Tienen un vencimiento próximo, es decir, tres meses o menos desde la fecha de su adquisición.

Estos activos se reconocen en la contabilidad en el momento en que el efectivo es recibido o es transferido a título de depósito a la vista, a una cuenta corriente o de ahorros en una entidad financiera.

Cuando los recursos clasificados como efectivo o equivalentes de efectivo posean restricciones sobre su uso, estos recursos se reconocen como efectivo de uso restringido.

El Instituto reconoce efectivo y equivalentes de efectivo durante el tiempo que los recursos se mantengan en sus cuentas de recursos propios, una vez sean trasladados a la Cuenta Única Nacional -SCUN pierden esta clasificación y se convierten en recursos entregados en administración; por lo anterior, no habrá reconocimiento de efectivo de uso restringido, excepto por las cuentas de recursos propios que sea de uso exclusivo de convenios, las cuales no se trasladan a la SCUN y se reconocerán como efectivo de uso restringido.

➤ Inversiones

El Instituto reconoce como inversiones en administración de liquidez las inversiones que cumplan las siguientes condiciones:

- Recursos financieros colocados en instrumentos de deudas. Ejemplo: títulos de renta fija como CDT
- Recursos financieros colocados en instrumentos de patrimonio. Ejemplo: Inversiones en acciones
- Se obtengan rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título durante la vigencia de los mismo

Con el extracto en moneda extranjera (trimestralmente), el Instituto registra los rendimientos financieros y la diferencia en cambio, del CDT del Banco Bogotá Nassau que se posee diferente al peso colombiano, para tal efecto, toma el la TRM inicial y final del mes para obtener la diferencia en cambio.

El Instituto tiene en cuenta lo relacionado con *efecto de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera*, el deterioro se reconoce al cierre de cada periodo contable en una cuenta separada, como un menor valor de las inversiones, afectando el gasto del periodo. La

diferencia presentada se reconocerá como un ingreso o gasto por diferencia en cambio en el resultado del periodo.

➤ Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se mantienen por su costo, es decir, se conservará el valor por el cual fue inicialmente reconocido.

Al cierre de cada periodo el responsable del proceso de análisis de cartera, determina si existe evidencia objetiva de deterioro de cada una de sus cuentas por cobrar, para tal efecto, se entiende que existe deterioro cuando el deudor ha incumplido con el plazo de pago y presenta mora superior a 365 días.

Cuando exista evidencia objetiva de deterioro, el Instituto calcula el deterioro, descontando a valor presente la cartera vencida superior a 365 días, para tal efecto utiliza como tasa de descuento, la tasa de interés del periodo fijada y reconocida por la SCUN.

El deterioro corresponde al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, esta diferencia se reconocerá en la cuenta 1386 “Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)” contra el gasto del periodo.

Cuando posteriormente se realice el recaudo de estas cuentas por cobrar o el resultado del deterioro sea inferior, el Instituto registrará el ingreso correspondiente

➤ Inventarios

Publicaciones para la venta

El inventario que esta para la venta se mide al menor valor entre el costo y el valor neto de realización.

El valor neto realizable corresponde al precio estimado de venta menos los costos estimados de venta, el cual es determinado por la oficina de difusión y mercadeo de información según las existencias al cierre de cada periodo. Para el Instituto no existen costos incrementales a la venta, por lo tanto, el valor neto realizable únicamente será el precio de venta determinado mediante resolución para la vigencia correspondiente.

Cuando los inventarios se vendan a precios de mercado o se distribuyan a precios de no mercado, su valor se reconocerá como costo de ventas del periodo en el que se causen los ingresos asociados.

Cuando el inventario se distribuye gratuitamente se reconocerá como gasto en el resultado del periodo.



Al cierre de cada periodo el Instituto realiza un análisis de sus inventarios y determina cuales se encuentran obsoletos, es decir sufrieron daños, no pueden comercializarse por encontrarse desactualizados o en condiciones de no venta, etc. Cuando se evidencie la obsolescencia, el responsable del área técnica en conjunto con la oficina de difusión y mercadeo de información notificarán a contabilidad mediante memorando interno para reconocer el deterioro de forma inmediata, como un gasto del periodo.

Inventario de prestadores de servicios

El Instituto reconoce un inventario de prestadores de servicios por todas las erogaciones en los que incurra para la prestación de un servicio, por ejemplo, servicios de estudios de suelos, de cartografía, avalúos entre otros. Estos servicios requieren de entregables que permiten reconocer el ingreso, sin embargo, el entregable puede producirse en un periodo siguiente, por lo anterior, todos los costos en los que se incurra para lograr la prestación del servicio serán reconocidos como inventario. Una vez se reconozca el ingreso, los costos asociados con el servicio se trasladarán al resultado del periodo como un costo.

➤ Propiedades, planta y equipo

El Instituto reconoce un activo como parte de la propiedad, planta y equipo, cuando:

- a) Sea un recurso controlado.
- b) Resultado de sucesos pasados.
- c) En el futuro se espera obtener un potencial de servicios o generar beneficios económicos.
- d) Son activos tangibles empleados por el IGAC para la prestación de servicios y para propósitos administrativos.
- e) Son bienes inmuebles arrendados por un valor inferior al valor comercial.
- f) No están para la venta.
- g) Se esperan usar durante más de un periodo.
- h) Su costo de adquisición supere 2.5 SMMLV, aquellos activos que no cumplan esta cuantía se reconocerán como gasto del periodo en el que fueron adquiridos.

Las adiciones y mejoras realizadas a la propiedad, planta y equipo se reconocen como un mayor valor de la misma, siempre y cuando cumplan con la definición de activo, e incrementen la vida útil del bien, mejore la calidad de los servicios o genere una reducción significativa de costos.

Los mantenimientos y reparaciones realizadas a la propiedad, planta y equipo se reconocen como gasto del periodo.

Para tal efecto, quien realiza la solicitud del mantenimiento deberá indicar si corresponde a un mantenimiento o una mejora.



Para el caso particular del avión, todos los costos incurridos del overhall serán capitalizables al costo del mismo y deberán depreciarse por el término de la duración del mantenimiento. Entendiéndose como overhall las repotenciaciones o cambios de piezas importantes. Para tal efecto el técnico del avión o quien realiza el mantenimiento deberá indicar si corresponde a un overhall.

Para determinar el valor por el cual se reconocerá la propiedad, planta y equipo, quien realiza la solicitud de adquisición del bien, deberá indicar los costos para que el activo quede en condiciones de uso, es decir, deberá indicar los requerimientos adicionales para el funcionamiento del equipo, ejemplo licencias, costos de instalación, piezas adicionales, fletes, etc.

Las licencias adquiridas de forma separada que no sean estrictamente necesarias para el funcionamiento del bien, se reconocerán según nuestra política determinada para activos intangibles. Si una licencia puede usarse para varios equipos se reconocerá como activos intangibles, solo se capitalizará como parte de la propiedad, planta y equipo cuando el uso sea para un único bien.

Los terrenos y construcciones se reconocerán de forma separada, aunque los mismos se adquieran de forma conjunta, por tal razón, quien realiza el proceso de compra deberá solicitar la separación de estos costos.

Cualquier descuento o rebaja del precio se reconocerá como un menor valor de la propiedad, planta y equipo, y afectará la base de la depreciación.

La propiedad, planta y equipo que se adquirida en una transacción sin contraprestación, se reconocerá por el valor del mercado del activo recibido y a falta de este, por su costo de reposición, si ninguno de los dos se cumpliera se reconocerá por el valor en libros de la entidad cedente, afectando el ingreso sin contraprestación del periodo.

La propiedad, planta y equipo recibida de otras entidades públicas, bienes muebles o inmuebles en calidad de comodato, una vez se firme el acuerdo, la entidad receptora es quien reconoce el activo como parte de su propiedad, planta y equipo para que las dos entidades públicas no tengan reconocido un mismo activo.

En la vigencia de 2019, el Instituto hizo entrega mediante contrato de comodato No. 5194 numeración del IGAC, 2033 numeración de la CAR, a la Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca de octubre 28 de 2019, las edificaciones ubicadas en la isla del santuario (en Fúquene Cundinamarca) y elementos devolutivos. El Instituto de acuerdo con lo expresado en las conclusiones en el literal b del concepto No. 20192000011281 del 22 de marzo de 2019 expedido por la Contaduría General de la Nación, que a letra dice: “*b. Transferencia por un periodo no sustancial de la vida económica del activo, en cuyo caso la comodante debe mantener el activo en su situación financiera, en la cuenta y subcuenta de origen, y revelar el hecho en las notas a los estados financieros. La entidad comodataria debe revelar el hecho económico en las notas de sus estados financieros.*” mantuvo el activo en el Estado de



Situación Financiera en la cuenta y subcuenta de origen, en razón a que el comodato es a cinco (5) años

La propiedad, planta y equipo recibida en el desarrollo de convenios, el área encargada notifica mediante comunicación interna, la recepción de los bienes y el valor de los mismos, así mismo especifica si el bien debe ser reintegrado al finalizar el convenio o los mismos quedan como propiedad de la entidad.

Cuando los bienes al finalizar el contrato sean propiedad del Instituto se ingresan como parte de la propiedad, planta y equipo.

La propiedad, planta y equipo recibida en dación de pago, se reconoce el activo una vez se transfieran los riesgos y beneficios inherentes al mismo. El valor por el cual se reconocerá el bien corresponderá al valor razonable del activo recibido a falta de este, al costo de reposición y a falta de estos por el saldo de cartera adeudado.

Métodos de depreciación y vidas útiles aplicables

El método de depreciación adoptado por el Instituto para determinar la depreciación es el de LINEA RECTA, el cual se aplicó en forma consistente durante el periodo contable así:

La depreciación de la propiedad, planta y equipo inicia cuando el activo esté en las condiciones de uso, es decir en la ubicación y en las condiciones previstas para la administración, mientras el activo no se encuentre en condiciones de uso, contablemente el activo está clasificado como propiedad, planta y equipo en bodega, cuando se identifique que el activo se encuentra en condiciones de uso, el activo se traslada a su clasificación correspondiente de activos en uso.

Para el caso de los equipos de computación y comunicación, la oficina de informática indica en qué momento el activo queda en condiciones de uso. Para los demás activos, el área que realiza la solicitud de adquisición deberá indicar cuando el activo queda en condiciones de uso.

Cuando el activo no requiere de configuraciones adicionales porque ya está listo para su uso, el responsable del almacén indicará que el activo está en condiciones de uso y por lo tanto puede dar inicio a la depreciación.

- a) El cargo por depreciación se reconocerá como un gasto del periodo.
- b) La depreciación se determina sobre el valor del activo menos el valor residual y se distribuirá sistemáticamente a lo largo de su vida útil.
- c) El Instituto no define valor residual para sus activos, en razón a que los beneficios económicos o el potencial de servicio será consumido durante la vida útil del activo.



- d) La depreciación de un activo se suspende cuando se genera la baja del mismo y no cuando se suspende el uso del activo, por lo tanto, aunque el activo se encuentre clasificado como bien no explotado, continuará su depreciación.
- e) Los terrenos no están sujetos a depreciación, salvo que se defina una vida útil finita.
- f) La vida útil de una propiedad planta y equipo, es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo así:
 - Edificaciones, entre 50 y 100 años
 - Maquinaria y Equipo, entre 10 y 50 años
 - Muebles y Enseres y Equipo de Oficina, entre 2 y 10 años
 - Equipos de comunicación y computación, entre 3 y 5 años
 - Equipo de transporte, entre 5 y 20 años
 - Equipo Médico y Científico entre 10 y 20 años.

Al cierre de cada periodo el Instituto evalúa la vida útil y cuando se presenten variaciones significativas, si es necesario modificar la vida útil del activo, la depreciación para el periodo siguiente se realizará con la nueva vida útil estimada.

Los cambios de vida útil de la propiedad, planta y equipo deben estar justificados en cambios en el comportamiento del activo o el activo haya sufrido deterioro.

Activos intangibles

El Instituto reconoce un activo intangible cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- a) Sea un recurso controlado.
- b) Resultado de sucesos pasados.
- c) En el futuro se espera obtener un potencial de servicios o generar beneficios económicos.
- d) Son recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física.
- e) El costo del activo puede ser medido con fiabilidad por el valor de la transacción para la adquisición de imágenes.
- f) El costo del activo puede ser medido con fiabilidad cuando sea mayor o igual a 5 SMMLV para la adquisición de licencias y software.

Activos intangibles generados internamente

El Instituto reconoce un activo intangible desarrollado internamente cuando se encuentre en la fase de desarrollo, los costos incurridos en esta fase se capitalizan, además si demuestra posibilidad técnica para completar la producción del activo intangible y se encuentra disponible para su utilización o su intención de completar el activo intangible para usarlo, su capacidad

para utilizar, si existe la disponibilidad de recursos técnicos financieros o de otro tipo para completar el desarrollo y la forma.

Si no es posible separar los desembolsos en las fases de investigación y desarrollo, estos se tratarán como si se hubieran realizado en la fase de investigación, es decir se reconocerán como gasto. Los desembolsos realizados en la fase de desarrollo se reconocerán como un activo intangible.

Activos intangibles adquiridos

Para los activos intangibles adquiridos se reconoce por; los aranceles de importación e impuestos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, cualquier costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto, menos cualquier descuento o rebaja comercial.

Activos adquiridos sin contraprestación

Cuando el activo intangible se adquiera en una transacción sin contraprestación el intangible se medirá por el valor de mercado o por su costo de reposición afectando un ingreso sin contraprestación.

Banco de Imágenes

Las imágenes adquiridas para el banco de imágenes se reconocen por el valor de la transacción menos el deterioro acumulado. Todos los costos de transformación de la imagen original se consideran costo o gasto del periodo.

Los activos intangibles, se reconocen por su costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado.

La amortización inicia cuando el activo esté disponible para su utilización, es decir, cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la entidad.

La amortización de un activo intangible cesará cuando se produzca la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supere su valor en libros. La amortización no cesará cuando el activo esté sin utilizar y se reconoce como gasto en el resultado de este, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos.

Los activos intangibles se amortizan por el método de línea recta y su vida útil será la definida por el área que solicita la licencia del software. Los que tengan una vida útil indefinida serán objeto de revisión por lo menos una vez al año para determinar si es susceptible de deterioro.

Arrendamientos

Dadas las funciones de cometido estatal del Instituto, los contratos de arrendamientos se reconocerán como operativos.

Cuando Instituto es arrendador, continúa reconociendo el activo, de acuerdo con su clasificación, como propiedad, planta y equipo.

Por lo anterior, el Grupo Interno de Trabajo de Servicios Administrativos Contractual y Grupo Interno de Gestión Financiera de acuerdo con los criterios de reconocimiento y medición de la política de propiedad, planta y equipo, determinara, si el valor del canon corresponde al valor comercial.

Cuando el área arrendada no es significativa con respecto al espacio total del activo, no habrá lugar a la separación y reconocimiento como propiedad de inversión, por lo tanto, se reconoce como propiedad, planta y equipo.

Mes a mes el Instituto como arrendador reconocerá la cuenta por cobrar y el ingreso de forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, incluso cuando la facturación se realice de forma diferente. Ejemplo el arrendamiento de la cafetería se reconoce de forma mensual por el valor de la alícuota durante el tiempo de su vigencia.

Cuando el Instituto sea el arrendatario, no reconoce el activo arrendado en sus estados financieros.

Mes a mes el Instituto como arrendatario reconoce la cuenta por pagar y el gasto de forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, el reconocimiento se hace atendiendo la política de cuentas por pagar.

Otros activos

Gastos pagados por anticipado

Los gastos pagados por anticipado y los anticipos y avances se reconocen como activos una vez se realicen los desembolsos correspondientes.

Únicamente se reconocen como gastos pagados por anticipado cuando efectivamente corresponde a servicios que generan beneficios durante varios periodos siguientes.

Anticipos y avances entregados

Los gastos pagados por anticipados y los anticipos y avances entregados se registran por el valor de la transacción, es decir por el valor pagado antes de disminuir cualquier impuesto.



Al cierre de cada año el Instituto garantiza la legalización de los anticipos entregados y ejecutados durante la vigencia.

➤ Cuentas por pagar

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

Las cuentas por pagar se registran en el momento en que se reciba el bien o servicio, o se formalicen los documentos que generan las obligaciones correspondientes, de conformidad con las condiciones contractuales.

En los casos en que el contratista no realiza entrega de la documentación formal, el supervisor mensualmente deberá certificar el cumplimiento de la obligación según las condiciones contractuales; con este documento Grupo Interno Trabajo Gestión Financiera reconoce la cuenta por pagar.

➤ Beneficios a empleados

El Instituto reconoce como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la entidad durante el periodo contable y cuya obligación de pago venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre de dicho periodo.

Instituto cuenta con beneficios a empleados a corto plazo, así:

- Sueldo
- Prima navidad
- Vacaciones
- Bonificación especial de recreación
- Bonificación por servicios prestados
- Auxilio de transporte
- Auxilio de alimentación
- Prima de servicios.
- Prima de vacaciones.
- Prima de residencia.
- Prima de coordinación
- Prima de dirección.
- Prima técnica.
- Indemnización por vacaciones.
- Horas extras.

Los beneficios a los empleados a corto plazo se reconocen como un gasto y como un pasivo cuando el Instituto reciba los servicios respectivos del funcionario.



Los beneficios a empleados a corto plazo que no se paguen mensualmente se reconocen por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes, de manera que cuando llegue el momento de pagar, el Instituto haya reconocido el 100% del pasivo.

➤ Provisiones, activos y pasivos contingentes

- a) **Pasivos estimados:** Los pasivos estimados comprenden las obligaciones a cargo del instituto, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria confiable. Los pasivos estimados se reconocen al empleando con criterios técnicos de conformidad con las normas y disposiciones legales vigentes. Los pasivos estimados se revelan atendiendo la naturaleza del hecho que los origine y deben reclasificarse al pasivo que corresponda, cuando la circunstancia que determinó la estimación se materialice.
- b) **Activos estimados:** Un activo contingente es un activo de naturaleza posible surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia o, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del Instituto.
- c) **Provisión para contingencias:** Representa el valor estimado, justificable y cuya medición monetaria sea confiable, de obligaciones a cargo del Instituto, ante la probable ocurrencia de eventos que afecten su situación financiera. La estimación se adelanta mediante procedimientos de reconocido valor técnico, y no será aplicable a las obligaciones contingentes que cuenten con contragarantías, o sobre las cuales exista la opción de emprender procesos ejecutivos de recuperación. Dichos eventos se reconocen en las respectivas cuentas de orden hasta tanto sean considerados como eventuales o remotos.

El Instituto reconoce una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a) Tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado.
- b) Probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos o potencial de servicio para cancelar la obligación.
- c) Puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

Cuando no exista incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento, se reclasifican las provisiones al pasivo correspondiente.

Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros, solo se lleva el control en cuentas de orden, se evalúan de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la salida



de recursos pase a ser prácticamente cierta, se procede al reconocimiento del pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

Los activos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros, solo se lleva el control en cuentas de orden, se evalúan de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la entrada de beneficios económicos o potencial de servicio a la entidad pase a ser prácticamente cierta, se procede al reconocimiento del ingreso y del activo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

Reconocimiento de los litigios judiciales como provisiones o pasivos contingentes

El Instituto puede recibir procesos en su contra, que de acuerdo con el estado del proceso y a la probabilidad de pérdida tienen afectación en los estados financieros, así:

- a) Alta: Probabilidad de pérdida superior al 50%, se reconoce la provisión contable
- b) Media: Probabilidad de pérdida superior al 25% e igual o inferior al 50%, se registra en cuentas de orden
- c) Baja: Probabilidad de pérdida entre el 10% y el 25%, se registra en cuentas de orden
- d) Remota: Probabilidad de pérdida inferior al 10%, no se registra ninguna información, porque la posibilidad es mínima

Teniendo en cuenta lo anterior, el informe de la Oficina Asesoría Jurídica debe contener;

- Por cada proceso la probabilidad de pérdida clasificada en alta, media, baja y remota
 - El estado del proceso (Fallo inicial, recurso reposición, subsidio de apelación, fallo final) y a su vez indica el valor estimado de las pérdidas.
 - En el reporte mensual se indica cualquier modificación sobre el proceso, es decir que, si la probabilidad de pérdida se modifica, el informe debe indicar este cambio, de manera que financiera puede realizar la reclasificación contable correspondiente.
- e) Una vez quede en firme el fallo final, y se obligue al Instituto a pagar, el valor reconocido en provisión o cuentas de orden de manera inmediata se reclasificará a cuentas por pagar reales, por el valor final del fallo.
 - f) Sí cambio de probabilidad de pérdida baja a probabilidad de pérdida alta, se reclasifica de cuentas de orden a provisiones.

- g) Cuando se emita el fallo final y el resultado es a favor del Instituto, no hay lugar al reconocimiento de cuentas de orden y por lo tanto se deben dar de baja los saldos que existan.

Otros pasivos

- a) **Avances y anticipos recibidos:** Representa el valor de los dineros recibidos por el Instituto, por concepto de anticipos o avances que se originan en ventas, fondos para proyectos específicos, convenios, acuerdos y contratos, entre otros.
- b) **Ingresos recibidos por anticipado:** Representa el valor de los pagos recibidos de manera anticipada por la entidad en desarrollo de su actividad, los cuales se reconocen como ingresos en los periodos en los que se produce la contraprestación en bienes o servicios. El Instituto reconoce como ingresos recibidos por anticipado cuando corresponda a bienes y servicios que aún no se han ejecutado, una vez se realice la entrega y/o avance se reconocerá el ingreso correspondiente.

➤ **Ingresos de transacciones sin contraprestación**

Operaciones Interinstitucionales

Fondos Recibidos: Inversión y Administración.

El Instituto reconoce como ingresos de transacciones sin contraprestación, los recursos, monetarios o no monetarios, que reciba sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe

Un ingreso de una transacción sin contraprestación es reconocido por el Instituto cuando:

- a) tiene el control sobre el activo
- b) Sea probable que fluyan, a la entidad, beneficios económicos futuros o potencial de servicio asociados con el activo
- c) El valor del activo pueda ser medido con fiabilidad.

Los recursos que reciba el Instituto a favor de terceros no se reconocen como ingresos de transacciones sin contraprestación, sino como pasivos.

Ingresos Operaciones Interinstitucionales

En este rubro el Instituto reconoce los recursos asignados del presupuesto General de la Nación para funcionamiento o gastos de inversión.

Cuando el Instituto reciba los recursos, analiza si existen especificaciones o estipulaciones establecidas, para quedarse con dichos recursos. Para tal efecto reconoce:

- a) Un ingreso cuando existen ciertas estipulaciones, pero Instituto no está obligado a realizar la devolución de los recursos recibidos.

Las transferencias en efectivo entre entidades de gobierno se reconocen como ingreso en el resultado del periodo cuando la entidad cedente expida el acto administrativo de reconocimiento de la obligación por concepto de la transferencia, salvo que esta esté sujeta a condiciones, caso en el cual se reconocerá un pasivo.

Los bienes que reciba el Instituto de otras entidades del sector público y las donaciones, las reconoce como ingreso en el resultado del periodo, cuando quien transfiere el recurso se obligue de manera vinculante a la transferencia.

➤ Ingresos de transacciones con contraprestación

El Instituto reconoce como ingresos de transacciones con contraprestación, los que se originan en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros.

Los ingresos por intereses corresponden a la remuneración que terceros pagan por el uso de efectivo y de equivalentes al efectivo de la entidad. El Instituto reconoce utilizando la tasa de interés efectiva.

Ingreso por venta de bienes

Los ingresos procedentes de la venta de bienes se reconocerán en los estados financieros cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- a) El Instituto ha transferido al comprador, los riesgos y ventajas significativos derivados de la propiedad de los bienes es decir el bien ha sido entregado a su comprador.
- b) El Instituto no conserva para sí, ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos (en el grado usualmente asociado con la propiedad) ni retiene el control efectivo sobre estos.
- c) El valor de los ingresos puede medirse con fiabilidad, en este caso el Instituto puede determinar cuál es el valor de venta de los bienes.
- d) Es probable que Instituto reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados con la transacción, es decir existe certeza que el Instituto recibe el pago por parte de sus clientes.
- e) Los costos en los que se haya incurrido o se vaya a incurrir, en relación con la transacción, pueden medirse con fiabilidad.



Para el Instituto el ingreso por venta de bienes se entiende realizado cuando el producto ha sido efectivamente entregado el cliente, sin importar que no exista una factura de venta asociada a la transacción.

Los ingresos y los costos relacionados con una misma transacción o evento se reconocen de forma simultánea. No es posible que el Instituto posea un ingreso por venta de bienes sin tener un costo reconocido en sus estados financieros.

Cuando el Instituto recibe los recursos correspondientes y si pasado el tiempo para realizar el trámite (1 mes) el usuario no reclama la el bien, de forma inmediata se reconoce un ingreso por aprovechamiento. Si la consignación supera 1 SMMLV se reconocer unos pasivos contingentes en cuentas de orden.

Ingreso por prestación de servicios

Se reconoce como ingresos por prestación de servicios, los recursos obtenidos por el Instituto en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato.

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando el resultado de una transacción pueda estimarse con fiabilidad, considerando el grado de avance en la prestación del servicio al final del periodo contable.

Cuando el resultado de una transacción, que implique la prestación de servicios, no pueda estimarse de forma fiable, los ingresos correspondientes se reconocerán como tales solo en la cuantía de los costos reconocidos que se consideren recuperables.

Los convenios de aunar esfuerzos suscritos por el Instituto no son considerados como prestación de servicios y por lo tanto no habrá lugar al reconocimiento de ingresos con contraprestación, estos recursos recibidos deben ser reconocidos como pasivos.

El Instituto reconoce el ingreso de acuerdo con la modalidad del contrato y el tipo de servicios, así:

Servicios prestados mediante la firma de un contrato:

El Instituto reconoce el ingreso por grado o avance de actividad, según la proporción de costos ejecutados al cierre de cada periodo, para tal efecto, al inicio del contrato, existe un presupuesto de los costos totales del contrato y al cierre de cada mes, la proporción de los costos efectivamente ejecutados corresponderá al ingreso que debe ser reconocido.

Cuando el contrato no tenga grado de avance de actividad, el ingreso se reconoce cuando se cumpla con el entregable del producto, por lo tanto, los costos ejecutados se reconocen como un inventario de contratos en ejecución; una vez se reconozca el ingreso el saldo del inventario asociado con el contrato específico se trasladará al costo.

El supervisor del contrato de forma mensual es quien certifica mediante memorando el grado de avance del contrato y con esta financiera reconocerá el ingreso correspondiente.

El anticipo o primer pago recibido a la firma del contrato se reconoce como un pasivo y se amortizará durante el tiempo de duración del contrato, en razón a que no existe la prestación de un servicio.

Servicios ofrecidos por la Oficina de Difusión y Mercadeo:

El instituto reconoce el ingreso cuando el informe de bienes y servicios sea efectivamente entregado al cliente, es decir el servicio ha sido efectivamente prestado y se ha notificado el resultado del mismo, ya sea de forma física o electrónica.

Cuando el usuario consigne y no radique el trámite y se venza el tiempo límite para realizarlo, el Instituto lo reconoce como un ingreso por aprovechamientos. Cuando la consignación supere 1 SMMLV el valor se reconocerá como pasivo contingente en cuentas de orden. Pasado los 3 años si no hay reclamación se elimina de cuentas de orden.

Servicios de enseñanza:

El instituto reconoce el ingreso a medida que el servicio sea efectivamente prestado, por lo tanto, el recaudo al inicio del ciclo educativo se reconoce como un pasivo (Ingreso diferido) y se amortizará durante el tiempo de duración del periodo académico.

Cuando el estudiante se retire del servicio educativo y no exista lugar a la devolución de recursos, el Instituto reconoce un ingreso de forma inmediata con la notificación de retiro por parte del estudiante.

➤ **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 8 PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

5.1. Depósitos en instituciones financieras Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9.290.530.104,16	10.261.622.228,58	-971.092.124,42
1.1.05	Db	Caja			0,00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0,00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	9.290.530.104,16	10.261.622.228,58	-971.092.124,42
1.1.20	Db	Fondos en tránsito			0,00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido			0,00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo			0,00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías			0,00

Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo está compuesto por: el saldo del banco de Occidente por \$3.894.144 miles el cual tiene una destinación específica, razón por la cual no se vinculan a la CUN; el saldo del banco Davivienda: cuenta pagadora \$127,438 miles, cuentas recaudadoras \$2,791,794 miles; saldo del Banco Popular cuenta pagadora \$1,296 miles, cuentas Recaudadoras \$2.367,091 miles; Banco Agrario recaudador \$94,586; Banco Sudameris recaudador \$4,181 miles que corresponden a lo recaudado por venta de bienes y servicios a septiembre 30 de 2020 que de acuerdo con las instrucciones dadas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público deben ser consignados a la CUN y el valor de \$10.543 miles que corresponde recursos de nación. Como resultado del proceso de análisis y depuración las conciliaciones bancarias estas cuentan en su mayoría con partidas conciliatorias no superan los 6 meses. De acuerdo con lo estipulado en las Políticas contables del IGAC para la vigencia de 2020 reconocerá el efectivo y equivalentes durante el tiempo que los recursos se mantengan en sus cuentas de recursos propios, una vez sean trasladados a la CUN pierden su clasificación y se convierten en recursos entregados en administración; por lo anterior, no habrá reconocimiento de efectivo de uso restringido, excepto por las cuentas de recursos propios que sea de uso exclusivo de convenios como, es el caso del banco de Occidente.

5.3. Equivalentes al efectivo

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.33	Db	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.233.900.220,51	2.033.169.902,15	0,00	0,00	0,0
1.1.33.01	Db	Certificados de depósito de ahorro a término	2.233.900.220,51	2.033.169.902,15	0,00	0,00	0,0
1.1.33.02	Db	Fondos vendidos ordinarios					
1.1.33.03	Db	Operaciones overnight					
1.1.33.04	Db	Compromisos de reventa de cuentas por cobrar					
1.1.33.05	Db	Compromisos de reventa de inversiones de administración de liquidez					
1.1.33.06	Db	Compromisos de reventa de préstamos por cobrar					
1.1.33.07	Db	Bonos y títulos					
1.1.33.08	Db	Recursos entregados en administración					
1.1.33.90	Db	Otros equivalentes al efectivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		Concepto xx1					
		Concepto xx2					
		Concepto xx...n					



5.4. Saldos en moneda extranjera

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDO 2020			SALDO 2019			VARIACIÓN EN PESOS (COP)
			VALOR EN MONEDA ORIGEN	VALOR TASA DE CAMBIO AL 31-DIC	VALOR EN PESOS (COP)	VALOR EN MONEDA ORIGEN	VALOR TASA DE CAMBIO AL 31-DIC	VALOR EN PESOS (COP)	
	Db	TOTAL	650.808,51	3.432,50	2.233.900.220,53	620.409,84	3.277,14	2.033.169.902,07	200.730.318,45
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras - Depósitos en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo	650.808,51	3.432,50	2.233.900.220,53	620.409,84	3.277,14	2.033.169.902,07	200.730.318,45
1.1.33.x1	Db	xxxxxxx - En el exterior	650.808,51	3.432,50	2.233.900.220,53	620.409,84	3.277,14	2.033.169.902,07	200.730.318,45
	Db	Dólar Estadounidense	650.808,51	3.432,50	2.233.900.220,53	620.409,84	3.277,14	2.033.169.902,07	200.730.318,45
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
1.1.33.x2	Db	xxxxxxx - En el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
1.1.33.x...n	Db	xxxxxxx - En el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00
	Db	Seleccionar moneda...			0,00			0,00	0,00

Su saldo de \$2,233,900 miles, corresponde a \$1,967,368 miles de rendimientos financieros y diferencial cambiario de \$266,532 miles del CDT constituido en el banco de Bogotá Nassau Bahamas y son recursos aportados por el Instituto y el BID, en cumplimiento de lo establecido en el Convenio de Cooperación no Reembolsable ATN - SF 2826 RE. Con el Fondo de Becas BID-IGAC - ICETEX. a diciembre 31 de 2020

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

CÓD	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS		
			2020	2019	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	6.704.888.401,38	7.057.533.197,38	-352.644.796,00
1.3.05	Db	Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos			0,00
1.3.11	Db	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios			0,00
1.3.12	Db	Aportes sobre la nómina			0,00
1.3.13	Db	Rentas parafiscales			0,00
1.3.14	Db	Regalías			0,00
1.3.16	Db	Venta de bienes	391.700,00	323.500,00	68.200,00
1.3.17	Db	Prestación de servicios	6.985.914.350,00	6.600.581.444,00	385.332.906,00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	68.376.162,38	14.325.506,38	54.050.656,00
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	727.207.864,00	680.079.038,00	47.128.826,00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.077.001.675,00	-237.776.291,00	-839.225.384,00

1.3.86.01	Cr	Deterioro: Venta de bienes			0,00
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios	-1.077.001.675,00	-217.087.923,00	-859.913.752,00
1.3.86.03	Cr	Deterioro: Servicio de energía			0,00
1.3.86.04	Cr	Deterioro: Servicio de acueducto			0,00
1.3.86.05	Cr	Deterioro: Servicio de alcantarillado			0,00
1.3.86.06	Cr	Deterioro: Servicio de aseo			0,00
1.3.86.11	Cr	Deterioro: servicios informativos	0,00	-20.688.368,00	20.688.368,00
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar			0,00

7.6. Venta de bienes

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020					
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
1.3.16 VENTA DE BIENES		391.700,0	0,0	391.700,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.16.01 Productos agropecuarios, de silvicultura, avicultura y pesca				0,0				0,0	0,0
1.3.16.03 Productos alimenticios, bebidas y alcoholes				0,0				0,0	0,0
1.3.16.04 Productos manufacturados		391.700,0		391.700,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.16.05 Construcciones				0,0				0,0	0,0
1.3.16.06 Bienes comercializados				0,0				0,0	0,0

El valor de \$392 miles corresponden a causación de Ingresos presupuestales por la venta de publicaciones a: Hipertexto Ltda

7.7. Prestación de servicios

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020					DEFINITIVO	
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL		%
1.3.17 PRESTACIÓN DE SERVICIOS		6.985.914.350,0	0,0	6.985.914.350,0	(217.087.923,0)	(859.913.752,0)	0,0	(1.077.001.675,0)	(15,4)	8.062.916.025,0
1.3.17.01 Servicios educativos		110.518.687,0		110.518.687,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	110.518.687,0
1.3.17.02 Servicios de transporte				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.03 Juegos de suerte y azar				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.04 Servicios hoteleros y de promoción turística				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.07 Servicios de documentación e identificación		1.895.884.896,0		1.895.884.896,0				0,0	0,0	1.895.884.896,0
1.3.17.08 Servicios informáticos				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.10 Servicios de comunicaciones				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.11 Servicio de matadero				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.12 Organización de eventos				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.13 Servicios de apoyo industrial				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.14 Transferencia de tecnología				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.15 Asistencia técnica		857.859.037,0		857.859.037,0	(217.087.923,0)	(859.913.752,0)	0,0	(1.077.001.675,0)	(125,5)	1.934.860.712,0
1.3.17.16 Servicios informativos				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.17 Servicios de almacenamiento y pesaje				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.18 Corporación de abastos				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.19 Administración de proyectos				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.20 Servicios de investigación científica y tecnológica		4.121.651.730,0		4.121.651.730,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.121.651.730,0
1.3.17.23 Servicios de lavandería				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.24 Servicios de parqueadero				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.25 Publicidad y propaganda				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.26 Recreativos, culturales, y deportivos				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.28 Servicios de diagnóstico técnico mecánico				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.29 Servicios por administración de contratos				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.30 Servicios de mantenimiento y reparación				0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.31 Consultorías				0,0				0,0	0,0	0,0
Otros servicios		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Concepto 1								0,0	0,0	0,0
Concepto 2								0,0	0,0	0,0
Concepto ...n								0,0	0,0	0,0

Servicios educativos: El valor de \$110,519 miles corresponden al valor de la cuenta de cobro a la Universidad de Manizales en desarrollo del Convenio Marco de Aunar esfuerzos 4115/2010 y su convenio Específico N. 1/2011, por concepto de: 12% del ingreso del programa de Maestría en desarrollo y aplicación de tecnologías de información geográfica.

Servicios de documentación e identificación: El valor de \$1,895,885 miles corresponden a factura pendiente de cobrar al Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio

Asistencia técnica el valor de \$857,859 corresponden al cobro de cartera a: Autopista del sol s.a. por \$1.600 miles, Municipio de Duitama por \$5.796 miles, Empresa de Renovación Urbana de Manizales limitada por \$168 miles, Luis Fernando Murillo Murillo por \$866 miles, Juan Guillermo

Murillo Ocampo por \$168 miles, Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario INPEC por 602.841 miles, Parques Nacionales Naturales de Colombia por \$15.960 miles, Municipio de Santa Fe de Antioquia por \$16.703 miles, Agencia Nacional de Tierras ANT por \$195.714 miles, Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del sistema de parques nacionales naturales. Por \$17.418 miles, Municipio de San Juan del Cesar por \$625 miles.

Servicios de investigación científica y tecnológica: El valor de \$4,121,652 miles corresponde al cobro de cartera a: Municipio de Sogamoso por \$50.000 miles, Municipio de Supia por \$25.836 miles, Municipio de la Jagua de Ibirico por \$265.000 miles, Municipio de Manaure Balcón del Cesar por \$26.000 miles, Municipio de Chía por \$139.191 miles, Municipio de Cogua por \$16.557 miles, Municipio de Gachancipá por \$155.929, Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena CAM por 208.866, Municipio de San José de Cúcuta por \$160.027 miles, Municipio de Ibagué por \$242.822, Jardín Botánico José Celestino Mutis por \$5.969 miles, Área Metropolitana del Centro Occidente por \$219.405 miles, Consorcio Mejor Cartografía por \$20.409 miles, Municipio del Molino por \$14.963 miles, Municipio de San Juan del Cesar por \$29.962 miles, Municipio de Neiva por \$22.600 miles, Municipio de Villavicencio por \$1.999.987 miles, Municipio de Restrepo por \$164.137 miles, Municipio de Mocoa por \$21.150 miles, Departamento de Risaralda por \$332.842 miles.

7.21 Otras cuentas por cobrar

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020				DEFINITIVO	PRINCIPALES CONDICIONES DE LA INVERSIÓN					
	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL		%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO	PLAZO (rango en # meses)		% E.A.	VENCIMIENTO (rango en # meses)
CONCEPTO										MÍNIMO	MÁXIMO	PROMEDIO TASA DE INTERÉS	MÍNIMO	MÁXIMO
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	68.376.162,4	46.407.690,5	114.783.852,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	114.783.852,9					
1.3.84.26 Pago por cuenta de terceros	42.726.802,0		42.726.802,0				0,0	0,0	42.726.802,0					
1.3.84.27 Recursos de acreedores reintegrados a tesorías			0,0				0,0	0,0	0,0					
1.3.84.28 Recursos de cofinanciación			0,0				0,0	0,0	0,0					
1.3.84.29 Recursos de fonic o foniv asignados no ejecutados			0,0				0,0	0,0	0,0					
1.3.84.30 Recursos recibidos de las cajas de compensación familiar para actividades de promoción y prevención de la salud			0,0				0,0	0,0	0,0					
1.3.84.31 Rendimiento sobre depósitos judiciales			0,0				0,0	0,0	0,0					
1.3.84.32 Responsabilidades fiscales		46.407.690,5	46.407.690,5				0,0	0,0	46.407.690,5					
1.3.84.90 Otras cuentas por cobrar	25.649.360,4	0,0	25.649.360,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25.649.360,4					
Concepto 1	25.649.360,4		25.649.360,4						25.649.360,4					
Concepto 2									0,0					
Concepto ...n									0,0					

Pago por cuentas de terceros: El valor de \$42,727 miles corresponde al valor de las incapacidades de la siguientes territoriales: bolívar por \$460 miles, boyada por \$281 miles, Cundinamarca por \$7.171 miles, Huila por \$141 miles, Sede Central por \$32.432 miles, Quindío por \$238, Valle por \$2.003 miles

Responsabilidades fiscales: El saldo de \$46,407 miles, corresponde al fallo emitido por la Contraloría General de la República en contra de Aquiles Teófilo Posson de la Dirección Territorial de Magdalena, a la fecha no se ha sido posible embargar un inmueble de su propiedad que posee patrimonio de familia el cual es inembargable

Otras cuentas por cobrar: El Saldo de \$25,649 miles corresponde a deducciones: Davivienda s.a. por \$8.836 miles, Banco agrario de Colombia s.a. por \$1.105 miles, Fondo de pensiones obligatorias porvenir moderado por \$360 miles, Fondo de pensiones obligatorias protección moderado por \$250 miles, Municipio de Neiva por \$14 miles, Administradora Colombiana de

Pensiones Colpensiones por \$2.081 miles, Medimás EPS S.A.S. por \$116 miles, anticipos pendientes por legalizar a nombre de :Diego Leonardo Cortes Delgadillo por \$100 miles, Sonia Roció Baracaldo Soler por \$73 miles, Samuel Diario Porras Serrano por \$3.091, Nicolas Conde Montoya por \$842 miles, Oscar Antonio Montoya Ángel por \$878 miles, Diego Alberto Gómez Reyes \$995 miles, Wilson Yara Medina por \$3.307 miles, Rafael Rodríguez Mojica por \$14 miles, José Medardo Castillo Garzón por \$66 miles, luz Elvia González de Díaz por \$27 miles, Jorge Alberto Sánchez espinosa por \$187 miles, Carol Elizabeth Salazar España por \$9 miles, Carlota Valest Rangel por \$511 miles, Reinaldo Collazos rojas por 11 miles, Eucarias Tatiana Machado Vidal por \$86 miles, Gloria Marcela luna Riaño por \$104 miles, Oscar Enrique Restrepo Aguirre por \$810 miles, Carlos Alberto Zamudio Rodríguez por \$1.285 miles, Frank alexander Galvis castillo por \$496 miles,

7.21 Deudas de Difícil cobro

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020					DEFINITIVO	
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(-) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	727.207.864,0	0,0	727.207.864,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	727.207.864,0
1.3.85.01 Venta de bienes			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.02 Prestación de servicios	727.207.864,0		727.207.864,0					0,0	0,0	727.207.864,0
1.3.85.03 Servicio de energía			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.04 Servicio de acueducto			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.05 Servicio de alcantarillado			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.06 Servicio de aseo			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.07 Servicio de gas combustible			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.08 Servicio de telecomunicaciones			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.09 Prestación de servicios de salud			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.10 Administración del sistema de seguridad social en salud			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.11 Recursos de los fondos de reservas de pensiones			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.14 Impuestos			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.15 Contribuciones tasas e ingresos no tributarios			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.16 Aportes sobre la nómina			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.17 Rentas parafiscales			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.18 Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,0					0,0	0,0	0,0
1.3.85.90 Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Concepto 1								0,0	0,0	0,0
Concepto 2								0,0	0,0	0,0
Concepto ...n								0,0	0,0	0,0

Deudas del difícil cobro: su saldo de \$727,208 corresponde a: municipio de Margarita por \$61.065 miles, municipio de Dosquebradas por \$15.186 miles, municipio de Montecristo por \$42.280 miles, municipio de Hato nuevo por \$18.041 miles, municipio de Clemencia por \$8.750 miles, municipio de San Cristóbal por \$38.557 miles, municipio del peñón por \$39.570 miles, Inst col Desarrollo Rural ICODER por \$11.255 miles, municipio de Simiti por \$40.789 miles, municipio de San Pablo por \$17.500 miles, municipio de Morales Bolívar por \$11.200 miles, municipio de Pereira por \$50.000 miles, Caja de Previsión social de comunicaciones "Caprecom" en liquidación por \$90.000 miles, Bogotá distrito capital por \$13.624 miles, municipio de Tocancipá por \$10.232 miles, rubico Construcciones S.A.S por \$1.519 miles, municipio de barranco de loba departamento de Bolívar por \$22.000 miles, municipio de Córdoba departamento de Bolívar por \$56.037 miles, municipio de Cantagallo por \$40.000 miles, municipio de Regidor por \$27.560 miles, municipio de san Cristóbal por \$4.284 miles, Distrito Turístico y cultural de Cartagena de indias por \$51.992 miles, municipio de zambrano Bolívar por \$26.266 miles, municipio de Turbana departamento de Bolívar por \$29.499 miles

7.24 Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas

DESCRIPCIÓN	TOTALES		> 3 MESES HASTA 12 MESES		> 1 AÑO Y HASTA 3 AÑOS		> 3 AÑOS	
	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
1.3 CUENTAS POR COBRAR VENCIDAS NO DETERIORADAS	0	292.941.094,00	0	292.941.094,00	0	0,00	0	0,00
1.3.05 Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	0	0,00						
1.3.11 Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	0	0,00						
1.3.12 Aportes sobre la nómina	0	0,00						
1.3.13 Rentas parafiscales	0	0,00						
1.3.14 Regalías	0	0,00						
1.3.16 Venta de bienes	1	118.600,00	1	118.600,00				
1.3.17 Prestación de servicios	3	292.941.094,00	2	292.822.494,00				
1.3.xx xxxxxxxxxxxx	0	0,00						
1.3.85 Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0,00						

Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas: su saldo de \$292.941 miles corresponde a: corresponde al municipio de Ibagué por \$242.822 miles y municipio de Sogamoso por \$50.000 miles.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	1.658.376.912,72	1.696.735.722,47	-38.358.809,75
1.5.05	Db	Bienes producidos	1.652.268.793,13	1.689.165.279,26	-36.896.486,13
1.5.10	Db	Mercancías en existencia			0,00
1.5.11	Db	Prestadores de servicios			0,00
1.5.12	Db	Materias primas			0,00
1.5.14	Db	Materiales y suministros			0,00
1.5.20	Db	Productos en proceso			0,00
1.5.25	Db	En tránsito			0,00
1.5.30	Db	En poder de terceros	6.108.119,59	7.570.443,21	-1.462.323,62
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	0,00	0,00	0,00
1.5.80.01	Cr	Deterioro: Bienes producidos			0,00
1.5.80.02	Cr	Deterioro: Mercancías en existencia			0,00
1.5.80.04	Cr	Deterioro: Productos en proceso			0,00
1.5.80.06	Cr	Deterioro: Materias primas			0,00
1.5.80.10	Cr	Deterioro: Inventarios en tránsito			0,00
1.5.80.11	Cr	Deterioro: Inventarios en poder de terceros			0,00
1.5.80.12	Cr	Deterioro: Inventarios de prestadores de servicios			0,00
1.5.80.13	Cr	Deterioro: Materiales y suministros			0,00

Bienes producidos: presenta un incremento del 97,8% con respecto al año anterior en razón a que instituto reabrió parcialmente sus puntos de atención a nivel nacional debido a la pandemia decretada por el COVID 19

En poder de terceros: corresponde a las publicaciones dadas en consignación por \$6.108 miles entregadas a las librerías: Hipertexto Ltda \$3,999 miles, Terminal Bogotá Copropiedad \$921 miles, Comercializadora Estop s.a. \$168 miles, Aerolibros en Liquidación judicial \$1020 miles.



NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	173.150.384.045,97	119.372.833.652,30	53.777.550.393,67
1.6.05	Db	Terrenos	64.830.327.500,00	20.245.467.500,00	44.584.860.000,00
1.6.10	Db	Semovientes y plantas			0,00
1.6.12	Db	Plantas productoras			0,00
1.6.15	Db	Construcciones en curso			0,00
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0,00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0,00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	1.007.456.764,22	2.343.028.873,70	-1.335.572.109,48
1.6.36	Db	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0,00
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados	1.763.401.757,68	1.144.532.425,51	618.869.332,17
1.6.40	Db	Edificaciones	78.367.267.296,81	67.457.172.697,45	10.910.094.599,36
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	623.208.394,29	618.277.119,98	4.931.274,31
1.6.60	Db	Equipo medico y científico	8.028.120.092,25	5.622.285.205,14	2.405.834.887,11
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	691.533.495,55	653.245.492,10	38.288.003,45
1.6.70	Db	Equipo de comunicación y computacion	30.306.538.238,23	26.630.359.150,33	3.676.179.087,90
1.6.75	Db	Equipo de transporte, traccion y elevacion	6.548.288.251,13	6.165.540.782,46	382.747.468,67
1.6.80	Db	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	10.104.315,17	10.104.315,17	0,00
1.6.81		Bienes de arte y cultura	174.230.267,77	174.230.267,77	0,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-18.876.312.531,13	-11.367.630.381,31	-7.508.682.149,82
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-323.779.796,00	-323.779.796,00	0,00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-1.967.645.395,72	-1.248.297.307,54	-719.348.088,18
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles			0,00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables			0,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-136.876.102,41	-95.346.990,00	-41.529.112,41
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-1.876.449.695,92	-1.119.028.725,77	-757.420.970,15
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-258.274.661,84	-195.426.802,84	-62.847.859,00
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo de comunicación y computacion	-13.162.276.019,78	-7.713.455.479,68	-5.448.820.540,10
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipo de transporte, traccion y elevacion	-1.471.714.453,46	-994.026.144,48	-477.688.308,98
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-3.078.202,00	-2.048.931,00	-1.029.271,00
1.6.95.01	Cr	Deterioro: Terrenos			0,00
1.6.95.02	Cr	Deterioro: Semovientes y plantas			0,00
1.6.95.03	Cr	Deterioro: Construcciones en curso			0,00
1.6.95.04	Cr	Deterioro: Maquinaria, planta y equipo en montaje			0,00
1.6.95.05	Cr	Deterioro: Edificaciones			0,00
1.6.95.06	Cr	Deterioro: Plantas, ductos y túneles			0,00
1.6.95.08	Cr	Deterioro: Maquinaria y equipo	-1.252.083,00	-1.252.083,00	0,00
1.6.95.10	Cr	Deterioro: Muebles, enseres y equipo de oficina equipo	-9.723.356,00	-9.723.356,00	0,00
1.6.95.11	Cr	Deterioro: Equipo de comunicación y computacion	-312.338.917,00	-312.338.917,00	0,00
1.6.95.12	Cr	Deterioro: Equipo de transporte, traccion y elevacion	-180.000,00	-180.000,00	0,00
1.6.95.13	Cr	Deterioro: Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-285.440,00	-285.440,00	0,00

Su valor está conformado por los bienes tangibles adquiridos por el Instituto y que se utilizan para atender necesidades sociales, mediante la venta de bienes y servicios para la utilización en la administración del Instituto y no están destinados para la venta.

Las adiciones y mejoras que aumentan la vida útil del bien, que mejoren la capacidad del bien la eficiencia operativa o reduzcan significativamente los costos de operación constituyen un mayor valor del bien, en caso contrario se reconocen como un gasto.

La propiedad, planta y equipo se reconoce por su costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado

En el segundo trimestre se adquirieron equipos de bioseguridad (Adquisición 12 medidores de temperatura y 23 metros de aluminio y vidrios) 9.100 guantes tapabocas y caretas por \$103.694 miles

En el tercer trimestre se adquirieron; 145 guantes latex, 72 metros de cinta de señalización, 70 tapabocas, Adquisición de ,65,66,67 intercomunicadores por \$241.326 miles

En el cuarto trimestre se adquirieron; desfibrilador para sede central, instalación de divisiones de vidrio de lámina incoloro aluminio para la instalación de ventanillas de atención de usuarios Casanare e intercomunicadores para la atención al público en las ventanillas del Instituto Geográfico Agustín Codazzi a nivel nacional) por \$23,052 miles

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	REPUESTOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	SEMOVIENTES Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	662.485.737,1	28.023.048.591,0	6.195.271.863,7	7.436.013.535,6	860.449.321,8		174.230.267,8	10.104.315,2			43.361.603.632,2
+ ENTRADAS (DB):	17.175.900,00	4.237.304.095,36	419.984.261,00	1.212.398.033,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	5.886.862.289,36
- Adquisiciones en compras		3.877.069.212,36	322.323.552,82	535.014.040,00	0,00						4.734.406.805,18
- Adquisiciones en permutas											0,00
- Donaciones recibidas	10.333.700,00	84.198.400,00		327.412.400,00							421.944.500,00
- Sustitución de componentes											0,00
- Otras entradas de bienes muebles	6.842.200,00	276.036.483,00	97.660.708,18	349.971.593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730.510.984,18
- Ingresos por Reposición - Aseguradora	6.842.200,00	7.699.511,00		20.667.730,00							35.209.441,00
- Bienes recibidos en comodato				314.099.604,00							314.099.604,00
- Ajustes por Capitalización del bien		268.336.972,00	97.660.708,18	15.204.259,00							381.201.939,18
- SALIDAS (CR):	10.221.855,00	8.743.711,57	48.666.734,77	34.661.021,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.293.322,98
- Disposiciones (enajenaciones)											0,00
- Baja en cuentas	2.540.000,00	8.743.711,57	33.698.650,77	25.083.117,39							70.065.479,73
- Sustitución de componentes											0,00
- Otras salidas de bienes muebles	7.681.855,00	0,00	14.968.084,00	9.577.904,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.227.843,25
- Bienes entregados en Comodato	7.681.855,00		14.968.084,00	9.577.904,25							32.227.843,25
- * Especificar tipo de transacción 2											0,00
- * Especificar tipo de transacción .n											0,00
SUBTOTAL	669.439.782,10	32.251.608.974,79	6.566.589.389,93	8.613.750.547,00	860.449.321,82	0,00	174.230.267,77	10.104.315,17	0,00	0,00	49.146.172.598,58
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,00	7.477.567,00	0,00	0,00	-768.588,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.708.978,32
- Entrada por traslado de cuentas (DB)											0,00
- Salida por traslado de cuentas (CR)											0,00
- Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)		7.477.567,00			3.758.334,32						11.235.901,32
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)					4.526.923,00						4.526.923,00
SALDO FINAL (31-dic)	669.439.782,10	32.259.086.541,79	6.566.589.389,93	8.613.750.547,00	859.680.733,14	0,00	174.230.267,77	10.104.315,17	0,00	0,00	49.152.881.576,90
(Subtotal + Cambios)	136.876.102,41	13.162.276.019,78	1.471.714.453,46	1.878.449.695,92	258.274.661,84	0,00	3.076.202,00	0,00	0,00	0,00	16.910.661.135,41
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	95.346.990,00	7.713.455.479,68	994.026.144,48	1.119.028.725,77	195.426.802,84	0,00	2.048.931,00	1.027.271,00	0,00	0,00	10.119.333.073,77
- Saldo inicial de la Depreciación acumulada	41.529.112,41	5.448.820.540,10	477.688.308,98	759.420.970,15	62.847.859,00						6.791.334.061,64
- Depreciación aplicada vigencia actual											0,00
- Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos											0,00
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos											0,00
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual											0,00
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Saldo inicial del Deterioro acumulado											0,00
- Deterioro aplicado vigencia actual											0,00
- Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos											0,00
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos											0,00
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual											0,00
VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	532.563.679,69	19.096.810.522,01	5.094.874.936,47	6.735.300.851,08	601.406.071,30	0,00	174.230.267,77	7.028.113,17	0,00	0,00	32.242.214.441,49
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	20,45	40,80	22,41	21,81	30,04	0,00	0,00	30,44	0,00	0,00	34,40
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES											
USO O DESTINACIÓN	46.231.387,84	1.952.548.303,51	18.301.138,81	585.630.454,16	168.147.237,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.770.858.521,92
- En servicio	623.208.394,29	30.306.538.238,23	6.548.288.251,13	8.028.120.092,25	691.533.495,55		174.230.267,77	10.104.315,17			46.382.023.054,39
- En concesión											0,00
- En montaje											0,00
- No explotados	30.018.141,08	1.137.110.267,91	18.301.138,81	540.606.008,90	37.366.201,00						1.763.401.757,70
- En mantenimiento											0,00
- En bodega	16.213.246,76	815.438.035,60	0,00	45.024.445,26	130.781.036,60						1.007.456.764,22

En los ingresos por donación: Se recibieron donaciones por \$84.198 miles en equipos de comunicación \$327.412 miles en Equipos de Investigación \$10.334 miles en Equipo de Construcción.

En los ingresos por reposición: La Aseguradora realizo reposición en la Territorial Caquetá de elementos de computación por \$5.275 miles, Equipo de construcción por \$6.842 miles, Sede central en Equipo de computación \$2.425 miles y Equipo de Investigación por \$20.668 miles

En los ingresos por comodato: Se recibieron en comodato Equipo de Investigación por \$314.109 miles

En ingresos por capitalización: se recibieron en Equipo de Computación las licencias para el uso de balanceadores de carga (laboratorio de suelos), En equipo de Transporte aéreo se adquirieron pólizas y garantía extendida \$97.661 miles, En equipo de Laboratorio se adquirió \$15.204 miles en: en la instalación de tarjeta electrónica Titulador Automático por \$9.284 miles, instalación de Nebulizador de alta sensibilidad en Espectrofotómetro por \$5.920 miles

En baja en cuentas: se dieron de baja elementos en la territorial Caquetá por los siguientes conceptos: Equipo de construcción \$2.540 miles, Equipo de Comunicación \$4.669 miles, Equipo de Computación \$4.075 miles, Territorial Valle: Equipo de transporte Terrestre: \$33.699 miles Sede Central: Equipo de Investigación: \$25.083 miles

En bienes entregados en comodato: se entregaron en comodato a la Corporación autónoma Regional CAR: Equipo de Construcción \$7.682 miles, Equipo de transporte marítimo \$14.968 miles y Equipo de Investigación \$9.578 miles

En ajustes y reclasificaciones por entradas y salidas realizaron: en Equipo de computación \$7.478 miles correspondiente a un ingreso de un computador que no estaba registrado en la contabilidad, de la territorial Atlántico.

En Muebles y enseres: \$3.758 miles, corresponde a dos máquinas destructora de papel, una en la territorial Atlántico, la cual se le hizo ingreso por no estar registrada en la contabilidad. La otra corresponde a territorial Córdoba, la cual se hizo reclasificación de la cuenta de muebles y enseres a la cuenta de maquinaria de oficina.

El valor de \$4.527 corresponde a la territorial Huila y es una máquina destructora de papel, la cual estaba registrada con un mayor valor en libros.



10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	REDES, LÍNEAS Y CABLES	PLANTAS PRODUCTORAS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	20.245.467.500,0	67.457.172.697,5					87.702.640.197,5
+ ENTRADAS (DB):	44.584.860.000,0	10.910.094.599,6	0,0	0,0	0,0	0,0	55.494.954.599,6
Adquisiciones en compras		10.272.662.243,9					10.272.662.243,9
Adquisiciones en permutas							0,0
Donaciones recibidas							0,0
Sustitución de componentes							0,0
Otras entradas de bienes inmuebles	44.584.860.000,0	637.432.355,7	0,0	0,0	0,0	0,0	45.222.292.355,7
Bienes Recibidos en comodato	44.584.860.000,0						44.584.860.000,0
Adiciones y mejoras Sede central y territoriales		637.432.355,7					637.432.355,7
* Especificar tipo de transacción ...n							0,0
- SALIDAS (CR):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Disposiciones (enajenaciones)							0,0
Baja en cuentas							0,0
Sustitución de componentes							0,0
Otras salidas de bienes muebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Especificar tipo de transacción 1							0,0
* Especificar tipo de transacción 2							0,0
* Especificar tipo de transacción ...n							0,0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	64.830.327.500,0	78.367.267.297,0	0,0	0,0	0,0	0,0	143.197.594.797,0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)							0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)							0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)							0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)							0,0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	64.830.327.500,0	78.367.267.297,0	0,0	0,0	0,0	0,0	143.197.594.797,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,0	1.967.645.395,7	0,0	0,0	0,0	0,0	1.967.645.395,7
Saldo inicial de la Depreciación acumulada		1.248.297.307,5					1.248.297.307,5
+ Depreciación aplicada vigencia actual		719.348.088,2					719.348.088,2
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos							0,0
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos							0,0
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual							0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial del Deterioro acumulado							0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual							0,0
+ Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos							0,0
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos							0,0
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual							0,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	64.830.327.500,0	76.399.621.901,3	0,0	0,0	0,0	0,0	141.229.949.401,3
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	1,4
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

El valor de \$44.585 miles corresponden a la reclasificación del terreno entregado al IGAC mediante escritura No. 3150 de 1951

En las edificaciones: El valor de \$10.273 miles corresponden al registro de la nueva Sede de la Territorial Meta y el valor de \$637.432 miles, corresponde a las mejoras a las edificaciones que se realizaron durante la vigencia de 2020 tanto en la sede central como en las direcciones territoriales

10.4. Estimaciones

10.4. 1 Ddepreciación - línea recta



DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	10	50
	Equipos de comunicación y computación	3	5
	Equipos de transporte, tracción y elevación	5	20
	Equipo médico y científico	10	20
	Muebles, enseres y equipo de oficina	2	10
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	2	10
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		
INMUEBLES	Terrenos		
	Edificaciones	50	100
	Plantas, ductos y túneles		
	Construcciones en curso		
	Redes, líneas y cables		
	Plantas productoras		
	Otros bienes inmuebles		

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	23.560.174.311,32	20.244.773.400,00	3.315.400.911,32
1.9.70	Db	Activos intangibles	30.428.631.944,32	24.589.470.485,00	5.839.161.459,32
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-6.868.457.633,00	-4.344.697.085,00	-2.523.760.548,00
1.9.76	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)			0,00
1.9.77	Db	Activos intangibles - modelo revaluado			0,00
1.9.78	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0,00
1.9.79	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0,00

Derechos: su saldo corresponde a las líneas telefónicas y el banco de imágenes por \$9.534.743 miles, y no presenta variación con respecto al año anterior.

Licencias: su saldo de \$18,992,350 miles, corresponde a las licencias adquiridas por el Instituto en cumplimiento de su cometido estatal. Presenta un incremento de \$5,839,161 miles, el cual obedece a las actualizaciones de las licencias misionales y servicios en la nube.

Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo de \$1.901.538 miles corresponden a los softwares adquiridos como los desarrollados internamente y no presenta variación con respecto al año anterior en razón a que solamente se le hizo mantenimiento.

14.1. Detalle saldos y movimientos

El instituto no tuvo movimiento durante la vigencia de 2020



14.2. Revelaciones adicionales

El instituto no tuvo movimiento durante la vigencia de 2020

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	3.155.620.022,85	6.630.401.824,94	-3.474.781.802,09
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado			0,00
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados			0,00
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	3.517.361,00	2.032.000,00	1.485.361,00
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	3.152.102.661,85	6.628.369.824,94	-3.476.267.163,09
1.9.09	Db	Depósitos entregados en garantía			0,00
1.9.26	Db	Derechos en fideicomiso			0,00
1.9.40	Db	Activos adquiridos de instituciones inscritas			0,00
1.9.46	Db	Activos no corrientes mantenidos para la venta			0,00
1.9.47	Cr	Deterioro acumulado de activos no corrientes mantenidos para la venta (cr)			0,00
1.9.48	Db	Activos no corrientes mantenidos para distribuir a los propietarios			0,00
1.9.49	Cr	Deterioro acumulado de activos no corrientes mantenidos para distribuir a los propietarios (cr)			0,00
1.9.85	Db	Activos por impuestos diferidos			0,00
1.9.86	Db	Activos diferidos			0,00
1.9.87	Db	Activos para liquidar			0,00
1.9.88	Db	Activos para trasladar			0,00
1.9.89	Db	Recursos de la entidad concedente en patrimonios autónomos constituidos por los concesionarios			0,00
1.9.90	Db	Derechos de sustitución de activos deteriorados y de reembolso relacionados con provisiones			0,00

16.1. Desglose – Subcuentas otros

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	3.517.361,00	0,00	3.517.361,00	2.032.000,00	0,00	2.032.000,00	1.485.361,00
1.9.05.15	Db	Otros beneficios a los empleados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
1.9.05.90	Db	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
1.9.06.90	Db	Otros avances y anticipos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
1.9.07.90	Db	Otros anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	3.517.361,00	0,00	3.517.361,00	2.032.000,00	0,00	2.032.000,00	1.485.361,00
	Db	Detalle concepto 1	3.517.361,00		3.517.361,00	2.032.000,00		2.032.000,00	1.485.361,00
	Db	Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
1.9.08.01	Db	En administracion	1.746.107.745,33	1.405.994.916,52	3.152.102.661,85	5.424.473.881,92	1.203.895.943,02	6.628.369.824,94	-3.476.267.163,09
	Db	Detalle concepto 1	1.746.107.745,33	1.405.994.916,52	3.152.102.661,85	5.424.473.881,92	1.203.895.943,02	6.628.369.824,94	-3.476.267.163,09
	Db	Detalle concepto 2							
	Db	Detalle concepto ...n							
1.9.09.90	Db	Otros depósitos entregados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
1.9.85.10	Db	Otros activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
1.9.85.18	Db	Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
	Db	Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00

En administración: Su saldo representa el valor de los bienes dados en administración por \$1.405,995 miles que corresponden a los dineros dados en administración al ICETEX en cumplimiento de lo establecido en el Convenio de Cooperación técnica no rembolsable ATN SF 2826 RE. El valor de \$1,746,108 miles que corresponden al movimiento conciliado de la Cuenta Única Nacional CUN, estos recursos respaldan las cuentas por pagar, las reservas presupuestales, los convenios de aunar esfuerzos, los anticipos y los ingresos por convenios que tienen algunos pendientes por entregar en la vigencia 2020. En el segundo trimestre se adquirieron equipos de bioseguridad (Adquisición 12 medidores de temperatura y 23 metros de aluminio y vidrios, 9.100 guantes tapabocas y caretas por \$103.694 miles

En el tercer trimestre se adquirieron; 145 guantes latex,72 metros de cinta de señalizacion,70 tapabocas, Adquisición de ,65,66,67 intercomunicadores por \$241.326 miles

En el cuarto trimestre se adquirieron; desfibrilador para sede central, instalación de divisiones de vidrio de lámina incoloro aluminio para la instalación de ventanillas de atención de usuarios Casanare e intercomunicadores para la atención al público en las ventanillas del Instituto Geográfico Agustín Codazzi a nivel nacional) por \$23,052 miles

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

17.2. Arrendamientos operativos



DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
	Db	ARRENDAMIENTO OPERATIVO - ACTIVO	0,00	5.593.000,00	-5.593.000,00
1.3.84.39	Db	Cuentas por cobrar	0,00	5.593.000,00	-5.593.000,00
1.9.05.04	Db	Pagados por anticipado			0,00
	Cr	ARRENDAMIENTO OPERATIVO - PASIVO	9.197.274,00	647.274,00	8.550.000,00
2.4.90.58	Cr	Cuentas por pagar	9.197.274,00	647.274,00	8.550.000,00
2.9.10.05	Cr	Recibidos por anticipado			0,00

17.2.1. Arrendador

17.2.1.1. Revelaciones generales

DESCRIPCIÓN DE ARRENDATARIOS			TIPO DE BIEN		VALOR PRESENTE DE LOS PAGOS FUTUROS POR COBRAR EN (plazos)		
PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	MUEBLE	INMUEBLE	MENOR A (1) AÑO	ENTRE UNO (1) Y CINCO (5) AÑOS	MÁS DE CINCO (5) AÑOS
Arrendamiento financiero					0,0	0,0	0,0

17.2.1.2. Seguimiento de Cuentas por cobrar

DESCRIPCIÓN DE ARRENDATARIOS			TIPO DE BIEN		CIERRE	DETERIORO ACUMULADO					DEFINITIVO
PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	MUEBLE	INMUEBLE	SALDO FINAL 2019	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSION DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
Arrendamiento financiero					5.593.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5.593.000,0
PJ	830000324	Teleset S.A	0	1	5.593.000,0				0,0	0,0	5.593.000,0

El saldo corresponde al alquiler de las instalaciones del Instituto para realizar filmaciones

17.2.2.1. Revelaciones generales

DESCRIPCIÓN DEL ARRENDADOR				TIPO DE BIEN		VALORES PRESENTES POR PAGAR EN (plazos)		
TIPO	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	MUEBLE	INMUEBLE	MENOR A (1) AÑO	ENTRE UNO (1) Y CINCO (5) AÑOS	MÁS DE CINCO (5) AÑOS
Arrendamiento financiero						9.197.274,0	0,0	0,0
Propietario	PN	995772	JORGE ABEL MUNOZ PARRA		1	647.274,0		
Propietario	PN	11786220	LUIS EMILIO SALCEDO PEREZ		1	8.550.000,0		

El saldo corresponde al alquiler de inmuebles de los funcionarios que realizan trabajos de campo mayores a tres días y arrendamiento de la sede de Casanare

17.2.2.2. Seguimiento de Cuentas por pagar

DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
ARRENDAMIENTO OPERATIVO			9.197.274,0				0,0
PN	995772	JORGE ABEL MUNOZ PARRA	647.274,0	> 9 hasta 12 meses	31/12/2020		
PN	11786220	LUIS EMILIO SALCEDO PEREZ	8.550.000,0	> 9 hasta 12 meses	31/12/2020		

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	11.802.548.154,47	16.065.442.450,53	-4.294.940.284,93
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	7.907.209.333,67	12.296.283.715,60	-4.389.074.381,93
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar			0,00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar			0,00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	81.835.944,00	14.285.837,00	67.550.107,00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	44.570.358,00	6.138.378,00	38.431.980,00
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto de timbre	827.048.083,20	855.603.908,14	
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado - IVA	1.471.635.000,00	1.480.106.000,00	-8.471.000,00
2.4.60	Cr	Créditos judiciales	0,00	3.376.990,00	-3.376.990,00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	1.470.249.435,60	1.409.647.621,79	60.601.813,81
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado			0,00
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado			0,00

21.1. Revelaciones generales

Su saldo representa el valor de las obligaciones (cuentas por pagar), ciertas o estimadas adquiridas por el Instituto con terceros, respaldadas por nóminas y cuentas de cobro aceptadas por Grupo Interno de Trabajo Gestión Financiera y que están amparadas por Disponibilidad Presupuestal.

Las cuentas por pagar se registran en el momento en que se reciba el bien o servicio, o se formalicen los documentos que generan las obligaciones correspondientes, de conformidad con las condiciones contractuales.

En los casos en que el contratista no realiza entrega de la documentación formal, el supervisor mensualmente deberá certificar el cumplimiento de la obligación según las condiciones contractuales; con este documento GIT Financiero reconoce realiza el registro manual de la cuenta por pagar.

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES	
				PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	MÍNIMO	MÁXIMO			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS N				7.907.209.333,67			0,0	
Bienes y servicios				332.066.929,52			0,0	
Nacionales	PN	1	6.293.000,00	1	3		Si / No	
Nacionales	PJ	17	325.773.929,52	1	3		Si / No	
Extranjeros	PN						Si / No	
Extranjeros	PJ						Si / No	
Proyectos de inversión				7.575.142.404,15			0,0	
Nacionales	PN	1377	5.824.579.981,24				Si / No	
Nacionales	PJ	12	1.750.562.422,91				Si / No	
Extranjeros	PN						Si / No	
Extranjeros	PJ						Si / No	

En la adquisición de bienes y servicios: a diciembre 31 de 2020 quedaron pendientes de pago los proveedores; Aqualab S.A.S por \$9.831 miles, Uniples S.A. por \$4.498 miles, Caja Colombiana de Subsidio Familiar Colsubsidio \$5.710 miles, Conserjes inmobiliarios Ltda. Por \$0.090 miles, Panamericana Librería y Papelería por \$9.630 miles, Panamericana Librería y Papelería por \$ 9.630 miles, Manufacturas Ram S.A.S por \$38.940 miles, Vidcol S.A.S por \$25.240 miles, Powersun S.A.S por \$223.109 miles, SA Mr Clean por \$3.330 miles, Unión Temporal Aseo Colombia por \$5.209 miles, Gilma Yaneth Cespedes Peña por \$6.293 miles, Herederos de José de Jesús Infante Carrillo Ltda por \$276 miles.

En proyectos de inversión: quedaron pendientes de pago los proveedores:

21.1.5. Recursos a favor de terceros

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)		
				PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	MÍNIMO	MÁXIMO	
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			81.835.944,0		0,0
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros			64.040.917,0		0,0
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ	4	64.040.917,0		
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
2.4.07.22	Estampillas			17.795.027,0		0,0
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ	9	17.795.027,0		
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				

El valor de la contribución contrato de obra pública: su saldo corresponde al valor retenido en la sede central por \$62,640 y las territoriales: Cauca por \$498 miles, Guajira por \$531 miles, Huila por \$372 miles, por concepto de la contribución por contratos de obra publica

El valor de la cuenta de Recursos a favor de terceros por estampillas: su saldo corresponde al valor retenido por pro universidad Nacional; Sede central por \$12.099 miles Cauca por \$50 miles, Guajira por \$53 miles, Huila por \$37 miles, Nariño por \$70 miles, por estampillas deptales y municipales las territoriales de: Caquetá por \$522 miles, Guajira por \$2.522 miles, Nariño por \$1.149 miles, Valle por \$1293 miles

21.1.7. Descuentos de nómina



ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
				PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	MÍNIMO	MÁXIMO		
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA			44.570.358,00			0,00
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales			5.989.400,00			0,0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ	2	5.989.400,00			
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud			3.941.800,00			0,0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ	3	3.941.800,00			
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
2.4.24.05	Cooperativas			2.178.837,00			0,0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ	2	2.178.837,00			
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
2.4.24.06	Fondos de empleados			6.968.569,00			0,0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ	1	6.968.569,00			
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
2.4.24.11	Embargos judiciales			1.663.863,0			0,0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ	3	1.663.863,0			
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
2.4.24.13	Cuenta de ahorro para el fomento de la constr			23.827.889,0			0,0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ	2	23.827.889,0			
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					

Aportes a fondos pensionales: Su saldo corresponde a los descuentos no girados por la sede central \$102 miles, y territorial Cundinamarca \$5.887miles

Aportes a salud: Su saldo corresponde a los descuentos no girados por la sede central \$102 miles, y las territoriales Cundinamarca \$3.395miles

Cooperativas: Su saldo corresponde a los descuentos no girados por la sede central \$575 miles, y la territorial; Tolima \$1.604 miles

Fondos empleados: Su saldo corresponde a los descuentos no girados por territorial Cundinamarca \$6.969 miles

Embargos: Su saldo corresponde a los embargos por alimentos de la Sede Central por \$591 miles y las territoriales: de Bolívar por \$98 miles Cundinamarca por \$975 miles

Cuentas de ahorro para el fomento a la construcción: Su saldo corresponde a los descuentos no girados por la sede central (catastro multipropósito) \$2.000 miles, y sede central \$21.828 miles



21.1.17. Otras cuentas por pagar

	ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO		RESTRICCIÓNES	TASA DE INTERES (%)
MÍNIMO					MÁXIMO			
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			1.470.249.435,60				0,00
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios			1.110.513.537,05				0,0
	Nacionales	PN						
	Nacionales	PJ	11	1.110.513.537,05				
	Extranjeros	PN						
	Extranjeros	PJ						
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena			4.720.101,00				0,0
	Nacionales	PN						
	Nacionales	PJ	4	4.720.101,00				
	Extranjeros	PN						
	Extranjeros	PJ						
2.4.90.54	Honorarios			133.550.831,00				0,0
	Nacionales	PN						
	Nacionales	PJ	1	133.550.831,00				
	Extranjeros	PN						
	Extranjeros	PJ						
2.4.90.55	Servicios			212.267.692,55				0,0
	Nacionales	PN						
	Nacionales	PJ	1	212.267.692,55				
	Extranjeros	PN						
	Extranjeros	PJ						
2.4.90.58	Arrendamiento operativo			9.197.274,00				0,0
	Nacionales	PN						
	Nacionales	PJ	2	9.197.274,00				
	Extranjeros	PN						
	Extranjeros	PJ						

Saldos a favor de beneficiarios: Su saldo corresponde a los descuentos no girados por territoriales: Boyacá \$8.909 miles, Caldas \$54.636 miles, Cesar \$46.462 miles, Cundinamarca \$49.732 miles, Guajira \$7.273 miles, Huila \$3.608 miles, Sede central \$586.640 miles, Magdalena \$1.196 miles, Meta \$345.537 miles, Nariño \$3.377 miles, Risaralda \$53.143 miles

Aportes al ICBF y SENA: Su saldo corresponde a los descuentos no girados por SENA territoriales: Cundinamarca \$1.884 miles, Santander \$4 miles. Por ICBF territoriales: Cundinamarca \$2.826 miles, Santander \$6 miles.

Honorarios: Su saldo corresponde a los descuentos no girados por la sede central \$133.551 miles
Servicios: Su saldo corresponde a los descuentos no girados por la sede central \$212.268 miles

Arriendo operativo: Su saldo corresponde a los descuentos no girados por la sede central \$8.550 miles, y la territorial de Boyacá \$647 miles

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.810.162.136,00	4.236.023.367,00	574.138.769,00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	4.810.162.136,00	4.236.023.367,00	574.138.769,00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo			0,00
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual			0,00
2.5.14	Cr	Beneficios posempleo - pensiones			0,00
2.5.15	Cr	Otros beneficios posempleo			0,00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	0,00	0,00	0,00
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo			0,00
1.9.03	Db	Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual			0,00
1.9.04	Db	Para beneficios posempleo			0,00
		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	4.810.162.136,00	4.236.023.367,00	574.138.769,00
(+) Beneficios		A corto plazo	4.810.162.136,00	4.236.023.367,00	574.138.769,00
(-) Plan de Activos		A largo plazo	0,00	0,00	0,00
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0,00	0,00	0,00
(=) NETO		Posempleo	0,00	0,00	0,00

Su saldo de \$ 4.810.162.136 representa el valor de las obligaciones por pagar a los empleados, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido.

Los beneficios a los empleados a corto plazo se reconocerán como un gasto y como un pasivo, cuando el Instituto reciba los servicios respectivos del funcionario.

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo



ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4.810.162.136,00
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	985.291,00
2.5.11.02	Cr	Cesantías	
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	2.143.441.273,00
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	2.194.436.322,00
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	1.324.971,00
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	
2.5.11.08	Cr	Licencias	
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	438.752.379,00
2.5.11.10	Cr	Otras primas	0,00
	Cr	* Detalle 1	
	Cr	* Detalle 2	
	Cr	* Detalle ...n	
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	1.252.300,00
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	18.877.600,00
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	7.325.400,00
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	3.766.600,00
2.5.11.25	Cr	Incapacidades	
2.5.11.26	Cr	Medicina prepagada	
2.5.11.27	Cr	Incentivos al ahorro	

Dando cumplimiento con la Resolución 1534 de 2017 mediante la cual el Instituto Adopto el Manual de Políticas contables en la vigencia de 2019 de acuerdo con lo estipulado por la Contaduría General de la Nación se constituyó pasivo a corto plazo, mensualmente se reconoce por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes, de manera que cuando llegue el momento de pagar, el IGAC haya reconocido el 100% a nivel nacional.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	4.826.807.374,00	3.044.254.343,00	1.782.553.031,00
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	4.826.807.374,00	3.044.254.343,00	1.782.553.031,00
2.7.07	Cr	Garantías			0,00
2.7.25	Cr	Provisión para seguros y reaseguros			0,00
2.7.30	Cr	Provisión fondos de garantías			0,00
2.7.90	Cr	Provisiones diversas			0,00

Los pasivos estimados comprenden las obligaciones a cargo del Instituto, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones son justificables y su medición monetaria confiable. Los pasivos estimados deben reconocerse

empleando criterios técnicos de conformidad con las normas y disposiciones legales vigentes. Los pasivos estimados se revelan atendiendo la naturaleza del hecho que los origine y Reclasificaron al pasivo que correspondiente, cuando la circunstancia que determinó la estimación se materialice

23.1. Litigios y demandas

ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2019					DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			SEGUIMIENTO ASOCIADO CON LA PROVISIÓN				
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	INICIAL	ADICIONES (CR)			DISMINUCIONES (DB)		VALORES NO UTILIZADOS, O REVERSADOS DEL PERÍODO	SALDO FINAL	CONCEPTO DE LA PROVISIÓN (resumen)	Rango		VALOR REEMBOLSO ESPERADO	CRITERIOS CONSIDERADOS PARA LA ESTIMACIÓN O INCERTIDUMBRE DEL VALOR O EL PLAZO DE PAGO
			SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	MÍNIMO				MÁXIMO			
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS		3.044.254.343,00	1.383.576.689,00	534.082.606,00	37.742.884,00	0,00	97.363.380,00	4.826.807.374,00					0,00	
2.7.01.03	Administrativas		3.044.254.343,00	1.383.576.689,00	534.082.606,00	37.742.884,00	0,00	97.363.380,00	4.826.807.374,00					0,00	
	Nacionales	PN	11	1.073.565.170,00	161.376.730,00	396.325.485,00	33.913.157,00	0,00	1.499.990.848,00	0,00	0	0			POLITICAS CONTABLES DEL IGAC
	Nacionales	PJ	3	1.970.689.173,00	1.222.199.959,00	137.757.121,00	3.829.727,00	0,00	3.326.816.526,00	0,00	0	0			POLITICAS CONTABLES DEL IGAC
	Estrangeros	PN													
	Estrangeros	PJ							0,00						

Su saldo de \$4,826,807 miles esta registrado en la contabilidad y conciliado con el informe de la Oficina Asesora Jurídica, que contiene por cada proceso la probabilidad de pérdida clasificada en alta, media, baja y remota, el estado del proceso (inicial, recurso reposición, subsidio de apelación y final), a su vez, nos indica el valor estimado de las pérdidas. En el reporte mensual nos menciona cualquier modificación sobre el proceso, es decir que, si la probabilidad de pérdida se modifica, el informe debe indicar este cambio, para que financiera pueda realizar la reclasificación contable correspondiente. dando cumplimiento al hallazgo No. 8 El Grupo Interno de Trabajo Contabilidad cotejo el valor de la provisión contable trimestralmente con el reportado en el eKOGUI,

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	3.440.233.786,85	5.885.510.234,27	-2.445.276.447,42
2.9.01	Cr	Avances y anticipos recibidos	25.000.000,00	25.000.000,00	0,00
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración	2.821.281.188,99	5.369.310.330,21	-2.548.029.141,22
2.9.03	Cr	Depósitos recibidos en garantía			0,00
2.9.04	Cr	Recursos de las entidades territoriales para aseguramiento en salud			0,00
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	593.952.597,86	491.199.904,06	102.752.693,80
2.9.17	Cr	Retenciones y anticipo de impuestos			0,00
2.9.18	Cr	Pasivos por impuestos diferidos			0,00
2.9.19	Cr	Bonos pensionales			0,00
2.9.20	Cr	Pasivos asociados a activos mantenidos para la venta			0,00
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos			0,00
2.9.91	Cr	Pasivos para liquidar			0,00
2.9.92	Cr	Pasivos para trasladar			0,00

Los anticipos por venta de bienes y servicios corresponden a dineros recibidos por el Instituto en cumplimiento de los contratos suscritos con terceros en cumplimiento de su cometido estatal. Los anticipos sobre convenios y acuerdos corresponden a dineros recibidos por el Instituto, en cumplimiento de los convenios y contratos interadministrativos suscritos con otras entidades del estado, se ingresan a las cuentas bancarias de recursos propios sin llevar control, independiente de

cada convenio por consiguiente la entidad dispone de estos recursos para el pago de las obligaciones que se generen en el desarrollo de su actividad.

Anticipos sobre convenios y acuerdos: El saldo corresponde al valor recibido por: El Municipio de Milán y \$10,000 miles, y el Municipio de Paujil \$25.000 pendiente de liquidación.

Recursos recibidos en administración: Su saldo representa el valor de los recursos recibidos en administración en cumplimiento de convenios interadministrativos y de aunar esfuerzos suscritos por el Instituto en cumplimiento de su cometido estatal, así: municipio de Cáqueza por \$20.789 miles, Corporación Autónoma Regional del Quindío por \$710.142 miles, Corporación Autónoma Regional del Tolima por \$316.911 miles, Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca CAR por \$284.428 miles, Universidad Distrital Francisco José de Caldas por \$10.498 miles, municipio de Puerto Gaitán por \$26.432 miles, municipio de Venadillo por \$30.000 miles, municipio de Melgar por \$89.086 miles, municipio de Ibagué por \$1.332.996. presento un decremento de \$2,548,029 miles con respecto al año anterior producto del análisis y depuración de la cuenta

Ingresos recibidos por anticipador: su saldo de \$593,953 miles corresponden a los recaudos anticipados por los servicios que presta el Instituto

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	2.646.343.831,00	4.410.115.978,00	-1.763.772.147,00
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.533.640.200,00	4.297.412.347,00	-1.763.772.147,00
8.1.24	Db	Contragarantías recibidas			0,00
8.1.25	Db	Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida			0,00
8.1.28	Db	Garantías contractuales	112.703.631,00	112.703.631,00	0,00
8.1.29	Db	Derechos en opciones			0,00
8.1.30	Db	Bienes aprehendidos o incautados			0,00
8.1.90	Db	Otros activos contingentes			0,00

Los activos contingentes no son objeto de reconocimiento en los estados financieros. Un activo contingente es un activo de naturaleza posible surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control de IGAC

Su saldo de \$2.646.344 miles esta registrado en la contabilidad y conciliado con el informe de la Oficina Asesora Jurídica, que contiene por cada proceso la probabilidad de pérdida clasificada en alta, media, baja y remota, el estado del proceso (inicial, recurso reposición, subsidio de apelación y final), a su vez, nos indica el valor estimado de las pérdidas. En el reporte mensual nos menciona cualquier modificación sobre el proceso, es decir que, si la probabilidad de pérdida se modifica, el informe debe indicar este cambio, para que financiera pueda realizar la reclasificación contable



correspondiente. dando cumplimiento al hallazgo No. 8 El Grupo Interno de Trabajo Contabilidad cotejo el valor de la provisión contable trimestralmente con el reportado en el eKOGUI,

25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2020 VALOR EN LIBROS	CANTIDAD (Procesos o casos)	INCERTIDUMBRES O IMPRACTICABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	NAT				ASOCIADAS AL VALOR	ASOCIADAS CON LA FECHA
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	2.646.343.831,0			
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.533.640.200,0			
8.1.20.01	Db	Civiles	1.103.448,0	1	PROCESOS A FAVOR DEL IGAC	
8.1.20.02	Db	Laborales	0,0			
8.1.20.03	Db	Penales	232.200.000,0	1	PROCESOS A FAVOR DEL IGAC	
8.1.20.04	Db	Administrativas	2.300.336.752,0	50	PROCESOS A FAVOR DEL IGAC	
8.1.20.05	Db	Fiscales				
8.1.20.90	Db	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,0	0		
		Concepto xx1				
		Concepto xx2				
		Concepto xx...n				
8.1.24	Db	Contragarantías recibidas	0,0	0		
8.1.24.13	Db	Del Gobierno General				
8.1.24.14	Db	De las Empresas				
8.1.25	Db	Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida	0,0	0		
8.1.25.01	Db	Colpensiones				
8.1.25.03	Db	FONPRECON				
8.1.25.04	Db	CAPRECOM				
8.1.25.06	Db	Pensiones de Antioquia				
8.1.25.07	Db	Caja de sueldos de retiro de la policía nacional				
8.1.25.08	Db	Caja de retiro de las fuerzas militares				
8.1.25.09	Db	Fondo de prestaciones sociales del magisterio				
8.1.25.10	Db	Universidad Nacional				
8.1.28	Db	Garantías contractuales	112.703.631,0	1		
8.1.28.01	Db	Acuerdos de concesión				
8.1.28.02	Db	Contratos de asociación				
8.1.28.03	Db	Contratos a riesgo compartido				
8.1.28.04	Db	Contratos de obra				
8.1.28.05	Db	Contratos para servicios públicos				
8.1.28.06	Db	Uniones temporales				
8.1.28.07	Db	Promesas de compraventa				
8.1.28.90	Db	Otras garantías contractuales	112.703.631,0	1		
		Concepto xx1				
		Concepto xx2				
		Concepto xx...n				

25.2. Pasivos contingentes

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	3.074.952.238.592,00	1.567.231.524.950,00	1.507.720.713.642,00
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3.074.952.238.592,00	1.567.231.524.950,00	1.507.720.713.642,00
9.1.25	Cr	Deuda garantizada			0,00
9.1.26	Cr	Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida			0,00
9.1.28	Cr	Garantías contractuales			0,00
9.1.29	Cr	Obligaciones en opciones			0,00
9.1.30	Cr	Bienes aprehendidos o incautados			0,00
9.1.47	Cr	Cálculo actuarial de los fondos de reservas de pensiones			0,00
9.1.48	Cr	Bonos pensionales emitidos por los fondos de reservas de pensiones			0,00
9.1.90	Cr	Otros pasivos contingentes			0,00

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2020	CANTIDAD (Procesos o casos)	INCERTIDUMBRES O IMPRACTICABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS		ASOCIADAS AL VALOR	ASOCIADAS CON LA FECHA
	Db	PASIVOS CONTINGENTES	3.074.952.238.592,0	92		
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3.074.952.238.592,0	92		
9.1.20.01	Db	Civiles				
9.1.20.02	Db	Laborales				
9.1.20.04	Db	Administrativos	3.074.952.238.592,0	92	SEGÚN POLITICAS CONTABLES IGAC	
9.1.20.05	Db	Fiscales				
9.1.20.90	Db	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,0	0		
		Concepto xx1				
		Concepto xx2				
		Concepto xx...n				

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	2.646.343.831,00	4.410.115.978,00	-1.763.772.147,00
8.2	Db	DEUDORAS FISCALES			0,00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	2.354.580.065,57	2.322.352.222,32	32.227.843,25
8.3.01	Db	Bienes y derechos entregados en garantía			0,00
8.3.06	Db	Bienes entregados en custodia			0,00
8.3.07	Db	Derechos fonpet			0,00
8.3.10	Db	Bonos, títulos y especies no colocados			0,00
8.3.12	Db	Documentos entregados para su cobro			0,00
8.3.13	Db	Mercancías entregadas en consignación			0,00
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	2.071.548.299,00	2.071.548.299,00	0,00
8.3.17	Db	Bienes entregados en explotación			0,00
8.3.20	Db	Títulos de inversión amortizados			0,00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud			0,00
8.3.44	Db	Activos y flujos futuros titularizados			0,00
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros	237.266.243,25	205.038.400,00	32.227.843,25
8.3.50	Db	Préstamos aprobados por desembolsar			0,00
8.3.54	Db	Recaudo por la enajenación de activos al sector privado			0,00
8.3.55	Db	Ejecución de proyectos de inversión			0,00
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	45.765.523,32	45.765.523,32	0,00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.000.923.896,57	-6.732.468.200,32	1.731.544.303,75
8.9.05	Cr	Activos contingentes por contra (cr)	-2.646.343.831,00	-4.410.115.978,00	1.763.772.147,00
8.9.10	Cr	Deudoras fiscales por contra (cr)			0,00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-2.354.580.065,57	-2.322.352.222,32	-32.227.843,25

La variación de \$32,228 miles corresponden a la reclasificación de elementos devolutivos. dando cumplimiento al hallazgo No. 5 del plan de mejoramiento por la vigencia de 2019, mediante comprobante de contabilidad No. 83110 de diciembre 31 de 2020, se reclasifico los tres bienes dados en comodato a la CAR por valor de \$32.228 miles a cuentas de orden

26.2. Cuentas de orden acreedoras

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	3.074.952.238.592,00	1.567.231.524.950,00	1.507.720.713.642,00
9.2	Cr	ACREEDORAS FISCALES			0,00
9.3	Cr	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	44.584.860.000,00	-44.584.860.000,00
9.3.01	Cr	Bienes y derechos recibidos en garantía			0,00
9.3.02	Cr	Movilización de activos			0,00
9.3.04	Cr	Recursos administrados en nombre de terceros-fonpet			0,00
9.3.06	Cr	Bienes recibidos en custodia	0,00	44.584.860.000,00	-44.584.860.000,00
9.9	Db	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3.074.952.238.592,00	-1.611.816.384.950,00	-1.463.135.853.642,00
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	-3.074.952.238.592,00	-1.567.231.524.950,00	-1.507.720.713.642,00
9.9.10	Db	Acreedoras fiscales por contra (db)			0,00
9.9.15	Db	Acreedoras de control por contra (db)	0,00	-44.584.860.000,00	44.584.860.000,00

Su saldo de \$3.074.952.238 miles esta registrado en la contabilidad y conciliado con el informe de la Oficina Asesora Jurídica, que contiene por cada proceso la probabilidad de perdida clasificada en alta, media, baja y remota, el estado del proceso (inicial, recurso reposición, subsidio de apelación y final), a su vez, nos indica el valor estimado de las perdidas. En el reporte mensual nos menciona cualquier modificación sobre el proceso, es decir que, si la probabilidad de pérdida se modifica, el informe debe indicar este cambio, para que financiera pueda realizar la reclasificación contable correspondiente. dando cumplimiento al hallazgo No. 8 El Grupo Interno de Trabajo Contabilidad cotejo el valor de la provisión contable trimestralmente con el reportado en el eKOGUI,

Dando cumplimiento con el hallazgo No. 3 del Plan de Mejoramiento por la vigencia de 2019 suscrito con la Contraloría General de la Republica se reclasifico el terreno por \$44.584.860 miles entregado al IGAC mediante escritura No. 3150 de 1951 de la cuenta de orden Acreedora a la subcuenta 160505 terrenos de uso permanente sin contraprestación mediante comprobante de contabilidad No. 81944 de noviembre 30 de 2020.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	194.920.530.258,06	138.112.247.223,49	56.808.283.034,57
3.1.05	Cr	Capital fiscal	-7.701.622.731,98	-7.701.622.731,98	0,00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones			0,00
3.1.07	Cr	Aportes sociales			0,00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	156.187.638.977,22	141.651.746.175,10	14.535.892.802,12
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	46.434.514.012,82	4.162.123.780,37	42.272.390.232,45
3.1.13	Cr	Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social			0,00

Bajo este título se agrupan las cuentas representativas del patrimonio del Instituto Geográfico Agustín Codazzi, conformado por los bienes que le fueron cedidos por la Nación, por el aporte inicial para su constitución, el valor de las utilidades o pérdidas operacionales acumuladas durante su existencia

27.1. Capital

Al sumar los registros de incremento y disminución del patrimonio por efecto de ajustes y reclasificaciones por errores, se denota que el impacto fue de \$5.379.147 miles, las reclasificaciones por convergencia no generaron efecto Patrimonial debido a que al traslado de saldos del Capital fiscal del Régimen precedente a la subcuenta cuenta Capital fiscal definida en el nuevo CGC. no presento variación con respecto al año anterior

Utilidades o excedentes acumulados: El saldo de \$225,299.873 miles corresponde a excedentes acumulados obtenidos en cumplimiento de su cometido estatal, presenta un incremento del 14,882,951 miles de los cuales se ajustó el valor del edificio en la territorial del meta por \$6,906,925 miles, legalización del convenio NGA cambio No. 4 por \$226.846, legalización del convenio NGA cambio No. 4 y 5 por \$694.054. miles, reclasificación bienes dados en comodato a la CAR por \$5.153. miles, traslado saldo del IVA sexto bimestre de 2020 por \$2.275 miles, reclasificación de la incapacidad Rafael Rodríguez Mojica por \$805 miles, reintegro de compensar por incapacidades, por \$441 miles, reintegro incapacidad de funcionaria Hazbleidi Rincón de la vigencia 2019 de la EPS Compensar por \$954 miles

Pérdida o déficits acumulados: El saldo de (\$69,114,489) miles corresponde al déficit acumulados obtenidos en cumplimiento de su cometido estatal, presenta un incremento del \$14,882,951 miles presento un incremento de \$349.313 miles de los cuales \$318.659 miles corresponden al ajuste del IVA del a vigencia de 2019 miles, reversión documentos cebrá por \$1,004 miles.

Utilidad o excedente del ejercicio: El Estado de Resultados refleja un déficit operacional de \$814,527 miles del ejercicio a 31 de diciembre de 2020: Como producto del análisis y depuración del Estado de Situación Financiera se obtuvo un excedente no operacional de \$46,434.514 miles originado en la reclasificación del terreno por \$44.584.860 miles entregado al IGAC mediante escritura No. 3150 de 1951 de la cuentas de orden a subcuenta 160505 terrenos de uso permanente sin contraprestación mediante comprobante de contabilidad No. 81944 de noviembre 30 de 2020.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	165.385.121.649,61	126.339.762.101,52	39.045.359.548,09
4.1	Cr	Ingresos fiscales	124.645.698,00	2.984.000,00	121.661.698,00
4.2	Cr	Venta de bienes	40.474.132,00	102.843.577,00	-62.369.445,00
4.3	Cr	Venta de servicios	16.477.547.587,00	26.600.165.897,26	-10.122.618.310,26
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	45.327.021.820,00	106.440.170,00	45.220.581.650,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	103.012.602.642,14	99.227.146.692,05	3.785.455.950,09
4.8	Cr	Otros ingresos	402.829.770,47	300.181.765,21	102.648.005,26

Agrupar las cuentas que representan los beneficios operativos y financieros que percibe el Instituto en desarrollo de su de su cometido estatal

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	148.464.270.160,14	99.336.570.862,05	49.127.699.298,09
4.1	Cr	INGRESOS FISCALES	124.645.698,00	2.984.000,00	121.661.698,00
4.1.05	Cr	Impuestos			0,00
4.1.10	Cr	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	124.645.698,00	2.984.000,00	121.661.698,00
4.1.11	Cr	Regalías			0,00
4.1.14	Cr	Aportes sobre la nómina			0,00
4.1.15	Cr	Rentas parafiscales			0,00
4.1.16	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00
4.1.95	Db	Devoluciones y descuentos (db)			0,00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	45.327.021.820,00	106.440.170,00	45.220.581.650,00
4.4.08	Cr	Sistema general de participaciones			0,00
4.4.13	Cr	Sistema general de regalías			0,00
4.4.21	Cr	Sistema general de seguridad social en salud			0,00
4.4.28	Cr	Otras transferencias	45.327.021.820,00	106.440.170,00	45.220.581.650,00
4.7	Cr	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	103.012.602.642,14	99.227.146.692,05	3.785.455.950,09
4.7.05	Cr	Fondos recibidos	101.486.684.769,14	97.967.900.447,05	3.518.784.322,09
4.7.20	Cr	Operaciones de enlace			0,00
4.7.22	Cr	Operaciones sin flujo de efectivo	1.525.917.873,00	1.259.246.245,00	266.671.628,00



28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	17.584.604.160,44	33.931.605.482,48	-16.347.001.322,04
4.2	Cr	Venta de bienes	40.474.132,00	102.843.577,00	-62.369.445,00
4.2.01	Cr	Productos agropecuarios, de silvicultura, avicultura y pesca			0,00
4.2.03	Cr	Productos alimenticios, bebidas y alcoholes			0,00
4.2.04	Cr	Productos manufacturados	40.349.165,00	102.833.577,00	-62.484.412,00
4.2.06	Cr	Construcciones			0,00
4.2.10	Cr	Bienes comercializados	187.000,00	10.000,00	177.000,00
4.2.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)	-62.033,00		-62.033,00
4.3	Cr	Venta de servicios	16.477.547.587,00	26.600.165.897,26	-10.122.618.310,26
4.3.05	Cr	Servicios educativos	115.018.687,00	388.852.385,00	-273.833.698,00
4.3.60	Cr	Servicios de documentación e identificación	4.073.594.747,00	3.918.403.069,26	155.191.677,74
4.3.90	Cr	Otros servicios	12.421.409.307,00	22.658.970.268,00	-10.237.560.961,00
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-132.475.154,00	-366.059.825,00	233.584.671,00
4.8	Cr	Otros ingresos	1.066.582.441,44	7.228.596.008,22	-6.162.013.566,78
4.8.02	Cr	Financieros	219.374.038,14	59.255.459,27	160.118.578,87
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	183.455.732,33	240.926.305,94	-57.470.573,61
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	663.752.670,97	6.928.414.243,01	-6.264.661.572,04

NOTA 29. GASTOS

Agrupar las cuentas que representan los cargos operativos y financieros en que incurre el Instituto en desarrollo del giro normal de su actividad que no se extienden más de un período fiscal. Así como los conceptos que disminuyen el valor de los activos tales como

Composición

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2020	EN ESPECIE 2020
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	104.688.705.843,53	114.074.698.223,46	-9.385.992.379,93	104.688.705.843,53	0,00
5.1	Db	De Administración y Operación	104.688.705.843,53	114.074.698.223,46	-9.385.992.379,93	104.688.705.843,53	0,00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	25.748.739.286,00	25.045.013.253,00	703.726.033,00	25.748.739.286,00	
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	66.450.355,67	0,00	66.450.355,67	66.450.355,67	
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	6.816.788.096,00	6.345.889.472,00	470.898.624,00	6.816.788.096,00	
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	1.545.998.200,00	1.529.261.200,00	16.737.000,00	1.545.998.200,00	
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	11.878.968.075,00	10.494.251.780,00	1.384.716.295,00	11.878.968.075,00	
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	210.848.267,82	1.175.087.398,00	-964.239.130,18	210.848.267,82	
5.1.11	Db	Generales	57.427.411.714,31	68.817.890.423,12	-11.390.478.708,81	57.427.411.714,31	
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	993.501.848,73	667.304.697,34	326.197.151,39	993.501.848,73	
5.1.22	Db	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00		

Los gastos de administración presentaron un decremento del 8.96% representados en los siguientes conceptos: honorarios \$25.408 miles, auxilio de transporte \$225.725 miles, administradores de riegos \$229.861 y dotación empleados \$875.867 miles

A su vez los gastos generales presentaron un decremento del 21.89% representados en los siguientes conceptos: honorarios \$9.663.729 miles, Servicio de aseo y cafetería \$1.627.122 miles, viáticos y gastos de viaje \$1.317.295 miles. Lo anterior debido a las medidas restrictivas decretadas por el gobierno nacional (cuarentena obligatoria y restrictiva) por la pandemia del COVID 19

En el segundo trimestre se adquirieron equipos de bioseguridad (Adquisición 12 medidores de temperatura y 23 metros de aluminio y vidrios, 9.100 guantes tapabocas y caretas por \$103.694 miles

En el tercer trimestre se adquirieron; 145 guantes latex, 72 metros de cinta de señalización, 70 tapabocas, Adquisición de ,65,66,67 intercomunicadores por 241.326 miles

En el cuarto trimestre se adquirieron; desfibrilador para sede central, instalación de divisiones de vidrio de lámina incoloro aluminio para la instalación de ventanillas de atención de usuarios Casanare e intercomunicadores para la atención al público en las ventanillas del Instituto Geográfico Agustín Codazzi a nivel nacional) por \$23,052 miles

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	13.115.716.365,92	9.613.605.185,20	3.502.111.180,72
	Db	DETERIORO	896.011.118,00	439.238.209,00	456.772.909,00
5.3.46	Db	De inversiones			0,00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	853.011.418,00	95.214.311,00	757.797.107,00
5.3.49	Db	De préstamos por cobrar			0,00
5.3.50	Db	De inventarios			0,00
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo	42.999.700,00	344.023.898,00	-301.024.198,00
5.3.55	Db	De propiedades de inversión			0,00
5.3.57	Db	De activos intangibles			0,00
5.3.59	Db	De activos biológicos al costo			0,00
5.3.74	Db	De bienes de uso público			0,00
5.3.76	Db	De bienes de uso público- concesiones			0,00
		DEPRECIACIÓN	7.778.285.404,92	5.774.986.761,20	2.003.298.643,72
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	7.778.285.404,92	5.774.986.761,20	2.003.298.643,72
5.3.62	Db	De propiedades de inversión			0,00
5.3.64	Db	De bienes de uso público en servicio			0,00
5.3.65	Db	De restauraciones de bienes históricos y culturales			0,00
5.3.75	Db	De bienes de uso público en servicio- concesiones			0,00
		AMORTIZACIÓN	2.523.760.548,00	2.138.885.918,00	384.874.630,00
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo			0,00
5.3.66	Db	De activos intangibles	2.523.760.548,00	2.138.885.918,00	384.874.630,00
		PROVISIÓN	1.917.659.295,00	1.260.494.297,00	657.164.998,00
5.3.68	Db	De litigios y demandas	1.917.659.295,00	1.135.494.297,00	782.164.998,00
5.3.69	Db	Por garantías	0,00	125.000.000,00	-125.000.000,00
5.3.73	Db	Provisiones diversas			0,00



29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	DETERIORO 2020		
CÓDIGO CONTABLE	NAT		ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
	Db	DETERIORO	896.011.118,00	439.238.209,00	1.335.249.327,00
5.3.46	Db	De inversiones	0,00	0,00	0,00
5.3.46.01	Db	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)			0,00
5.3.46.02	Db	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado			0,00
5.3.46.03	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo			0,00
5.3.46.05	Db	En controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial			0,00
5.3.46.07	Db	En asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial			0,00
5.3.46.09	Db	En negocios conjuntos contabilizadas por el método de participación patrimonial			0,00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	853.011.418,00	95.214.311,00	948.225.729,00
5.3.47.01	Db	Venta de bienes			0,00
5.3.47.02	Db	Prestación de servicios	853.011.418,00	95.214.311,00	948.225.729,00
5.3.47.03	Db	Servicio de energía			0,00
5.3.47.04	Db	Servicio de acueducto			0,00
5.3.47.05	Db	Servicio de alcantarillado			0,00
5.3.47.06	Db	Servicio de aseo			0,00
5.3.47.07	Db	Servicio de gas combustible			0,00
5.3.47.xx	Db	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0,00
5.3.49	Db	De préstamos por cobrar	0,00	0,00	0,00
5.3.49.01	Db	Préstamos concedidos			0,00
5.3.49.04	Db	Préstamos gubernamentales otorgados			0,00
5.3.50	Db	De inventarios	0,00	0,00	0,00
5.3.50.01	Db	Bienes producidos			0,00
5.3.50.02	Db	Mercancías en existencia			0,00
5.3.50.03	Db	Productos en proceso			0,00
5.3.50.04	Db	Materias primas			0,00
5.3.50.05	Db	Inventarios en tránsito			0,00
5.3.50.06	Db	Inventarios en poder de terceros			0,00
5.3.50.07	Db	Inventarios de prestadores de servicios			0,00
5.3.50.08	Db	Materiales y suministros			0,00
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo	42.999.700,00	344.023.898,00	387.023.598,00
5.3.51.01	Db	Terrenos			0,00
5.3.51.02	Db	Semovientes y plantas			0,00
5.3.51.03	Db	Construcciones en curso			0,00
5.3.51.04	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0,00
5.3.51.05	Db	Edificaciones			0,00
5.3.51.06	Db	Plantas, ductos y túneles			0,00
5.3.51.07	Db	Redes, líneas y cables			0,00
5.3.51.08	Db	Maquinaria y equipo	0,00	1.252.083,00	1.252.083,00
5.3.51.09	Db	Equipo médico y científico	1.303.103,00	646.146,00	1.949.249,00
5.3.51.10	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.404.504,00	10.425.608,00	11.830.112,00
5.3.51.11	Db	Equipo de comunicación y computación	33.458.754,00	327.846.035,00	361.304.789,00
5.3.51.12	Db	Equipo de transporte, tracción y elevación	6.833.339,00	3.568.586,00	10.401.925,00
5.3.51.13	Db	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,00	285.440,00	285.440,00

29.3. Transferencias y subvenciones

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.4	Db	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	32.227.843,25	54.089.672,00	-21.861.828,75
5.4.08	Db	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	0,00	0,00
5.4.08.17	Db	Participación para salud			0,00
5.4.08.18	Db	Participación para educación			0,00
5.4.08.19	Db	Participación para propósito general			0,00
5.4.08.20	Db	Participación para pensiones - fondo nacional de pensiones de las entidades territoriales			0,00
5.4.08.21	Db	Programas de alimentación escolar			0,00
5.4.08.22	Db	Municipios y distritos con ribera sobre el río grande de la magdalena			0,00
5.4.08.23	Db	Resguardos indígenas			0,00
5.4.08.24	Db	Participación para agua potable y saneamiento básico			0,00
5.4.08.25	Db	Atención integral a la primera infancia			0,00
5.4.13		SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	0,00	0,00
5.4.13.01	Db	Asignaciones directas			0,00
5.4.13.02	Db	Para proyectos de ciencia, tecnología e innovación			0,00
5.4.13.03	Db	Para proyectos de desarrollo regional			0,00
5.4.13.04	Db	Para proyectos de compensación regional			0,00
5.4.13.05	Db	Para ahorro pensional territorial			0,00
5.4.13.06	Db	Para proyectos de inversión de los municipios ribereños del río grande de la magdalena y canal del dique			0,00
5.4.13.07	Db	Para fiscalización del sistema general de regalías			0,00
5.4.13.xx	Db	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0,00
5.4.21		SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0,00	0,00	0,00
5.4.21.04	Db	Recursos para la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00
5.4.23		OTRAS TRANSFERENCIAS	32.227.843,25	54.089.672,00	-21.861.828,75
5.4.23.01	Db	Para pago de pensiones y/o cesantías			0,00
5.4.23.02	Db	Para proyectos de inversión	0,00	54.089.672,00	-54.089.672,00
5.4.23.03	Db	Para gastos de funcionamiento			0,00
5.4.23.04	Db	Para programas de salud			0,00
5.4.23.05	Db	Para programas de educación			0,00
5.4.23.06	Db	Transferencia por condonación de deudas			0,00
5.4.23.07	Db	Bienes entregados sin contraprestación	32.227.843,25	0,00	32.227.843,25
5.4.23.xx	Db	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0,00

Otras transferencias: su saldo de \$32,228 miles corresponden a la reclasificación de elementos devolutivos. dando cumplimiento al hallazgo No. 5 del plan de mejoramiento por la vigencia de 2019, mediante comprobante de contabilidad No. 83110 de diciembre 31 de 2020, se reclasifico los tres bienes dados en comodato a la CAR por valor de \$32.228 miles a cuentas de orden



29.6. Operaciones interinstitucionales

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.7	Db	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	79.925.819,13	98.570.417,27	-18.644.598,14
5.7.05	Db	FONDOS ENTREGADOS	0,00	0,00	0,00
5.7.05.08	Db	Funcionamiento			0,00
5.7.05.09	Db	Servicio de la deuda			0,00
5.7.05.10	Db	Inversión			0,00
5.7.20	Db	OPERACIONES DE ENLACE	79.925.819,13	98.570.417,27	-18.644.598,14
5.7.20.80	Db	Recaudos	79.925.819,13	98.570.417,27	-18.644.598,14
5.7.20.81	Db	Devoluciones de ingresos			0,00
5.7.22	Db	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00	0,00	0,00
5.7.22.01	Db	Cruce de cuentas			0,00
5.7.22.03	Db	Cuota de fiscalización y auditaje			0,00
5.7.22.05	Db	Desembolso de crédito externo no monetizado			0,00
5.7.22.07	Db	Cancelación de sentencias y conciliaciones			0,00
5.7.22.09	Db	Aplicación de títulos al pago de tributos			0,00
5.7.22.10	Db	Pago de obligaciones con títulos			0,00
5.7.22.11	Db	Sobrantes de títulos judiciales			0,00
5.7.22.90	Db	Otras operaciones sin flujo de efectivo			0,00

29.7. Otros gastos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	1.478.279.578,63	5.015.814.261,90	-3.537.534.683,27
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	1.475.826.905,63	5.007.716.961,90	-3.531.890.056,27
5.8.90.03	Db	Impuestos asumidos	1.395.089.670,63	2.681.022.147,62	-1.285.932.476,99
5.8.90.04	Db	Incentivos tributarios			0,00
5.8.90.06	Db	Bienes aprehendidos o incautados			0,00
5.8.90.07	Db	Reconocimiento deuda ley 546/99			0,00
5.8.90.09	Db	Aportes en entidades no societarias			0,00
5.8.90.12	Db	Sentencias			0,00
5.8.90.13	Db	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	3.316.581,00	0,00	3.316.581,00
5.8.90.14	Db	Margen en la contratación de los servicios de salud			0,00
5.8.90.15	Db	Margen en la comercialización de bienes y servicios			0,00
5.8.90.16	Db	Ajustes o mermas sin responsabilidad			0,00
5.8.90.17	Db	Pérdidas en siniestros			0,00
5.8.90.18	Db	Pérdida en escisiones			0,00
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	72.712.235,41	2.326.694.814,28	-2.253.982.578,87
5.8.90.25	Db	Multas y sanciones	4.704.000,00	0,00	4.704.000,00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	4.418,59	0,00	4.418,59
5.8.95	Db	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	2.452.673,00	8.097.300,00	-5.644.627,00
5.8.95.09	Db	Servicios de salud			0,00
5.8.95.10	Db	Servicios de documentación e identificación	2.221.762,00	8.097.300,00	-5.875.538,00
5.8.95.11	Db	Servicio de acueducto			0,00
5.8.95.12	Db	Servicio de alcantarillado			0,00
5.8.95.13	Db	Servicio de aseo			0,00
5.8.95.14	Db	Servicios informáticos			0,00
5.8.95.16	Db	Otros servicios	230.911,00	0,00	230.911,00
5.8.97	Db	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	0,00	0,00	0,00
5.8.97.01	Db	Bienes producidos			0,00
5.8.97.23	Db	Servicios			0,00

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	39.373.454,30	89.818.201,05	-50.444.746,75
6.2	Db	COSTO DE VENTAS DE BIENES	39.373.454,30	89.818.201,05	-50.444.746,75
6.2.05	Db	Bienes producidos	39.373.454,30	89.818.201,05	-50.444.746,75
6.2.10	Db	Bienes comercializados			0,00
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0,00	0,00	0,00
6.3.05	Db	Servicios educativos			0,00
6.3.10	Db	Servicios de salud			0,00
6.3.45	Db	Servicios de transporte			0,00
6.3.50	Db	Servicios hoteleros y de promoción turística			0,00
6.3.60	Db	Servicios públicos			0,00
6.3.90	Db	Otros servicios			0,00

El saldo de \$39.373 miles corresponden al costo unitario de sus publicaciones teniendo en cuenta los gastos en que incurrió el Instituto para elaborar e imprimir sus publicaciones, realizada la venta realiza el ajuste afectado esta cuenta

El Instituto no tiene contabilidad de costos razón por la cual lleva un sistema de costeo que le permite obtener el costo por cada publicación que tiene para la venta

30.1. Costo de ventas de bienes

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
6.2	Db	COSTO DE VENTAS DE BIENES	39.373.454,30	89.818.201,05	-50.444.746,75
6.2.05	Db	BIENES PRODUCIDOS	39.373.454,30	89.818.201,05	-50.444.746,75
6.2.05.07	Db	Impresos y publicaciones	39.373.454,30	89.818.201,05	-50.444.746,75

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
		VALOR NETO DEL AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	183.455.732,33	240.926.305,94	-57.470.573,61
4.8.06 (+)	Cr	Incrementos (ingresos) por ajuste por diferencia en cambio	183.455.732,33	240.926.305,94	-57.470.573,61
5.8.03 (-)	Db	Reducciones (gastos) por ajuste por diferencia en cambio			0,00

El saldo de \$183,456 miles provienen de la diferencia en cambio originada en los intereses devengados del CDT constituido en el banco de Bogotá Nassau Bahamas y constituyen recursos aportados por el Instituto y el BID, en cumplimiento de lo establecido en el Convenio de Cooperación no Reembolsable ATN - SF 2826 RE

34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio

CONCEPTO	EFECTOS EN EL RESULTADO VIGENCIA ACTUAL			EFECTOS EN EL PATRIMONIO POR AJUSTES DE VIGENCIAS ANTERIORES		
	(+) INCREMENTOS	(-) REDUCCIONES	(=) NETO EN RESULTADO	(+) INCREMENTOS	(-) REDUCCIONES	(=) NETO EN PATRIMONIO
INGRESOS POR AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	57.470.573,61	0,00	57.470.573,61	0,00	0,00	0,00
Otros ajustes por diferencia en cambio	57.470.573,61	0,00	57.470.573,61	0,00	0,00	0,00
Rendimientos CDT dolares estadounidenses	57.470.573,61		57.470.573,61			0,00
Concepto 2			0,00			0,00
Concepto ...n			0,00			0,00

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Generalidades

35.1. Activos por impuestos corrientes y diferidos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS	3.517.361,00	2.032.000,00	1.485.361,00
1.9.07	Db	CORRIENTES	3.517.361,00	2.032.000,00	1.485.361,00
1.9.07.01	Db	Anticipo de impuesto sobre la renta			0,00
1.9.07.02	Db	Retención en la fuente			0,00
1.9.07.03	Db	Saldos a favor en liquidaciones privadas			0,00
1.9.07.04	Db	Anticipo contribución especial			0,00
1.9.07.05	Db	Saldo a favor de impuesto a las ventas			0,00
1.9.07.06	Db	Anticipo de impuesto de industria y comercio	3.517.361,00	2.032.000,00	1.485.361,00
1.9.07.xx	Db	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0,00

El saldo de \$3.517 miles corresponden a los anticipos efectuados en las declaraciones de Industria y comercio de las siguientes territoriales: Distrito especial industrial y portuario de barranquilla \$869 miles, municipio de Garagoa \$14 miles, municipio de puerto Boyacá \$98 miles, municipio de Tunja \$684 miles, municipio de Sogamoso \$1.472 miles, municipio de Duitama \$321 miles, municipio de Soata \$59 miles

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
11	ACTIVOS	157,840,361,393.50	151,356,384,400.84	89,498,444,044.96	219,800,281,709.38	45,197,485,058.42	174,602,786,652.96
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8,690,704,629.76	15,704,898,637.09	13,870,962,942.18	11,524,430,324.67	11,524,430,324.67	0.00
1.1.05	CAJA	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00
1.1.05.02	CAJA MENOR	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7,655,534,727.61	15,503,958,318.73	13,868,962,942.18	9,290,530,104.16	9,290,530,104.16	0.00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	7,655,534,727.61	15,503,958,318.73	13,868,962,942.18	9,290,530,104.16	9,290,530,104.16	0.00
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2,033,169,902.15	200,730,318.36	0.00	2,233,900,220.51	2,233,900,220.51	0.00
1.1.33.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITO DE AHORRO A TERMINO	2,033,169,902.15	200,730,318.36	0.00	2,233,900,220.51	2,233,900,220.51	0.00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	3,153,550,024.85	13,805,509,809.53	10,207,763,542.53	6,751,286,091.85	6,704,888,401.38	46,407,690.47
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	124,190,982.00	124,190,982.00	0.00	0.00	0.00
1.3.11.04	SANCIONES	0.00	124,190,982.00	124,190,982.00	0.00	0.00	0.00
1.3.16	VENTA DE BIENES	174,172.00	13,850,748.00	13,833,218.00	391,700.00	391,700.00	0.00
1.3.16.04	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	174,172.00	11,019,682.00	10,802,154.00	391,700.00	391,700.00	0.00
1.3.16.08	BIENES COMERCIALIZADOS	0.00	2,831,064.00	2,831,064.00	0.00	0.00	0.00
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	2,613,713,504.00	13,221,943,147.53	8,849,742,301.53	6,985,914,350.00	6,985,914,350.00	0.00
1.3.17.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	110,518,687.00	0.00	110,518,687.00	110,518,687.00	0.00
1.3.17.07	SERVICIOS DE DOCUMENTACION E IDENTIFICACION	82,003,956.00	2,871,414,925.00	1,057,533,965.00	1,895,884,896.00	1,895,884,896.00	0.00
1.3.17.15	ASISTENCIA TECNICA	478,878,781.00	2,953,625,212.00	2,574,844,939.00	857,859,037.00	857,859,037.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLÓGICA	2,052,830,757.00	7,286,084,323.53	5,217,263,380.53	4,121,651,730.00	4,121,651,730.00	0.00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	114,939,895.85	366,610,487.00	368,769,530.00	114,783,852.85	68,376,182.38	46,407,690.47
1.3.84.28	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	59,922,688.00	39,738,389.00	56,634,255.00	42,726,802.00	42,726,802.00	0.00
1.3.84.32	RESPONSABILIDADES FISCALES	46,407,690.47	0.00	0.00	46,407,690.47	0.00	46,407,690.47
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0.00	8,360,149.00	8,360,149.00	0.00	0.00	0.00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,609,517.38	318,511,869.00	301,472,126.00	25,649,380.38	25,649,380.38	0.00
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	855,394,481.00	72,232,478.00	419,093.00	727,207,864.00	727,207,864.00	0.00
1.3.85.02	PRESTACION DE SERVICIOS	855,394,481.00	72,232,478.00	419,093.00	727,207,864.00	727,207,864.00	0.00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-230,872,028.00	6,881,771.00	853,011,418.00	-1,077,001,675.00	-1,077,001,675.00	0.00
1.3.86.02	PRESTACION DE SERVICIOS	-230,872,028.00	6,881,771.00	853,011,418.00	-1,077,001,675.00	-1,077,001,675.00	0.00
1.5	INVENTARIOS	1,669,892,123.83	1,848,751.36	13,153,982.47	1,658,376,912.72	1,658,376,912.72	0.00
1.5.05	BIENES PRODUCIDOS	1,663,502,357.02	825,494.61	12,059,058.50	1,652,268,793.13	1,652,268,793.13	0.00
1.5.05.06	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	1,663,502,357.02	825,494.61	12,059,058.50	1,652,268,793.13	1,652,268,793.13	0.00
1.5.25	EN TRANSITO	0.00	823,258.75	823,258.75	0.00	0.00	0.00
1.5.25.20	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0.00	823,258.75	823,258.75	0.00	0.00	0.00
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	6,379,766.81	0.00	271,647.22	6,108,119.59	6,108,119.59	0.00
1.5.30.05	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	6,379,766.81	0.00	271,647.22	6,108,119.59	6,108,119.59	0.00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	119,855,349,326.53	109,721,044,596.82	59,426,009,979.38	173,150,384,045.97	0.00	173,150,384,045.97
1.6.05	TERRENOS	20,245,487,500.00	89,169,720,000.00	44,584,860,000.00	84,830,327,500.00	0.00	84,830,327,500.00
1.6.05.01	URBANOS	19,738,920,500.00	44,584,860,000.00	44,584,860,000.00	19,738,920,500.00	0.00	19,738,920,500.00
1.6.05.02	RURALES	808,547,000.00	0.00	0.00	808,547,000.00	0.00	808,547,000.00
1.6.05.05	TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS	0.00	44,584,860,000.00	0.00	44,584,860,000.00	0.00	44,584,860,000.00
1.6.25	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	35,319,571.28	900,219,835.95	935,539,407.23	0.00	0.00	0.00
1.6.25.04	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	0.00	563,768,520.00	563,768,520.00	0.00	0.00	0.00
1.6.25.05	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	35,319,571.28	336,451,315.95	371,770,887.23	0.00	0.00	0.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,717,798,835.91	1,790,850,202.04	2,501,192,273.63	1,007,458,784.22	0.00	1,007,458,784.22
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	16,213,246.76	10,333,700.00	10,333,700.00	16,213,246.76	0.00	16,213,246.76
1.6.35.02	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	45,024,445.26	676,945,004.00	676,945,004.00	45,024,445.26	0.00	45,024,445.26
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	156,350,564.07	0.00	25,569,527.47	130,781,036.60	0.00	130,781,036.60
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,485,447,582.47	683,567,237.04	1,353,566,783.91	815,438,035.60	0.00	815,438,035.60
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	14,782,897.25	419,984,261.00	434,747,258.25	0.00	0.00	0.00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1,349,410,911.98	2,025,554,485.85	1,611,563,640.15	1,763,401,757.88	0.00	1,763,401,757.88
1.6.37.07	MAQUINARIA Y EQUIPO	29,868,002.89	7,833,993.07	7,881,855.00	30,018,141.08	0.00	30,018,141.08
1.6.37.08	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	281,446,463.71	1,171,577,376.62	912,417,821.43	540,608,008.90	0.00	540,608,008.90
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	48,770,765.65	0.00	11,404,564.65	37,366,201.00	0.00	37,366,201.00
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	974,359,605.83	774,272,887.00	611,522,024.72	1,137,110,287.91	0.00	1,137,110,287.91
1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	14,889,084.00	71,870,429.16	66,537,374.35	18,301,138.81	0.00	18,301,138.81
1.6.40	EDIFICACIONES	69,955,942,791.05	11,953,885,390.14	3,542,580,884.38	78,367,267,286.81	0.00	78,367,267,286.81
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	54,100,114,522.02	11,740,330,899.28	640,875,985.02	65,199,589,256.28	0.00	65,199,589,256.28
1.6.40.02	OFICINAS	15,015,927,347.10	2,655,599.06	2,898,729,321.30	12,120,153,623.86	0.00	12,120,153,623.86
1.6.40.17	PARQUEADEROS Y GARAJES	783,900,921.83	210,599,092.82	2,655,598.05	991,544,416.89	0.00	991,544,416.89
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	56,000,000.00	0.00	0.00	56,000,000.00	0.00	56,000,000.00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	620,708,887.36	10,333,700.00	7,833,993.07	623,208,394.29	0.00	623,208,394.29
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	568,070,829.81	6,760,000.00	7,833,993.07	568,998,839.74	0.00	568,998,839.74
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	3,594,908.25	0.00	0.00	3,594,908.25	0.00	3,594,908.25
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	49,042,949.30	3,573,700.00	0.00	52,616,649.30	0.00	52,616,649.30
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	7,604,709,289.28	1,031,219,859.59	607,808,856.62	8,028,120,092.25	0.00	8,028,120,092.25
1.6.60.01	EQUIPO DE INVESTIGACIÓN	4,137,697,398.75	980,582,400.59	607,808,856.62	4,510,470,882.72	0.00	4,510,470,882.72
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	3,467,011,890.53	50,637,259.00	0.00	3,517,649,209.53	0.00	3,517,649,209.53
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	657,207,159.10	34,328,336.45	0.00	691,535,495.55	0.00	691,535,495.55
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	613,078,163.42	32,447,169.13	0.00	645,525,332.55	0.00	645,525,332.55
1.6.65.02	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	44,130,995.68	1,679,167.32	0.00	46,010,163.00	0.00	46,010,163.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	28,612,035,573.93	1,912,733,257.01	418,290,592.11	30,308,536,238.23	0.00	30,308,536,238.23
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	5,521,989,583.77	204,548,821.00	7,087,043.34	5,719,471,161.43	0.00	5,719,471,161.43
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	23,290,045,989.56	1,708,184,636.01	411,163,548.77	24,587,037,076.80	0.00	24,587,037,076.80
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6,165,540,782.46	439,854,900.59	57,107,431.81	6,548,288,251.13	0.00	6,548,288,251.13
1.6.75.01	AÉREO	3,817,607,098.33	419,984,261.00	0.00	4,237,591,359.33	0.00	4,237,591,359.33
1.6.75.02	TERRESTRE	2,347,933,684.13	19,970,639.59	57,107,431.81	2,310,696,891.80	0.00	2,310,696,891.80
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, RESPENSA Y HOTELERÍA	10,104,315.17	0.00	0.00	10,104,315.17	0.00	10,104,315.17
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	10,104,315.17	0.00	0.00	10,104,315.17	0.00	10,104,315.17
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	174,230,267.77	0.00	0.00	174,230,267.77	0.00	174,230,267.77
1.6.81.05	ELEMENTOS DE MUSEO	47,000,000.00	0.00	0.00	47,000,000.00	0.00	47,000,000.00
1.6.81.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	127,230,267.77	0.00	0.00	127,230,267.77	0.00	127,230,267.77
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-17,169,346,560.06	452,346,829.21	2,159,312,800.28	-18,876,312,531.13	0.00	-18,876,312,531.13
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-1,780,439,471.98	6.00	187,205,929.84	-1,967,645,395.72	0.00	-1,967,645,395.72
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-128,698,089.41	3,268,012.00	11,478,025.00	-136,876,102.41	0.00	-136,876,102.41
1.6.85.05	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-1,693,977,029.67	32,357,957.00	214,830,623.25	-1,876,449,695.92	0.00	-1,876,449,695.92
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-280,526,500.84	24,824,887.00	22,573,148.00	-258,274,661.84	0.00	-258,274,661.84

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-11,931,095,946.78	383,437,152.00	1,584,817,825.00	-13,162,276,019.78	0.00	-13,162,276,019.78
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-1,371,824,140.48	28,458,715.21	128,349,028.19	-1,471,714,453.46	0.00	-1,471,714,453.46
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-2,817,981.00	0.00	258,221.00	-3,076,202.00	0.00	-3,076,202.00
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-323,779,796.00	0.00	0.00	-323,779,796.00	0.00	-323,779,796.00
1.6.95.08	MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,252,083.00	0.00	0.00	-1,252,083.00	0.00	-1,252,083.00
1.6.95.10	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-9,723,356.00	0.00	0.00	-9,723,356.00	0.00	-9,723,356.00
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-312,338,917.00	0.00	0.00	-312,338,917.00	0.00	-312,338,917.00
1.6.95.12	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-180,000.00	0.00	0.00	-180,000.00	0.00	-180,000.00
1.6.95.13	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-285,440.00	0.00	0.00	-285,440.00	0.00	-285,440.00
1.9	OTROS ACTIVOS	23,570,875,246.53	12,123,472,808.04	5,978,553,718.40	26,715,794,334.17	25,309,799,417.65	1,405,994,916.52
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	219,425,295.00	1,199,373,752.80	1,418,799,047.80	0.00	0.00	0.00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	219,425,295.00	1,199,373,752.80	1,418,799,047.80	0.00	0.00	0.00
1.9.07	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3,103,471.00	413,890.00	0.00	3,517,361.00	3,517,361.00	0.00
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	3,103,471.00	413,890.00	0.00	3,517,361.00	3,517,361.00	0.00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,324,894,897.33	6,751,448,499.12	8,924,341,834.80	3,152,102,661.85	1,748,107,745.33	1,405,994,916.52
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	3,324,894,897.33	6,751,448,499.12	8,924,341,834.80	3,152,102,661.85	1,748,107,745.33	1,405,994,916.52
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	28,282,156,280.20	4,172,235,664.12	25,760,000.00	30,428,631,844.32	30,428,631,844.32	0.00
1.9.70.05	DERECHOS	9,534,743,403.00	0.00	0.00	9,534,743,403.00	9,534,743,403.00	0.00
1.9.70.07	LICENCIAS	14,845,674,538.45	4,172,235,664.12	25,760,000.00	18,992,350,202.57	18,992,350,202.57	0.00
1.9.70.08	SOFTWARES	1,901,538,338.75	0.00	0.00	1,901,538,338.75	1,901,538,338.75	0.00
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-6,258,804,797.00	0.00	609,652,838.00	-6,868,457,633.00	-6,868,457,633.00	0.00
1.9.75.07	LICENCIAS	-6,258,804,797.00	0.00	609,652,838.00	-6,868,457,633.00	-6,868,457,633.00	0.00
2	PASIVOS	16,802,178,953.57	92,135,708,617.18	100,213,280,114.91	24,879,751,451.32	24,879,751,451.32	0.00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	2,834,233,372.07	77,955,504,763.71	87,123,819,546.11	11,802,548,154.47	11,802,548,154.47	0.00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	905,892,538.52	25,442,284,432.08	32,443,581,227.23	7,907,209,333.67	7,907,209,333.67	0.00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	8,539,712.82	104,277,254.06	427,804,470.76	332,088,929.52	332,088,929.52	0.00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	897,352,825.70	25,337,987,178.02	32,015,778,756.47	7,575,142,404.15	7,575,142,404.15	0.00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,923,642,036.56	37,306,138,963.64	35,484,330,869.08	81,835,944.00	81,835,944.00	0.00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	31,164,711.00	36,282,792.00	68,168,996.00	64,040,917.00	64,040,917.00	0.00
2.4.07.20	RECALDOS POR CLASIFICAR	1,885,058,150.56	37,258,889,148.64	35,373,812,896.08	0.00	0.00	0.00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	7,421,177.00	10,809,270.00	21,283,120.00	17,795,027.00	17,795,027.00	0.00
2.4.07.50	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0.00	285,755.00	285,755.00	0.00	0.00	0.00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,971,279.00	1,585,165,488.00	1,627,754,547.00	44,570,358.00	44,570,358.00	0.00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	1,400.00	336,941,908.00	342,929,906.00	5,988,400.00	5,988,400.00	0.00
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	287,400.00	254,486,900.00	258,161,300.00	3,941,800.00	3,941,800.00	0.00
2.4.24.04	SINDICATOS	0.00	13,452,478.00	13,452,478.00	0.00	0.00	0.00
2.4.24.05	COOPERATIVAS	0.00	169,810,213.00	171,889,060.00	2,178,837.00	2,178,837.00	0.00
2.4.24.06	FONDOS DE EMPLEADOS	0.00	349,643,838.00	358,612,507.00	6,968,569.00	6,968,569.00	0.00
2.4.24.07	LIBRANZAS	0.00	285,796,284.00	285,796,284.00	0.00	0.00	0.00
2.4.24.08	CONTRATOS DE MEDICINA PREPAGADA	0.00	37,043,312.00	37,043,312.00	0.00	0.00	0.00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	252,479.00	34,718,834.00	35,130,318.00	1,663,863.00	1,663,863.00	0.00
2.4.24.13	CUENTA DE AHORRO PARA EL FOMENTO DE LA CONSTRUCCIÓN (AFC)	1,450,000.00	93,261,505.00	115,639,394.00	23,627,889.00	23,627,889.00	0.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	161,097,453.20	1,123,139,145.00	1,789,089,775.00	827,048,083.20	827,048,083.20	0.00
2.4.38.03	HONORARIOS	25,174,809.00	83,140,402.00	130,630,601.00	92,685,002.00	92,685,002.00	0.00
2.4.38.05	SERVICIOS	2,932,285.00	136,682,318.00	160,303,962.00	26,573,931.00	26,573,931.00	0.00
2.4.38.06	ARRENDAMIENTOS	2,507,170.00	11,447,338.00	11,043,138.00	2,102,970.00	2,102,970.00	0.00
2.4.38.07	RENDIMIENTOS FINANCIEROS E INTERESES	0.00	30,337.00	30,337.00	0.00	0.00	0.00
2.4.38.08	COMPRAS	2,545,705.00	9,309,210.00	27,255,577.00	20,493,075.00	20,493,075.00	0.00
2.4.38.15	RENTAS DE TRABAJO	64,449,210.00	604,824,795.00	846,887,954.00	406,712,369.00	406,712,369.00	0.00
2.4.38.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	10,382,235.00	81,652,725.00	142,890,198.00	71,419,708.00	71,419,708.00	0.00
2.4.38.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	11,713,843.00	25,092,030.00	54,056,112.00	40,737,925.00	40,737,925.00	0.00
2.4.38.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	37,541,271.20	168,997,227.00	288,128,244.00	156,672,288.20	156,672,288.20	0.00
2.4.38.80	OTRAS RETENCIONES	2,061,131.00	12,742,951.00	18,941,965.00	8,280,143.00	8,280,143.00	0.00
2.4.38.90	IMPUESTO SOLIDARIO POR EL COVID-19	1,789,797.00	9,500,814.00	9,121,689.00	1,410,672.00	1,410,672.00	0.00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	29,542.00	485,523,304.00	485,493,782.00	0.00	0.00	0.00
2.4.40.03	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	0.00	12,337,700.00	12,337,700.00	0.00	0.00	0.00
2.4.40.04	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	29,542.00	21,814,691.00	21,785,149.00	0.00	0.00	0.00
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0.00	451,370,913.00	451,370,913.00	0.00	0.00	0.00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-755,524,111.55	6,927,859,467.08	9,155,018,578.63	1,471,635,000.00	1,471,635,000.00	0.00
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	146,471,745.00	2,378,031,003.00	3,703,194,258.00	1,471,635,000.00	1,471,635,000.00	0.00
2.4.45.05	COMPRA DE BIENES (DB)	-284,852,897.58	1,550,183,815.23	1,835,036,713.27	0.00	0.00	0.00
2.4.45.06	COMPRA DE SERVICIOS (DB)	0.00	1,405,854.50	1,405,854.50	0.00	0.00	0.00
2.4.45.80	VALOR PAGADO (DB)	-817,142,955.56	2,898,238,794.30	3,615,381,752.86	0.00	0.00	0.00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	397,124,832.34	5,035,425,983.91	6,158,550,787.17	1,470,249,435.80	1,470,249,435.80	0.00
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0.00	855,010.00	855,010.00	0.00	0.00	0.00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	2,548,755.00	37,405,451.46	1,145,370,233.51	1,110,513,597.05	1,110,513,597.05	0.00
2.4.90.45	MULTAS Y SANCIONES	0.00	4,704,000.00	4,704,000.00	0.00	0.00	0.00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	10,301.00	383,742,800.00	388,452,600.00	4,720,101.00	4,720,101.00	0.00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	0.00	473,071,792.00	473,071,792.00	0.00	0.00	0.00
2.4.90.54	HONORARIOS	54,884,845.00	1,004,399,343.00	1,069,055,329.00	133,550,831.00	133,550,831.00	0.00
2.4.90.55	SERVICIOS	331,038,846.34	2,940,045,318.45	2,821,274,184.66	212,287,692.55	212,287,692.55	0.00
2.4.90.58	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	8,641,885.00	241,202,289.00	241,757,658.00	9,197,274.00	9,197,274.00	0.00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6,607,497,062.00	12,298,340,649.00	10,501,005,723.00	4,810,162,136.00	4,810,162,136.00	0.00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	6,607,497,062.00	12,298,340,649.00	10,501,005,723.00	4,810,162,136.00	4,810,162,136.00	0.00
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	985,291.00	4,684,922,871.73	4,684,922,671.73	985,291.00	985,291.00	0.00
2.5.11.02	CESANTIAS	0.00	729,462,820.00	729,462,820.00	0.00	0.00	0.00
2.5.11.04	VACACIONES	2,361,014,834.00	741,138,749.00	523,565,186.00	2,143,441,273.00	2,143,441,273.00	0.00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	2,431,189,038.00	734,932,595.00	498,179,882.00	2,194,436,322.00	2,194,436,322.00	0.00
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	217,044.00	5,008,734.00	8,116,891.00	1,324,971.00	1,324,971.00	0.00
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	1,378,578,617.00	2,916,542,520.00	1,537,863,903.00	0.00	0.00	0.00
2.5.11.08	LICENCIAS	0.00	12,185,858.41	12,185,858.41	0.00	0.00	0.00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	435,512,238.00	276,023,507.00	279,263,848.00	438,752,379.00	438,752,379.00	0.00
2.5.11.10	OTRAS PRIMAS	0.00	244,899,189.74	244,899,189.74	0.00	0.00	0.00
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	0.00	82,066,000.00	83,318,300.00	1,252,300.00	1,252,300.00	0.00
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	0.00	1,031,155,461.00	1,050,033,061.00	18,877,600.00	18,877,600.00	0.00
2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	0.00	530,049,300.00	537,374,700.00	7,325,400.00	7,325,400.00	0.00
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	0.00	304,705,200.00	308,471,600.00	3,766,600.00	3,766,600.00	0.00
2.5.11.25	INCAPACIDADES	0.00	25,248,240.12	25,248,240.12	0.00	0.00	0.00
2.7	PROVISIONES	3,370,653,024.45	192,954,797.45	1,848,308,147.00	4,826,807,374.00	4,826,807,374.00	0.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,370,853,024.45	192,954,797.45	1,648,909,147.00	4,826,807,374.00	4,826,807,374.00	0.00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	3,370,853,024.45	192,954,797.45	1,648,909,147.00	4,826,807,374.00	4,826,807,374.00	0.00
2.9	OTROS PASIVOS	4,189,596,495.05	1,688,906,407.00	939,545,698.80	3,440,233,786.85	3,440,233,786.85	0.00
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00
2.9.01.02	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	3,843,053,024.99	1,568,637,100.00	546,865,284.00	2,821,281,188.99	2,821,281,188.99	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACION	3,843,053,024.99	1,568,637,100.00	546,865,284.00	2,821,281,188.99	2,821,281,188.99	0.00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	321,543,470.06	120,271,307.00	392,880,434.80	593,952,597.86	593,952,597.86	0.00
2.9.10.07	VENTAS	321,543,470.06	120,271,307.00	392,880,434.80	593,952,597.86	593,952,597.86	0.00
3	PATRIMONIO	140,269,089,567.28	418,704,447.22	55,050,145,138.00	194,920,530,258.06	0.00	194,920,530,258.06
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	140,269,089,567.28	418,704,447.22	55,050,145,138.00	194,920,530,258.06	0.00	194,920,530,258.06
3.1.05	CAPITAL FISCAL	-7,701,622,731.98	0.00	0.00	-7,701,622,731.98	0.00	-7,701,622,731.98
3.1.05.08	CAPITAL FISCAL	-7,701,622,731.98	0.00	0.00	-7,701,622,731.98	0.00	-7,701,622,731.98
3.1.08	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	147,990,712,286.26	418,704,447.22	8,615,631,125.18	158,187,638,977.22	0.00	158,187,638,977.22
3.1.08.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	216,785,263,231.83	98,760,205.00	8,615,625,370.18	225,302,128,387.01	0.00	225,302,128,387.01
3.1.08.02	PERDIDA O DEFICITS ACUMULADOS	-88,794,550,932.57	319,844,242.22	5,755.00	-89,114,489,419.79	0.00	-89,114,489,419.79
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00	48,434,514,012.82	48,434,514,012.82	0.00	48,434,514,012.82
3.1.10.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0.00	0.00	48,434,514,012.82	48,434,514,012.82	0.00	48,434,514,012.82
4	INGRESOS	71,148,918,879.32	717,880,718.02	95,617,835,357.28	168,048,874,320.58	0.00	168,048,874,320.58
4.1	INGRESOS FISCALES	454,716.00	0.00	124,190,982.00	124,645,698.00	0.00	124,645,698.00
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	454,716.00	0.00	124,190,982.00	124,645,698.00	0.00	124,645,698.00
4.1.10.04	SANCIONES	454,716.00	0.00	124,190,982.00	124,645,698.00	0.00	124,645,698.00
4.2	VENTA DE BIENES	28,869,800.00	1,638,650.00	13,141,182.00	40,474,132.00	0.00	40,474,132.00
4.2.04	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	28,822,333.00	624,850.00	12,151,682.00	40,349,165.00	0.00	40,349,165.00
4.2.04.01	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	28,180,283.00	0.00	11,079,582.00	39,259,865.00	0.00	39,259,865.00
4.2.04.90	OTROS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	642,050.00	624,850.00	1,072,100.00	1,089,300.00	0.00	1,089,300.00
4.2.10	BIENES COMERCIALIZADOS	109,300.00	911,800.00	889,500.00	187,000.00	0.00	187,000.00
4.2.10.04	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	109,300.00	911,800.00	889,500.00	187,000.00	0.00	187,000.00
4.2.85	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES (DB)	-62,033.00	0.00	0.00	-62,033.00	0.00	-62,033.00
4.2.99.08	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	-62,033.00	0.00	0.00	-62,033.00	0.00	-62,033.00
4.3	VENTA DE SERVICIOS	5,940,231,285.00	481,102,487.00	11,018,418,769.00	16,477,547,567.00	0.00	16,477,547,567.00
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	4,500,000.00	0.00	110,518,687.00	115,018,687.00	0.00	115,018,687.00
4.3.05.15	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADOS	0.00	0.00	110,518,687.00	110,518,687.00	0.00	110,518,687.00
4.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	4,500,000.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00
4.3.60	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	1,627,844,444.00	91,392,302.00	2,537,142,605.00	4,073,594,747.00	0.00	4,073,594,747.00
4.3.60.06	ANTECEDENTES Y CERTIFICACIONES	1,627,844,444.00	91,392,302.00	2,537,142,605.00	4,073,594,747.00	0.00	4,073,594,747.00
4.3.90	OTROS SERVICIOS	4,439,423,890.00	388,772,060.00	8,370,757,477.00	12,421,409,307.00	0.00	12,421,409,307.00
4.3.90.04	ASISTENCIA TÉCNICA	313,261,281.00	210,000,769.00	2,535,212,694.00	2,638,473,208.00	0.00	2,638,473,208.00
4.3.90.17	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	4,126,162,609.00	178,771,291.00	5,835,544,783.00	9,782,936,101.00	0.00	9,782,936,101.00
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-131,537,049.00	938,105.00	0.00	-132,475,154.00	0.00	-132,475,154.00
4.3.95.13	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	-1,787,542.00	818,693.00	0.00	-2,106,235.00	0.00	-2,106,235.00
4.3.95.90	OTROS SERVICIOS	-129,749,507.00	619,412.00	0.00	-130,388,919.00	0.00	-130,388,919.00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	45,327,021,820.00	45,327,021,820.00	0.00	45,327,021,820.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	45,327,021,820.00	45,327,021,820.00	0.00	45,327,021,820.00
4.4.28.07	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	0.00	0.00	44,898,959,604.00	44,898,959,604.00	0.00	44,898,959,604.00
4.4.28.08	DONACIONES	0.00	0.00	428,062,216.00	428,062,216.00	0.00	428,062,216.00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	64,916,161,401.42	235,238,590.02	38,331,679,620.74	103,012,602,642.14	0.00	103,012,602,642.14
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	83,938,785,787.42	235,238,590.02	37,785,137,551.74	101,486,684,769.14	0.00	101,486,684,769.14
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	39,806,208,018.23	107,588,988.00	17,205,165,944.82	56,903,804,975.05	0.00	56,903,804,975.05
4.7.05.10	INVERSION	24,130,579,778.19	127,671,582.02	20,579,971,608.92	44,582,879,794.09	0.00	44,582,879,794.09
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	979,375,604.00	0.00	546,542,289.00	1,525,917,873.00	0.00	1,525,917,873.00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	979,375,604.00	0.00	367,171,356.00	1,346,546,960.00	0.00	1,346,546,960.00
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0.00	0.00	179,370,913.00	179,370,913.00	0.00	179,370,913.00
4.8	OTROS INGRESOS	263,202,676.90	3,019.00	803,382,789.54	1,066,582,441.44	0.00	1,066,582,441.44
4.8.02	FINANCIEROS	198,156,949.38	19.00	21,217,107.78	219,374,038.14	0.00	219,374,038.14
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	17,275,064.84	17,275,064.84	0.00	17,275,064.84
4.8.02.27	GANANCIA POR NEGOCIACIÓN DE DIVISAS	0.00	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00
4.8.02.32	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	198,156,949.38	0.00	3,942,024.12	202,098,973.50	0.00	202,098,973.50
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0.00	0.00	183,455,732.33	183,455,732.33	0.00	183,455,732.33
4.8.06.36	INVERSIONES	0.00	0.00	183,455,732.33	183,455,732.33	0.00	183,455,732.33
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	65,045,727.52	3,000.00	599,709,948.45	663,752,670.97	0.00	663,752,670.97
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	680,076.00	0.00	3,865.00	683,941.00	0.00	683,941.00
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	18,302,438.00	0.00	7,039,486.00	25,341,924.00	0.00	25,341,924.00
4.8.08.26	RECUPERACIONES	11,489,227.52	3,000.00	591,171,322.45	602,667,549.97	0.00	602,667,549.97
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	36,501.00	0.00	495,270.00	531,771.00	0.00	531,771.00
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES	36,527,485.00	0.00	0.00	36,527,485.00	0.00	36,527,485.00
5	GASTOS	70,271,959,603.48	97,826,489,801.93	1,888,948,339.13	166,009,500,866.28	0.00	166,009,500,866.28
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	61,463,035,670.88	44,793,613,820.31	1,567,943,847.46	104,886,705,843.53	0.00	104,886,705,843.53
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	19,174,110,431.00	6,612,387,181.00	37,758,306.00	25,748,739,286.00	0.00	25,748,739,286.00
5.1.01.01	SUELDOS	17,155,136,584.00	5,681,785,438.00	20,786,389.00	23,015,145,651.00	0.00	23,015,145,651.00
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	13,852,804.00	5,944,745.00	0.00	19,797,549.00	0.00	19,797,549.00
5.1.01.10	PRIMA TÉCNICA	655,748,757.00	256,791,331.00	0.00	912,531,088.00	0.00	912,531,088.00
5.1.01.19	BONIFICACIONES	649,202,419.00	237,022,959.00	18,962,784.00	869,262,324.00	0.00	869,262,324.00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	397,482,393.00	130,374,319.00	0.00	527,836,712.00	0.00	527,836,712.00
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	302,706,474.00	100,468,841.00	9,153.00	403,185,662.00	0.00	403,185,662.00
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	61,273,149.67	37,384,701.00	32,207,495.00	66,450,355.67	0.00	66,450,355.67
5.1.02.01	INCAPACIDADES	61,273,149.67	37,384,701.00	32,207,495.00	66,450,355.67	0.00	66,450,355.67
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4,863,519,228.00	1,979,713,761.00	26,444,683.00	8,816,786,098.00	0.00	8,816,786,098.00
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	927,955,903.00	311,148,800.00	2,491,200.00	1,236,613,403.00	0.00	1,236,613,403.00
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,627,573,845.00	555,859,100.00	4,680,100.00	2,178,662,845.00	0.00	2,178,662,845.00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	216,720,901.00	75,783,800.00	703,700.00	291,750,801.00	0.00	291,750,801.00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL REGIMEN DE PRIMA MEDIA	2,091,268,679.00	1,037,172,261.00	18,889,893.00	3,109,771,047.00	0.00	3,109,771,047.00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,160,194,900.00	398,452,900.00	2,649,300.00	1,545,998,200.00	0.00	1,545,998,200.00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	896,058,800.00	233,055,800.00	1,589,200.00	927,525,400.00	0.00	927,525,400.00
5.1.04.02	APORTES AL SENIA	464,136,100.00	155,396,800.00	1,060,100.00	618,472,800.00	0.00	618,472,800.00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	5,882,679,416.00	3,375,220,393.00	378,932,324.00	11,878,988,075.00	0.00	11,878,988,075.00
5.1.07.01	VACACIONES	1,491,625,014.00	518,439,495.00	141,392,386.00	1,868,672,122.00	0.00	1,868,672,122.00
5.1.07.02	CESANTIAS	2,067,630,392.00	729,492,520.00	0.00	2,797,093,002.00	0.00	2,797,093,002.00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	1,475,001,396.00	493,058,193.00	193,191,888.00	1,774,867,886.00	0.00	1,774,867,886.00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	1,385,140,772.00	1,540,470,316.00	44,032,447.00	2,881,578,841.00	0.00	2,881,578,841.00
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	8,472,645.00	0.00	0.00	8,472,645.00	0.00	8,472,645.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
5.1.07.07	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	74,270,256.00	41,496,623.00	95,579.00	115,689,200.00	0.00	115,689,200.00
5.1.07.90	OTRAS PRIMAS	2,380,538,951.00	52,293,871.00	217,044.00	2,432,615,778.00	0.00	2,432,615,778.00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6,025,145.00	204,823,122.82	0.00	210,848,267.82	0.00	210,848,267.82
5.1.08.03	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	5,915,326.00	143,221,111.00	0.00	149,036,437.00	0.00	149,036,437.00
5.1.08.04	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	0.00	61,602,011.82	0.00	61,602,011.82	0.00	61,602,011.82
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	209,819.00	0.00	0.00	209,819.00	0.00	209,819.00
5.1.11	GENERALES	28,806,818,232.30	31,710,130,921.47	1,089,537,439.48	57,427,411,714.31	0.00	57,427,411,714.31
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1,736,903,732.47	1,332,275,684.00	25,245,085.00	3,043,934,331.47	0.00	3,043,934,331.47
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	881,427,813.30	532,307,129.99	3,045,536.00	1,410,689,407.29	0.00	1,410,689,407.29
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	612,945,982.00	1,159,308,372.72	185,469,711.00	1,586,782,643.72	0.00	1,586,782,643.72
5.1.11.18	REPARACIONES	4,444,624.00	0.00	0.00	4,444,624.00	0.00	4,444,624.00
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	1,383,984,420.28	563,799,070.89	43,338,580.18	1,904,424,931.01	0.00	1,904,424,931.01
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	883,152,124.00	278,330,233.95	21,970,908.00	939,511,449.95	0.00	939,511,449.95
5.1.11.19	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	380,960,846.00	850,305,384.00	6,404,667.00	1,224,861,565.00	0.00	1,224,861,565.00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	62,381,655.00	238,281,070.43	170,000.00	300,472,925.43	0.00	300,472,925.43
5.1.11.22	FOTOCOPIAS	0.00	10,200.00	0.00	10,200.00	0.00	10,200.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	787,591,886.74	2,060,620,897.65	26,771,688.56	2,822,741,215.80	0.00	2,822,741,215.80
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	1,209,695,160.20	99,325,015.65	12,212,084.00	1,296,808,091.85	0.00	1,296,808,091.85
5.1.11.33	SEGURIDAD INDUSTRIAL	39,800.00	0.00	0.00	39,800.00	0.00	39,800.00
5.1.11.48	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	64,992,777.00	144,887,272.35	624,834.00	209,355,215.85	0.00	209,355,215.85
5.1.11.47	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	1,588,000.00	2,359,900.00	0.00	3,927,600.00	0.00	3,927,600.00
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	1,428,345,635.24	582,976,360.20	518,625,916.13	1,499,695,999.31	0.00	1,499,695,999.31
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	0.00	204,987.00	0.00	204,987.00	0.00	204,987.00
5.1.11.59	LICENCIAS	45,532,875.63	0.00	0.00	45,532,875.63	0.00	45,532,875.63
5.1.11.65	INTANGIBLES	0.00	300,000.00	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00
5.1.11.73	INTERVENTORIAS, AUDITORIAS Y EVALUACIONES	56,287,687.00	86,972,785.00	0.00	143,280,382.00	0.00	143,280,382.00
5.1.11.78	COMISIONES	45,849,274.00	11,896,558.00	0.00	57,837,830.00	0.00	57,837,830.00
5.1.11.79	HONORARIOS	18,300,718,184.69	19,184,145,341.77	228,108,241.78	35,258,799,284.65	0.00	35,258,799,284.65
5.1.11.80	SERVICIOS	1,117,827,272.78	4,577,001,731.28	19,658,408.00	5,674,670,596.06	0.00	5,674,670,596.06
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	1,407,300.00	4,322,198.09	441,819.80	5,287,678.29	0.00	5,287,678.29
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	508,415,166.71	485,500,670.02	413,890.00	993,501,848.73	0.00	993,501,848.73
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	291,350,186.00	12,337,700.00	0.00	303,687,886.00	0.00	303,687,886.00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	0.00	451,370,913.00	0.00	451,370,913.00	0.00	451,370,913.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	190,968,208.63	21,785,149.00	413,890.00	212,339,467.63	0.00	212,339,467.63
5.1.20.10	TASAS	565,000.00	0.00	0.00	565,000.00	0.00	565,000.00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	4,130,000.00	0.00	0.00	4,130,000.00	0.00	4,130,000.00
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	59,284.08	6,808.02	0.00	66,092.10	0.00	66,092.10
5.1.20.34	SOBRETASA AMBIENTAL	18,515,510.00	0.00	0.00	18,515,510.00	0.00	18,515,510.00
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,827,000.00	0.00	0.00	2,827,000.00	0.00	2,827,000.00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8,169,404,653.31	5,269,855,126.28	313,573,413.67	13,115,716,365.92	0.00	13,115,716,365.92
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0.00	853,011,418.00	0.00	853,011,418.00	0.00	853,011,418.00
5.3.47.02	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	853,011,418.00	0.00	853,011,418.00	0.00	853,011,418.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	31,640,074.00	11,359,828.00	0.00	42,999,700.00	0.00	42,999,700.00
5.3.51.09	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	974,675.00	328,428.00	0.00	1,303,103.00	0.00	1,303,103.00
5.3.51.10	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,053,376.00	351,126.00	0.00	1,404,504.00	0.00	1,404,504.00
5.3.51.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	24,501,056.00	8,957,896.00	0.00	33,458,754.00	0.00	33,458,754.00
5.3.51.12	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,110,983.00	1,722,376.00	0.00	6,833,339.00	0.00	6,833,339.00
5.3.60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,774,101,166.31	2,146,855,099.28	142,770,860.67	7,778,285,404.92	0.00	7,778,285,404.92
5.3.60.01	EDIFICACIONES	532,142,164.34	187,205,929.84	0.00	719,348,094.18	0.00	719,348,094.18
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	33,848,333.55	11,478,025.00	792,280.00	44,332,078.55	0.00	44,332,078.55
5.3.60.05	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	581,258,177.99	214,518,183.25	9,138,135.00	786,838,228.24	0.00	786,838,228.24
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	85,803,297.00	21,730,346.00	2,710,899.00	84,822,754.00	0.00	84,822,754.00
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4,187,459,660.43	1,586,058,409.00	121,821,289.00	5,651,696,780.43	0.00	5,651,696,780.43
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	373,022,483.00	125,705,985.19	8,308,287.67	490,420,200.52	0.00	490,420,200.52
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	769,050.00	258,221.00	0.00	1,027,271.00	0.00	1,027,271.00
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,914,107,712.00	609,852,836.00	0.00	2,523,780,548.00	0.00	2,523,780,548.00
5.3.66.05	LICENCIAS	1,914,107,712.00	609,852,836.00	0.00	2,523,780,548.00	0.00	2,523,780,548.00
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	439,555,701.00	1,848,808,147.00	170,802,553.00	1,917,659,295.00	0.00	1,917,659,295.00
5.3.68.03	ADMINISTRATIVAS	439,555,701.00	1,848,808,147.00	170,802,553.00	1,917,659,295.00	0.00	1,917,659,295.00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0.00	32,227,843.25	0.00	32,227,843.25	0.00	32,227,843.25
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	32,227,843.25	0.00	32,227,843.25	0.00	32,227,843.25
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	0.00	32,227,843.25	0.00	32,227,843.25	0.00	32,227,843.25
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	49,984,738.87	34,774,852.48	3,833,772.00	79,925,819.13	0.00	79,925,819.13
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	49,984,738.87	34,774,852.48	3,833,772.00	79,925,819.13	0.00	79,925,819.13
5.7.20.80	RECAUDOS	49,984,738.87	34,774,852.48	3,833,772.00	79,925,819.13	0.00	79,925,819.13
5.8	OTROS GASTOS	600,534,540.82	1,081,473,846.81	3,597,508.00	1,658,410,681.63	0.00	1,658,410,681.63
5.8.02	COMISIONES	68,903,317.00	113,228,086.00	0.00	180,131,403.00	0.00	180,131,403.00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	68,903,317.00	113,228,086.00	0.00	180,131,403.00	0.00	180,131,403.00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	531,178,550.82	948,185,280.81	3,598,628.00	1,475,826,905.63	0.00	1,475,826,905.63
5.8.90.03	IMPUESTOS ASUMIDOS	491,492,722.86	907,133,873.77	3,536,928.00	1,395,089,670.63	0.00	1,395,089,670.63
5.8.90.13	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	3,316,581.00	0.00	0.00	3,316,581.00	0.00	3,316,581.00
5.8.90.19	PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	36,365,828.96	36,346,408.45	0.00	72,712,235.41	0.00	72,712,235.41
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES	0.00	4,704,000.00	0.00	4,704,000.00	0.00	4,704,000.00
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	3,418.00	1,000.59	0.00	4,418.59	0.00	4,418.59
5.8.96	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	2,452,673.00	60,580.00	60,580.00	2,452,673.00	0.00	2,452,673.00
5.8.95.10	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	2,221,762.00	60,580.00	60,580.00	2,221,762.00	0.00	2,221,762.00
5.8.95.16	OTROS SERVICIOS	230,911.00	0.00	0.00	230,911.00	0.00	230,911.00
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0.00	46,434,514,012.82	0.00	46,434,514,012.82	0.00	46,434,514,012.82
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0.00	46,434,514,012.82	0.00	46,434,514,012.82	0.00	46,434,514,012.82
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0.00	46,434,514,012.82	0.00	46,434,514,012.82	0.00	46,434,514,012.82
6	COSTOS DE VENTAS	27,868,243.19	11,507,448.97	2,237.66	39,373,454.30	0.00	39,373,454.30
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	27,868,243.19	11,507,448.97	2,237.66	39,373,454.30	0.00	39,373,454.30

**CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA**

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
6.2.05	BIENES PRODUCIDOS	27,868,243.19	11,507,448.97	2,237.86	39,373,454.30	0.00	39,373,454.30
6.2.05.07	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	27,868,243.19	11,507,448.97	2,237.86	39,373,454.30	0.00	39,373,454.30
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	2,175,624,834.25	2,175,624,834.25	0.00	0.00	0.00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4,433,395,106.00	178,172,857.00	1,985,224,134.00	2,848,343,831.00	0.00	2,848,343,831.00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4,320,691,477.00	178,172,857.00	1,985,224,134.00	2,533,640,200.00	0.00	2,533,640,200.00
8.1.20.01	CIVILES	1,103,448.00	0.00	0.00	1,103,448.00	0.00	1,103,448.00
8.1.20.03	PENALES	232,200,000.00	0.00	0.00	232,200,000.00	0.00	232,200,000.00
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	4,087,388,029.00	178,172,857.00	1,985,224,134.00	2,300,336,752.00	0.00	2,300,336,752.00
8.1.28	GARANTÍAS CONTRACTUALES	112,703,631.00	0.00	0.00	112,703,631.00	0.00	112,703,631.00
8.1.28.90	OTRAS GARANTÍAS CONTRACTUALES	112,703,631.00	0.00	0.00	112,703,631.00	0.00	112,703,631.00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	2,322,352,222.32	32,227,843.25	0.00	2,354,580,065.57	0.00	2,354,580,065.57
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	2,071,548,299.00	0.00	0.00	2,071,548,299.00	0.00	2,071,548,299.00
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,681,183,123.00	0.00	0.00	1,681,183,123.00	0.00	1,681,183,123.00
8.3.15.35	CUENTAS POR COBRAR	390,365,176.00	0.00	0.00	390,365,176.00	0.00	390,365,176.00
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	205,038,400.00	32,227,843.25	0.00	237,266,243.25	0.00	237,266,243.25
8.3.47.04	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	205,038,400.00	32,227,843.25	0.00	237,266,243.25	0.00	237,266,243.25
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	45,765,523.32	0.00	0.00	45,765,523.32	0.00	45,765,523.32
8.3.61.01	INTERNAS	45,765,523.32	0.00	0.00	45,765,523.32	0.00	45,765,523.32
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-8,765,747,930.32	1,985,224,134.00	210,400,700.25	-5,000,923,896.57	0.00	-5,000,923,896.57
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4,433,395,106.00	1,985,224,134.00	178,172,857.00	-2,848,343,831.00	0.00	-2,848,343,831.00
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-4,320,691,477.00	1,985,224,134.00	178,172,857.00	-2,533,640,200.00	0.00	-2,533,640,200.00
8.9.05.09	GARANTÍAS CONTRACTUALES	-112,703,631.00	0.00	0.00	-112,703,631.00	0.00	-112,703,631.00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-2,322,352,222.32	0.00	32,227,843.25	-2,354,580,065.57	0.00	-2,354,580,065.57
8.9.15.08	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-2,071,548,299.00	0.00	0.00	-2,071,548,299.00	0.00	-2,071,548,299.00
8.9.15.18	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-205,038,400.00	0.00	32,227,843.25	-237,266,243.25	0.00	-237,266,243.25
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-45,765,523.32	0.00	0.00	-45,765,523.32	0.00	-45,765,523.32
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	1,075,124,457,750.00	1,075,124,457,750.00	0.00	0.00	0.00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	2,149,153,298,053.00	29,160,301,324.00	954,959,241,863.00	3,074,952,238,592.00	0.00	3,074,952,238,592.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2,149,153,298,053.00	29,160,301,324.00	954,959,241,863.00	3,074,952,238,592.00	0.00	3,074,952,238,592.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	2,149,153,298,053.00	29,160,301,324.00	954,959,241,863.00	3,074,952,238,592.00	0.00	3,074,952,238,592.00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	44,584,860,000.00	44,584,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3.08	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	44,584,860,000.00	44,584,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3.08.06	BIENES	44,584,860,000.00	44,584,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,193,738,158,053.00	1,001,379,298,426.00	120,165,215,887.00	-3,074,952,238,592.00	0.00	-3,074,952,238,592.00
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-2,149,153,298,053.00	956,794,436,426.00	30,995,495,887.00	-3,074,952,238,592.00	0.00	-3,074,952,238,592.00
9.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-2,149,153,298,053.00	956,794,436,426.00	30,995,495,887.00	-3,074,952,238,592.00	0.00	-3,074,952,238,592.00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-44,584,860,000.00	44,584,860,000.00	69,169,720,000.00	0.00	0.00	0.00
9.9.15.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-44,584,860,000.00	44,584,860,000.00	69,169,720,000.00	0.00	0.00	0.00

CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
1	ACTIVOS		8,601,977,732.33	0.00
1.3	CUENTAS POR COBRAR		6,852,352,626.00	0.00
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		6,852,352,626.00	0.00
1.3.17.07	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN		1,895,884,896.00	0.00
1.3.17.07	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	923272412 - MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	1,895,884,896.00	0.00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA		855,224,775.00	0.00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA	213815238 - DUITAMA	5,795,788.00	0.00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA	214205042 - SANTAFE DE ANTIOQUIA	16,702,968.00	0.00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA	215044650 - SAN JUAN DEL CESAR	625,000.00	0.00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA	265017001 - Empresa de Renovación Urbana de Manizales	168,419.00	0.00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA	823200000 - INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO -INPEC-	602,840,546.00	0.00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA	829300000 - FONDO NACIONAL AMBIENTAL	17,418,275.00	0.00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA	923272418 - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA	15,960,000.00	0.00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA	923272711- Agencia Nacional de Tierras - ANT	195,713,779.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA		4,101,242,955.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	116666000 - GOBERNACIÓN DEL RISARALDA	332,842,115.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	210020400 - LA JAGUA DE IBIRICO	265,000,000.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	210025200 - COGUA	16,557,383.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	210141001 - NEIVA	22,600,000.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	210150001 - VILLAVICENCIO	1,999,987,337.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	210154001 - SAN JOSÉ DE CUCUTA	160,026,737.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	210173001 - IBAGUE	242,822,494.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	210186001 - SAN MIGUEL DE MOCOA	21,149,930.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	210650606 - RESTREPO - META	164,137,302.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	211044110 - EL MOLINO	14,962,874.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	214320443 - MANAURE (BALCÓN DEL CESAR)	26,000,000.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	215044650 - SAN JUAN DEL CESAR	29,961,804.00	0.00

CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	215915759 - SOGAMOSO	50,000,000.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	217525175 - CHÍA	139,190,904.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	217717777 - SUPÍA	25,835,624.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	219525295 - GACHANCIPÁ	155,929,392.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	220466999 - AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE	219,404,623.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	224911001 - JARDIN BOTÁNICO DE BOGOTÁ JOSÉ CELESTINO MUTIS	5,968,678.00	0.00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	826341000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA --	208,865,758.00	0.00
1.9	OTROS ACTIVOS		1,749,625,106.33	0.00
1.9.07	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		3,517,361.00	0.00
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		3,517,361.00	0.00
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210108001 - BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL INDUSTRIAL Y PORTUARIO	869,361.00	0.00
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210115001 - TUNJA	684,000.00	0.00
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	213815238 - DUITAMA	321,000.00	0.00
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	215315753 - SOATÁ	59,000.00	0.00
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	215915759 - SOGAMOSO	1,472,000.00	0.00
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	217215572 - PUERTO BOYACÁ	98,000.00	0.00
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	219915299 - GARAGOA	14,000.00	0.00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		1,746,107,745.33	0.00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN		1,746,107,745.33	0.00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	923272394 - TESORO NACIONAL	1,746,107,745.33	0.00
2	PASIVOS		2,854,387,984.99	0.00
2.4	CUENTAS POR PAGAR		8,106,796.00	0.00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		2,190,400.00	0.00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN		2,190,400.00	0.00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	033800000 - RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	2,190,400.00	0.00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		5,916,396.00	0.00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS		1,196,295.00	0.00

CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECIPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	216147161 - CERRO DE SAN ANTONIO	1,196,295.00	0.00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA		4,720,101.00	0.00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	2,832,084.00	0.00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	1,888,017.00	0.00
2.9	OTROS PASIVOS		2,846,281,188.99	0.00
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		25,000,000.00	0.00
2.9.01.02	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS		25,000,000.00	0.00
2.9.01.02	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	215618256 - EL PAUJIL	10,000,000.00	0.00
2.9.01.02	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	216018460 - MILÁN	15,000,000.00	0.00
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		2,821,281,188.99	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN		2,821,281,188.99	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	020900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA --	284,427,781.00	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	021263000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO --	710,142,334.00	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	021673000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL TOLIMA --	316,910,800.00	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	210173001 - IBAGUE	1,332,996,018.00	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	214973449 - MELGAR	89,085,535.99	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	215125151 - CÁQUEZA	20,788,796.00	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	216173861 - VENADILLO	30,000,000.00	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	216850568 - PUERTO GAITÁN	26,432,184.00	0.00
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	222711001 - UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	10,497,740.00	0.00
4	INGRESOS		0.00	147,633,990,127.14
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0.00	44,584,860,000.00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		0.00	44,584,860,000.00
4.4.28.07	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		0.00	44,584,860,000.00
4.4.28.07	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	027400000 - UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0.00	44,584,860,000.00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0.00	103,012,602,642.14
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		0.00	101,486,684,769.14
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO		0.00	56,903,804,975.05
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	923272394 - TESORO NACIONAL	0.00	56,903,804,975.05
4.7.05.10	INVERSIÓN		0.00	44,582,879,794.09
4.7.05.10	INVERSIÓN	923272394 - TESORO NACIONAL	0.00	44,582,879,794.09

CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECIPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		0.00	1,525,917,873.00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS		0.00	1,346,546,960.00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0.00	31,545,763.00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	910300000 - DIAN - RECAUDADOR	0.00	1,315,001,197.00
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0.00	179,370,913.00
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0.00	179,370,913.00
4.8	OTROS INGRESOS		0.00	36,527,485.00
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		0.00	36,527,485.00
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES		0.00	36,527,485.00
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES	041800000 - LA PREVISORA S. A. (COMPA-IA DE SEGUROS GENERALES)	0.00	36,527,485.00
5	GASTOS		0.00	5,128,131,526.60
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		0.00	5,011,267,182.22
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		0.00	1,545,998,200.00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF		0.00	927,525,400.00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0.00	927,525,400.00
5.1.04.02	APORTES AL SENA		0.00	618,472,800.00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0.00	618,472,800.00
5.1.11	GENERALES		0.00	2,471,833,225.59
5.1.11.15	MANTENIMIENTO		0.00	770,665,196.57
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	31200000 - CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA S.A.	0.00	559,628,456.00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A.	0.00	210,685,528.57
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	269919001 - CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE POPAYAN LTDA.	0.00	351,212.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS		0.00	551,461,419.87
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037217000 - CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S. A. -E.S.P.-	0.00	20,501,364.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037352000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S. A. ESP	0.00	26,800,450.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037400000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A.-E.S.P.	0.00	79,225,850.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038218000 - ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S. A. -- E.S.P.	0.00	28,353,180.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038541000 - ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.	0.00	36,269,630.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038750000 - ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.	0.00	39,529,366.00

CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038900000 - ELECTRIFICADORA SANTANDER S.A. -E.S.P.-	0.00	56,652,386.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	039363000 - EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. - E.S.P.	0.00	18,579,605.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	094500000 - E.S.P. EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. -	0.00	5,152,244.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130285000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DEL CASANARE - ENERCA S.A.	0.00	13,565,388.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	210191001 - LETICIA	0.00	42,944.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	220305001 - E.S.P. AGUAS NACIONALES EPM S.A	0.00	92,310.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230111001 - COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P.	0.00	21,263,882.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230115759 - E.S.P. COMPAÑÍA DE SERVICIOS PÚBLICOS SOGAMOSO S.A.	0.00	907,400.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230119698 - EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTADER DE QUILICHAO -	0.00	461,432.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230120011 - EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES - AGUACHICA	0.00	56,038.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230120228 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLAD O Y ASEO MUNICIPAL DE CURUMANI -	0.00	104,200.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230147245 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE EL BANCO	0.00	1,163,966.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230152999 - EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE LA PROVINCIA DE OBANDO -	0.00	871,243.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230168001 - E.S.P. EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA S.A.	0.00	2,028,199.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230673001 - E.S.P. EMPRESA IBAGUERENA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO S.A.	0.00	629,800.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	231276001 - EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E E.S.P.	0.00	42,697,891.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	232413001 - E.S.P. AGUAS DE CARTAGENA S.A.	0.00	5,550,051.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	233319001 - EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYÁN S.A. E.S.P.	0.00	823,127.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	233420001 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VALLEDUPAR S. A. -	0.00	1,096,351.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0.00	29,003,156.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A.	0.00	72,107,451.13

CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	235641001 - EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE NEIVA	0.00	1,432,428.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	237347001 - EMPRESA DE SERVICIO PÚBLICO DE ASEO DEL DISTRITO DE SANTA MARTA -	0.00	720,360.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	237450001 - E.S.P. ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO	0.00	2,029,855.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	237752001 - EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO -	0.00	3,014,320.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	238363001 - EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE ARMENIA	0.00	3,064,187.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	239868001 - COMPAÑIA DE ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA	0.00	2,085,910.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	251119001 - ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S. A.	0.00	733,864.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	261785001 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE YOPAL	0.00	1,967,805.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	263066001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.	0.00	1,287,410.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	267166001 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A.	0.00	19,293,762.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923269813 - E.S.P EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - UNE	0.00	10,017,345.74
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923270864 - E.S.P EMPRESA PUBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER S.A.	0.00	1,532,560.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923271858 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE IPIALES S.A.	0.00	342,920.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923272181 - METROPOLITANA DE TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	0.00	429,769.00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00	436,974.00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	230420001 - COMERCIALIZADORA MERCABASTOS	0.00	436,974.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		0.00	737,970,935.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	130566000 - CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA LTDA.	0.00	209,919.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0.00	737,761,016.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES		0.00	152,734,812.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	41100000 - POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	0.00	3,693,200.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	041800000 - LA PREVISORA S. A. (COMPA-IA DE SEGUROS GENERALES)	0.00	149,041,612.00
5.1.11.80	SERVICIOS		0.00	258,563,888.15

CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
5.1.11.80	SERVICIOS	033800000 - RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	0.00	258,563,888.15
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0.00	993,435,756.63
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		0.00	303,687,866.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	118888000 - GOBERNACIÓN ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	0.00	2,994,000.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210015600 - RÁQUIRA	0.00	742,000.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210108001 - BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0.00	17,752,950.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210113001 - CARTAGENA DE INDIAS, DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL	0.00	52,388,004.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210115001 - TUNJA	0.00	32,242,000.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210117001 - MANIZALES	0.00	8,445,669.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210118001 - FLORENCIA - CAQUETÁ	0.00	8,537,681.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210119001 - POPAYÁN	0.00	6,590,000.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210120001 - VALLEDUPAR	0.00	5,770,300.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210141001 - NEIVA	0.00	6,549,000.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210144001 - RIOHACHA	0.00	5,875,819.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210147001 - SANTA MARTA, DISTRITO TURISTICO, CULTURAL E HISTORICO	0.00	7,517,600.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210150001 - VILLAVICENCIO	0.00	7,473,663.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210152001 - SAN JUAN DE PASTO	0.00	9,927,077.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210154001 - SAN JOSÉ DE CÚCUTA	0.00	24,198,400.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210163001 - ARMENIA - QUINDIO	0.00	7,212,854.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210166001 - PEREIRA	0.00	16,730,044.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210168001 - BUCARAMANGA	0.00	21,733,040.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210170001 - SINCELEJO	0.00	6,326,065.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210173001 - IBAGUE	0.00	11,829,000.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210176001 - SANTIAGO DE CALI	0.00	30,515,000.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210185001 - YOPAL	0.00	12,337,700.00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0.00	451,370,913.00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0.00	451,370,913.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		0.00	212,339,467.63
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210108001 - BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0.00	1,063,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0.00	102,493,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210113001 - CARTAGENA DE INDIAS, DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL	0.00	6,164,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210115001 - TUNJA	0.00	2,736,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210117001 - MANIZALES	0.00	1,879,000.00

**CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA**


CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210118001 - FLORENCIA - CAQUETA	0.00	16,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210119001 - POPAYÁN	0.00	263,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210141001 - NEIVA	0.00	363,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210144001 - RIOHACHA	0.00	827,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210150001 - VILLAVICENCIO	0.00	1,220,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210163001 - ARMENIA - QUINDIO	0.00	3,116,279.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210166001 - PEREIRA	0.00	28,454,388.63
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210168001 - BUCARAMANGA	0.00	31,096,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210173001 - IBAGUE	0.00	1,275,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210176001 - SANTIAGO DE CALI	0.00	1,898,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210195001 - SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	0.00	57,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210976109 - BUENAVENTURA	0.00	323,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	211176111 - GUADALAJARA DE BUGA	0.00	358,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	211350313 - GRANADA - META	0.00	13,287,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	212076520 - PALMIRA	0.00	466,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	213476834 - TULUÁ	0.00	295,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	213815238 - DUITAMA	0.00	1,047,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	214373443 - SAN SEBASTIAN DE MARIQUITA	0.00	190,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	214776147 - CARTAGO	0.00	231,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	215141551 - PITALITO	0.00	52,800.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	215315753 - SOATÁ	0.00	170,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	215915759 - SOGAMOSO	0.00	6,181,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	216873168 - CHAPARRAL	0.00	167,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	217215572 - PUERTO BOYACÁ	0.00	141,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	217615176 - CHIQUINQUIRÁ	0.00	472,000.00

**CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA**

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	218950689 - SAN MARTÍN - META	0.00	141,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	219641396 - LA PLATA	0.00	5,589,000.00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	219915299 - GARAGOA	0.00	308,000.00
5.1.20.10	TASAS		0.00	565,000.00
5.1.20.10	TASAS	210115001 - TUNJA	0.00	256,000.00
5.1.20.10	TASAS	213815238 - DUITAMA	0.00	32,000.00
5.1.20.10	TASAS	215315753 - SOATÁ	0.00	3,000.00
5.1.20.10	TASAS	215915759 - SOGAMOSO	0.00	236,000.00
5.1.20.10	TASAS	217215572 - PUERTO BOYACÁ	0.00	6,000.00
5.1.20.10	TASAS	217615176 - CHIQUINQUIRÁ	0.00	12,000.00
5.1.20.10	TASAS	219915299 - GARAGOA	0.00	20,000.00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		0.00	4,130,000.00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0.00	4,130,000.00
5.1.20.34	SOBRETASA AMBIENTAL		0.00	18,515,510.00
5.1.20.34	SOBRETASA AMBIENTAL	021368000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA –	0.00	6,036,960.00
5.1.20.34	SOBRETASA AMBIENTAL	210123001 - MONTERÍA	0.00	12,478,550.00
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0.00	2,827,000.00
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	210168001 - BUCARAMANGA	0.00	2,827,000.00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0.00	32,227,843.25
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS		0.00	32,227,843.25
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		0.00	32,227,843.25
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	020900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA –	0.00	32,227,843.25
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0.00	79,925,819.13
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE		0.00	79,925,819.13
5.7.20.80	RECAUDOS		0.00	79,925,819.13
5.7.20.80	RECAUDOS	923272394 - TESORO NACIONAL	0.00	79,925,819.13
5.8	OTROS GASTOS		0.00	4,710,682.00
5.8.02	COMISIONES		0.00	6,682.00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS		0.00	6,682.00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	069600000 - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	0.00	6,682.00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS		0.00	4,704,000.00
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES		0.00	4,704,000.00


CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES	910300000 - DIAN - RECAUDADOR	0.00	4.704.000.00

Representante Legal
Contador 
Revisor Fiscal
Director Financiero

CGN2020_004_COVID_19
 INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
1	ACTIVOS	0.00	27,801,599.99	27,801,599.99	0.00	0.00	0.00
1.6	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0.00	4,850,000.00	4,850,000.00	0.00	0.00	0.00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0.00	4,850,000.00	4,850,000.00	0.00	0.00	0.00
1.6.35.02	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	0.00	4,850,000.00	4,850,000.00	0.00	0.00	0.00
1.8	OTROS ACTIVOS	0.00	23,051,599.99	23,051,599.99	0.00	0.00	0.00
1.8.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0.00	23,051,599.99	23,051,599.99	0.00	0.00	0.00
1.8.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	0.00	23,051,599.99	23,051,599.99	0.00	0.00	0.00
5	GASTOS	0.00	18,201,599.99	18,201,599.99	0.00	0.00	0.00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	0.00	18,201,599.99	18,201,599.99	0.00	0.00	0.00
5.1.11	GENERALES	0.00	18,201,599.99	18,201,599.99	0.00	0.00	0.00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	2,521,600.00	2,521,600.00	0.00	0.00	0.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	0.00	15,679,999.99	15,679,999.99	0.00	0.00	0.00

Representante Legal
 Contador 
 Revisor Fiscal
 Director Financiero

25300000 - Instituto Geográfico Agustín Codazzi
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-10-2020 al 31-12-2020
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
 CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION
1	ACTIVOS	N/A		216384120087,21
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	N/A		11523700006,31
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	N/A		9290530104,16
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE			9290530104,16
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo esta compuesto por: el saldo del banco de Occidente por \$3.894.144 miles el cual tiene una destinación específica, razón por la cual no se vinculan a la CUN; el saldo del banco Davivienda: cuenta pagadora 127,438 miles, cuentas recaudadoras 2,791,794 miles; saldo del Banco Popular cuenta pagadora 1,296 miles, cuentas Recaudadoras 2.367,091 miles; Banco Agrario recaudador 94,586; Banco Sudameris recaudador 4,181 miles que corresponden a lo recaudado por venta de bienes y servicios a septiembre 30 de 2020 que de acuerdo con las instrucciones dadas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público deben ser consignados a la CUN y el valor de \$10.543 miles que corresponde recursos de nación. Como resultado del proceso de análisis y depuración las conciliaciones bancarias estas cuentan en su mayoría con partidas conciliatorias no superan los 6 meses. De acuerdo con lo estipulado en las Políticas contables del IGAC para la vigencia de 2020 reconocerá el efectivo y equivalentes durante el tiempo que los recursos se mantenga en sus cuentas de recursos propios, una vez sean tras adados a la CUN pierden están clasificación y se convierten en recursos entregados en administración; por lo anterior, no habrá reconocimiento de efectivo de uso restringido, excepto por las cuentas de recursos propios que sea de uso exclusivo de convenios como, es el caso del banco de Occidente	9290530104,16
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	N/A		2233169602,15
1.1.33.01	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A			2233169602,15
1.1.33.01	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo de \$2,233,900 miles, corresponde a \$1,967,368 miles de rendimientos financieros y diferencial cambiario de \$286,532 miles del CDT constituido en el banco de Bogotá Nassau Bahamas y constituyen recursos aportados por el Instituto y el BID, en cumplimiento de lo establecido en el Convenio de Cooperación no Reembolsable ATN - SF 2626 RE. Con el Fondo de Becas BID-IGAC - ICETEX a diciembre 31 de 2020	2233169602,15
1.3	CUENTAS POR COBRAR	N/A		9806657646,47
1.3.16	VENTA DE BIENES	N/A		391700,00
1.3.16.04	PRODUCTOS MANUFACTURADOS			391700,00
1.3.16.04	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El valor de \$392 miles corresponden a causación de ingresos presupuestados por la venta de publicaciones a: Hipertexto Ltda	391700,00
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	N/A		6985914350,00
1.3.17.01	SERVICIOS EDUCATIVOS			110516687,00
1.3.17.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El valor de \$110,519 miles corresponden al valor de la cuenta de cobro a la Universidad de Manizales en desarrollo del Convenio Marco de Aunar esfuerzos 4115/2010 y su convenio Especifico N. 1/2011, por concepto de: 12% del ingreso del programa de Maestría en desarrollo y aplicación de tecnologías de información geográfica	110516687,00
1.3.17.07	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN			1895584896,00
1.3.17.07	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El valor de \$1,895,955 miles corresponden a factura pendiente de cobrar a Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio	1895584896,00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA			857859037,00
1.3.17.15	ASISTENCIA TÉCNICA	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: el valor de 857,859 corresponden al cobro de cartera a: Autopista del sol s.a. por 1.500 miles, Municipio de Duitama por 5.796 miles, Empresa de Renovación Urbana de Manizales limitada por 188 miles, Luis Fernando Murillo Murillo por 866 miles, Juan Guillermo Murillo Ocampo por 168 miles, Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario Inpec por 602.641 miles, Parques Nacionales Naturales de Colombia por 15.980 miles, Municipio de Santa Fe de Antioquia por 16.703 miles, Agencia Nacional de Tierras ANT por 195.714 miles, Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del sistema de parques nacionales naturales. Por 17.418 miles, Municipio de San Juan del Cesar por 825 miles.	857859037,00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA			4121651730,00
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: el valor de 4,121,652 miles corresponde al cobro de cartera a: Municipio de Sogamoso por 50.000 miles, Municipio de Supia por 25.836 miles, Municipio de la Jagua de Ibirico por 265.000 miles, Municipio de Manauze Balcon del Cesar por 28.000 miles, Municipio de Chia por 139.191 miles, Municipio de Cogua por 16.557 miles, Municipio de Gachancipa por 155.929, Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena CAM por 206.863, Municipio de San Jose de Guacota por 160.027 miles, Municipio de Ibaguá por 242.822, Jardín Botánico José Celestino Mutis por 5.669 miles, Área Metropolitana del Centro Occidente por 219.405 miles, Consorcio Mejor Cartografía por 20.409 miles, Municipio del Molino por 14.903 miles, Municipio de San Juan del Cesar por 29.962 miles, Municipio de Neiva por 22.600 miles, Municipio de Villavieja por 1.999.987 miles, Municipio de Restrepo por 184.137 miles, Municipio de Mocoa por 21.150 miles, Departamento de Risaralda por 332.842.	4121651730,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	N/A		816342356,47
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS			42728802,00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: el valor de 42,727 miles corresponde al valor de las incapacidades de la siguientes territoriales: Bolívar por 480 miles, Boyaca por 281 miles, Cundinamarca por 7.171 miles, Huila por 141 miles, Sede Central por 32.432 miles Quindío por 238, Valle por 2.003 miles	42728802,00
1.3.84.92	RESPONSABILIDADES FISCALES			46407680,47
1.3.84.92	RESPONSABILIDADES FISCALES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de \$46,407 miles, corresponde al fallo emitido por la Contraloría General de la República en contra de Aquiles Teófilo Posson de la Dirección Territorial de Magdalena, a la fecha no se ha sido posible embargar un inmueble de su propiedad que posee patrimonio de familia el cual es inembargable	46407680,47
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			727207864,00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El Saldo de 26,648 miles corresponde a deducciones: Davivienda s.a. por 3.836 miles, Banco agrario de Colombia s.a. por 1103 miles, Fondo de pensiones obligatorias porvenir moderado por 360 miles, Fondo de pensiones obligatorias protección moderado por 250 miles, Municipio de Neiva por 14 miles, Administradora Colombiana de Pensiones Colpensiones por 2.081 miles, Medimás eps s.a.s. por 116 miles, anticipos pendientes por legalizar a nombre de: Diego Leonardo Cortes Delgado por 100 miles, Sonia Rocío Baracaldo Sotero por 73 miles, Samuel Darío Porras Serrano por 3.091, Nicolas Conde Montoya por 842 miles, Oscar Antonio Montoya Angel por 878 miles, Diego Alberto Gómez reyes 995 miles, Wilson Yara Medina por 3.307 miles, Rafael Rodríguez Mojica por 14 miles, José Medardo Castillo Garzón por 98 miles, Luz Elvia González de Díaz por 27 miles, Jorge Alberto Sánchez espinosa por 187 miles, Carol Elizabeth Salazar España por 9 miles, Carlota Valest Rangel por 511 miles, Reinaldo Collazos Rojas por 11 miles, Eucarías Tatiana Machado Vidal por 86 miles, Gloria Marceia Luna Riaño por 104 miles, Oscar Enrique Restrepo Aguirre por 810 miles, Carlos Alberto Zamudio Rodríguez por 1.285 miles, Frank alexander Galvis castillo por 496 miles.	727207864,00
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	N/A		727207864,00
1.3.85.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			727207864,00

25300000 - Instituto Geográfico Agustín Codazzi
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-10-2020 al 31-12-2020
 INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
 GGH2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION
1.3.85.02	PRESTACION DE SERVICIOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo de 727.208 corresponde a: municipio de Margarita por 81.065 miles, municipio de Dosquetras por 15.188 miles, municipio de Montecristo por 42.280 miles, municipio de Hatonuevo por 18.041 miles, municipio de Clemencia por 8.750 miles, municipio de San Cristobal por 38.557 miles, municipio del Peñon por 39.570 miles, Inst col Desarrollo Rural Inceoder por 11.255 miles, municipio de Simití por 40.769 miles, municipio de San Pablo por 17.500 miles, municipio de Morales Bolívar por 11.200 miles, municipio de Pereira por 50.000 miles, Caja de Prevision social de comunicaciones Caprecom en liquidación por 90.000 miles, Bogota distrito capital por 13.824 miles municipio de Tocancipa por 10.232 miles, r-ovico Construcciones sas por 1.519 miles, municipio de barranc de loba departamento de Bolívar por 22.000 miles, municipio de Cordoba departamento de Bolívar por 56.037 miles, municipio de Cantagallo por 40.000 miles, municipio de Regidor por 27.560 miles, municipio de San Cristobal por 4.284 miles, Distrito Turistico y cultural de Cartagena de indias por 51.892 miles, municipio de zambrano Bolívar por 26.266 miles, municipio de Turbana departamento de Bolívar por 28.499 miles.	727207664,00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		N/A	1077001675,00
1.3.86.02	PRESTACION DE SERVICIOS			1077001675,00
1.3.86.02	PRESTACION DE SERVICIOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Para dar cumplimiento con la Resolución 1534 de diciembre de 2017 mediante la cual el Instituto adopto las Políticas contables y viene aplicando el deterioro de la cartera así: Cuando exista evidencia objetiva de deterioro, el Instituto calcula el deterioro, descontando a valor presente la cartera vencida superior a 365 días. Dando cumplimiento al hallazgo No. 4 del plan de mejoramiento por la vigencia de 2019 el Instituto constituyó el 100% de deterioro a la cuenta por cobrar superiores a 365 días, lo que generó un incremento del 418% con respecto al año 2019	1077001675,00
1.5	INVENTARIOS		N/A	1658976912,72
1.5.05	BIENES PRODUCIDOS		N/A	1652268793,13
1.5.05.08	IMPRESOS Y PUBLICACIONES			1652268793,13
1.5.05.08	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Presenta un incremento del 97,3% con respecto al año anterior debido a que Instituto reabrio parcialmente sus puntos de atencion a nivel nacional debido a la pandemia decretada por el COVID 19	1652268793,13
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS		N/A	8108119,59
1.5.30.05	IMPRESOS Y PUBLICACIONES			8108119,59
1.5.30.05	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: corresponde a las publicaciones dadas en consignacion por 58.108 miles entregadas a las librerias: Hipertexto Ltda \$3.899 miles, Terminal Bogota Copropiedad \$921 miles, Comercializadora Estop s.a. \$168 miles, Aerollibros en Liquidacion Judicial \$1020 miles.	8108119,59
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	160014450816,54
1.6.05	TERRENOS		N/A	64830327500,00
1.6.05.01	URBANOS			18738920500,00
1.6.05.01	URBANOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El terreno de la Sede Central fue recibido en comodato de la Universidad Nacional y de acuerdo con el concepto No. 08817 del 2° de agosto de 1988 de la Contaduría General de la Nación se encuentra registrado en Cuentas de Orden. Dando cumplimiento con la Resolución 1534 de 2017 mediante la cual el Instituto Adopto el Manual de Políticas contables, en la vigencia de 2018 de acuerdo con lo estipulado por la Contaduría General de la Nación se actualizo y registraron los avalúos de los bienes inmuebles del Instituto	10738920500,00
1.6.05.02	RURALES			506547000,00
1.6.05.02	RURALES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Dando cumplimiento con la Resolución 1534 de 2017 mediante la cual el Instituto Adopto el Manual de Políticas contables de acuerdo con lo estipulado por la Contaduría General de la Nación se actualizo y registraron los avalúos de los bienes inmuebles del Instituto. En la vigencia de 2019, hizo entrega mediante contrato de comodato No. 5194 numeracion del IGAC, 2033 numeracion de la CAR a la Corporacion Autonoma Regional de Cundinamarca de octubre 28 de 2019, las edificaciones ubicadas en la isla del santuario (en Fugueña Cundinamarca) y elementos devolutivos. El Instituto de acuerdo con lo expresado en las conclusiones en el literal b del concepto No. 20192000011281 del 22 de marzo de 2019 expedido por la Contaduría General de la Nación, que a letra dice: b. Transferencia por un periodo no sustancial de la vida economica del activo, en cuyo caso la comodante debe mantener el activo en su situacion financiera, en la cuenta y subcuenta de origen, y revelar el hecho en las notas a los estados financieros. La entidad comodataria debe revelar el hecho economico en las notas de sus estados financieros. mantuvo el activo en el Estado de Situación Financiera en la cuenta y subcuenta de origen, en razón a que el comodato es a cinco (5) años.	506547000,00
1.6.05.05	TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS			44584860000,00
1.6.05.05	TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Dando cumplimiento con el hallazgo No. 3 del Plan de Mejoramiento por la vigencia de 2019 susorto con la Contraloría General de la Republica se reclasifico el terreno entregado al IGAC mediante escritura No. 3150 de de 1951 de la cuentas de orden a subcuenta 180505 terrenos de uso permanente sin aptrestacion mediante comprobante de contabilidad No. 81944 de noviembre 30 de 2020.	44584860000,00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA		N/A	1007456764,22
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO			16213246,78
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo de 16.213 miles corresponde al equipo de construcción nuevo adquirido por la sede central los cuales se utilizan en cumplimiento del cometido estatal.	16213246,78
1.6.35.02	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO			45024445,28
1.6.35.02	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde al equipo de investigación en la sede central por 25.858 miles y Territorial Valle 11.400 miles equipo de laboratorio en la sede central por 7.787 miles los cuales se utilizan en cumplimiento del cometido estatal. presenta un decremento del 1.497.974 miles en comparacion con el año anterior.	45024445,28
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			130781036,60
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde a muebles y enseres de la sede central por 125.32C, Boyacá por 5.461 miles, presenta un decremento de 21.043 miles con respecto al año anterior.	130781036,60
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION			815438035,60
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde al equipo de comunicacion de la sede central por 200.813 miles. Equipo de computacion de la sede central por 585.371 miles y territoriales: Bolívar por 8.545,, Guajira por 4.839, Meta por 2.221 miles y valle por 12.149 presenta un incremento de 204.817 con respecto al año anterior.	815438035,60
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		N/A	1763401757,68
1.6.37.07	MAQUINARIA Y EQUIPO			30018141,06
1.6.37.07	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde a equipos de construcción de la sede central por 7.862, territorial de caqueta por 1.871miles, cordoba por 2.254 miles, valle por 14.468 miles y equipo de musica por 3.563 de la sede central adquiridos por la entidad los cuales se utilizan en cumplimiento del cometido estatal. presenta un incremento de 2.023 miles con respecto al año anterior.	30018141,06
1.6.37.08	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO			540606008,90
1.6.37.08	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde al equipo de investigación de la sede central por 310.478 miles y las territoriales de: cordoba por 35.281 miles, cundinamarca por 28.810 miles, narino por 12.852 miles, santander por 143.680 miles y valle por 9.407 miles adquiridos por la entidad los cuales se utilizan en cumplimiento del cometido estatal. presenta un decremento de 269.876 miles con respecto al año anterior.	540606008,90
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			37366201,00

25300000 - Instituto Geográfico Agustín Codazzi
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-10-2020 al 31-12-2020
 INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
 CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde muebles y enseres de la sede central por 25.871 miles y las territoriales de huila por 2.183 miles y valle por 5.554 y equipo de oficina y equipo y maquinaria de oficina de la territorial de cordoba por 1.879 miles y territorial de risaralda por 1.879 miles adquiridos por la entidad los cuales se utilizan en cumplimiento del cometido estatal. presenta un decremento de 11.405 miles con respecto al año anterior.	37966201,00
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION			1137110287,91
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde equipo de comunicacion por 164.329 miles, equipo de computacion por \$72.871 miles adquiridos por la entidad los cuales se utilizan en cumplimiento del cometido estatal. presenta un incremento de 355.042 con respecto al año anterior.	1137110287,91
1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION			18301138,81
1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde a la sede central por 14.763 miles que corresponde a la lancha de la isla del santuario y territorial del Valle 3.538 miles adquiridos por la entidad los cuales se utilizan en cumplimiento del cometido estatal. presenta un decremento de 3.333 miles con respecto al año anterior. En la vigencia de 2019, se hizo entrega mediante contrato de comodato No. 2093 numeración del IGAC, 5194 numeración de la CAR a la Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca los elementos devolutivos ubicados en la isla del santuario (en Fuquene Cundinamarca)	18301138,81
1.6.40	EDIFICACIONES		N/A	65199569256,26
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS			65199569256,26
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Dando cumplimiento con la Resolución 1534 de 2017 mediante la cual el Instituto Adopto el Manual de Políticas contables de acuerdo con lo estipulado por la Contaduría General de la Nación se actualizo y registraron los avalúos de los bienes inmuebles del Instituto. En la vigencia de 2019, hizo entrega mediante contrato de comodato No. 5194 numeración del IGAC, 2093 numeración de la CAR a la Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca de octubre 26 de 2019, las edificaciones ubicadas en la isla del santuario (en Fuquene Cundinamarca) y elementos devolutivos, dando cumplimiento al hallazgo No. 5 del plan de mejoramiento por la vigencia de 2019 mediante comprobante de contabilidad No. 83110 de diciembre 31 de 2020, se reclasifico los tres bienes dados en comodato a la CAR por valor de 32.228 miles a cuentas de orden. Presenta un incremento de 13.563 miles que corresponden a las remodelaciones efectuadas al parqueadero y edificaciones de la sede central	65199569256,26
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		N/A	8028120092,25
1.6.60.01	EQUIPO DE INVESTIGACION			4510470882,72
1.6.60.01	EQUIPO DE INVESTIGACION	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde equipo de investigacion por 4.510.471 miles adquiridos por, a entidad los cuales se utilizan en cumplimiento del cometido estatal. presenta un incremento de 1.855.617 con respecto al año anterior.	4510470882,72
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO			3517646209,53
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde equipo de laboratorio por 3.517.649 miles adquiridos por la entidad los cuales se utilizan en cumplimiento del cometido estatal. presenta un incremento de 550.218 con respecto al año anterior.	3517646209,53
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		N/A	19879226329,13
1.6.85.01	EDIFICACIONES			1967646395,72
1.6.85.01	EDIFICACIONES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo corresponde a edificios y casas por 1.633.663 miles, oficinas por 304.864 miles, parqueaderos por 25.558, instalaciones deportivas por 3.360, presenta un incremento de 719.346 miles como resultado de la contabilización de la provision para depreciacion	1967646395,72
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO			136676102,41
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo corresponde a equipo de contruccion por \$125.244 miles, equipo de musica por \$1.669 miles, y herramientas y accesorios por \$9.863 miles, presenta un incremento de \$41.529 miles como resultado de la contabilización de la provision para depreciacion	136676102,41
1.6.85.05	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO			1876446995,92
1.6.85.05	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo corresponde a equipo de investigacion por 1.048.419 miles, equipo de laboratorio por \$827.032 miles, presenta un incremento de \$757.421 miles como resultado de la contabilización de la provision para depreciacion	1876446995,92
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			258274661,84
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo corresponde a muebles y enseres por 243.789 miles, equipo y maquina de oficina por 14.488 miles, presenta un incremento de \$1.066 miles como resultado de la contabilización de la provision para depreciacion	258274661,84
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION			13162278019,78
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo corresponde a equipo de comunicacion por 1.893.341 miles, equipo de computacion por 11.468.935 miles, presenta un incremento de 4.845.239 miles como resultado de la contabilización de la provision para depreciacion	13162278019,78
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION			1471714459,48
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo corresponde a equipo aereo por \$778.869 miles, equipo terrestre por \$694.845 miles presenta un incremento de \$477.688 miles como resultado de la contabilización de la provision para depreciacion	1471714459,48
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		N/A	312338917,00
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION			312338917,00
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Dando cumplimiento con la Resolución 1534 de 2017 mediante la cual el Instituto Adopto el Manual de Políticas contables de acuerdo con lo estipulado por la Contaduría General de la Nación, no se aplico el deterioro a diciembre 31 de 2020 debido a que se presentaron inconsistencias en el aplicativo extendido de SIFF Nación.	312338917,00
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	33580734606,17
1.9.06	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		N/A	3152102661,85
1.9.06.01	EN ADMINISTRACION			3152102661,85
1.9.06.01	EN ADMINISTRACION	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo representa el valor de los bienes dados en administracion por 1.435.995 miles que corresponden a los dineros dados en administracion al ICETEX en cumplimiento de lo establecido en el Convenio de Cooperación tecnica no reembolsable ATN SF 2826 RE. El valor de 1.746.108 miles que corresponden al movimiento conciliado de la Cuenta Unica Nacional CUN, estos recursos respaldan las cuentas por pagar, las reservas presupuestales, los convenios de aunar esfuerzos, los anticipos y los ingresos por convenios que tienen algunos pendientes por entregar en la vigencia 2020. En el trimestre se adquirieron equipos de b seguridad (adquisición e instalación de divisiones de vidrio laminado 3+3 incoloro, con estructura de aluminio para la instalación de ventanillas de atención de usuarios casanare, adquisición de desfibrilador para la sede central, adquisición de intercomunicadores para la atención al público en las ventanillas del instituto geográfico agustín codazzi a nivel nacional) por 23.052 miles	3152102661,85
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES		N/A	30428631944,32
1.9.70.05	DERECHOS			9534743409,00
1.9.70.05	DERECHOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo corresponde a las lineas telefonicas y el banco de imagenes por \$9.534.743 miles, y no presenta variacion con respecto al año anterior.	9534743409,00
1.9.70.07	LICENCIAS			18992350202,57
1.9.70.07	LICENCIAS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo de 18.992.350 miles, corresponde a las licencias adquiridas por el Instituto en cumplimiento de su cometido estatal. Presenta un incremento de 5.839.161 miles, el cual obedece a las actualizaciones de las licencias misionales y servicios en la nube.	18992350202,57

25300000 - Instituto Geográfico Agustín Codazzi
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-10-2020 al 31-12-2020
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
 CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION
1.9.70.08	SOFTWARES			1901538338,75
1.9.70.08	SOFTWARES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo corresponde a los softwares adquiridos como los desarrollados internamente y no presenta variacion con respecto al año anterior en razón a que solamente se le hizo mantenimiento.	1901538338,75
2	PASIVOS	N/A		28610527970,67
2.4	CUENTAS POR PAGAR	N/A		15565851544,82
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	N/A		15482351737,82
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS			7807208333,67
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: a diciembre 31 de 2020 quedaron pendientes de pago los proveedores: Aqualab sas por 9.631 miles, Uniplex s.a. por 4.498 miles, Caja Colombiana de Subsidio Familiar Colsubsidio 5.710 miles, Conserjes inmobiliarios Ltda. Por 0.090 miles, Panamericana Librería y Papelería por 9.630 miles, Panamericana Librería y Papelería por 9.630 miles, Manufacturas Ram sas por 38.940 miles, Vidcol sas por 25.240 miles, Powersun s.a.s. por 223.109 miles, SA Mr Clean cor 3.330 miles, Union Temporal Aseo Colombia por 5.209 miles, Glima Yaneth Cespedes Peña por 6.263 miles, Herederos de Jose de Jesus Infante Carrillo Ltda por 278 miles.	7907208333,67
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN			7575142404,15
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: las cuentas por pagar representa el valor de las obligaciones con terceros por la adquisición de bienes y servicios a diciembre 31 de 2020 como resultado de los contratos suscritos por la entidad con proveedores de bienes y servicio de las siguientes Territoriales: Caqueta por 6.894 miles, Catastro Multipropósito por 4.911.977 miles, Cundinamarca por 2 miles, Sede Central por 2.641.492 miles, Meta por 12.535 miles, Norte de Santander 906 miles, Sucre por 1.397 miles	7575142404,15
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	N/A		61835844,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS			64040917,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo corresponde al valor retenido en la sede central por 62,640 y las territoriales: Cauca por 498 miles, Guajira por 531 miles, Huila por 372 miles, por concepto de la contribucion por contratos de obra publica	64040917,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS			17795027,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo corresponde al valor retenido , por concepto de estampilla proun versidad nacional : Sede central por 12.069 miles Cauca por 50 miles, Guajira por 53 miles, Huila por 37 miles, Nariño por 70 miles, por estampillas departales y municipales las territoriales de:Caqueta por 522 miles, Guajira por 2.522 miles, Nariño por 1.145 miles, Valle por 1283 miles	17795027,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA			1683863,00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES			1683863,00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo corresponde a los embargo por alimentos de la Sede Central por 591 miles y las territoriales: de Bolívar por 598 miles Cundinamarca por 975 miles.	1683863,00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	N/A		4777619265,00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	N/A		4777619265,00
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR			985291,00
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo es 985 miles corresponde al valor pendiente de pago de la nomina mes de marzo de 2020 de la territorial de Cordoba	985291,00
2.5.11.04	VACACIONES			2143441273,00
2.5.11.04	VACACIONES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Dando cumplimiento con la Resolucion 1534 de 2017 mediante la cual el Instituto Adopto el Manual de Politicas contables en la vigencia de 2020 de acuerdo con lo estipulado por la Contaduría General de la Nación se constituyo pasivo a corto plazo por 2.143,441, miles, mensualmente se reconoce por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes, de manera que cuando llegue el momento de pagar, el IGAC haya reconocido el 100% a nivel nacional. su incremento de \$254,468 miles obedece a la causacion de la alícuota en coparacion con el año anterior	2143441273,00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES			2194436322,00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Dando cumplimiento con la Resolucion 1534 de 2017 mediante la cual el Instituto Adopto el Manual de Politicas contables en la vigencia de 2019 de acuerdo con lo estipulado por la Contaduría General de la Nación se constituyo pasivo a corto plazo por 2.194,439 miles y mensualmente se reconoce por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes, de manera que cuando llegue el momento de pagar, el IGAC haya reconocido el cien por ciento a nivel nacional. su incremento de \$301,338 miles con respecto al año anterior obedece al disfrute de vacaciones por parte de los funcionarios de planta.	2194436322,00
2.5.11.09	BONIFICACIONES			438752379,00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Dando cumplimiento con la Resolucion 1534 de 2017 mediante la cual el Instituto Adopto el Manual de Politicas contables en la vigencia de 2019 de acuerdo con lo estipulado por la Contaduría General de la Nación se constituyo pasivo a corto plazo por 438,752 miles y mensualmente se reconoce por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes, de manera que cuando llegue el momento de pagar, el IGAC haya reconocido el 100% a nivel nacional. su decremento de \$14,199, obedece a la causacion de la alícuota y ajuste de mayor resultado del analisis y depuracion.	438752379,00
2.7	PROVISIONES	N/A		4826827374,00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	N/A		4826827374,00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS			4826827374,00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo es 4.826,807 miles esta registracio en la contabilidad y conciliado con el Informe de la Oficina Asesora Jurídica, que contiene por cada proceso la probabilidad de pérdida clasificada en alta, media, baja y remota, el estado del proceso (inicial, recurso reposición, subsidio de apelación y final), a su vez, nos indica el valor estimado de las pérdidas. En el reporte mensual nos menciona cualquier modificación sobre el proceso, es decir que, si la probabilidad de pérdida se modifica, el Informe debe indicar este cambio, para que financiera pueda realizar la reclasificación contable correspondiente, dando cumplimiento al hallazgo No. 8 El Grupo Interno de Trabajo Contabilidad cotejo el valor de la provisión contable trimestralmente con el reportado en el eKOGUI, presenta un incremento de 1.782,553 con respecto al año anterior.	4826827374,00
2.9	OTROS PASIVOS	N/A		3440233786,65
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	N/A		2500000,00
2.9.01.02	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS			2500000,00
2.9.01.02	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: el saldo de 15,000 miles corresponde al valor recibido por 25,000 del Municipio de Milan y 10,000 miles del Municipio de Paull pendiente de liquidacion, comparado con el año anterior no presenta variacion	2500000,00
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	N/A		2821281188,99
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN			2821281188,99
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo representa el valor de los recursos recibidos en administracion en cumplimiento de convenios interadministrativos y de aunar esfuerzos suscritos por el Instituto en cumplimiento de su cometido estatal, así: municipio de caqueza por 20.789 miles, Corporacion Autonoma Regional del Quindío por 710.142 miles, Corporacion Autonoma Regional del Tolima por 316.911 miles, Corporacion Autonoma Regional de Cundinamarca CAR por 284 428 mjes, Universidad Distrital Francisco Jose de Caldas por 10.498 miles, municipio de Puerto Gaitan por 26.432 miles, municipio de Venadillo por 30.000 miles, municipio de Melga por 89.086 miles, municipio de Ibague por 1332.996, presenta un decremento de 2,549,029 miles con respecto al año anterior producto del analisis y depuracion de la cuenta.	2821281188,99
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	N/A		593952597,66
2.9.10.07	VENTAS			593952597,66

25300000 - Instituto Geográfico Agustín Codazzi
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-10-2020 al 31-12-2020
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
 CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION
2.9.10.07	VENTAS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo de 593,953 miles corresponde a los recaudos anticipados por los servicios que presta el Instituto presenta un incremento de 102,753 miles con respecto al año anterior	563952597,86
3	PATRIMONIO		N/A	333149500697,64
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		N/A	333149500697,64
3.1.05	CAPITAL FISCAL		N/A	-7701622731,98
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL			-7701622731,98
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Al sumar los registros de incremento y disminución del patrimonio por efecto de ajustes y reclasificaciones por errores, se denota que el impacto fue de 5.379.147 miles, las reclasificaciones por convergencia no generaron efecto Patrimonial debido a que al traslado de saldos del Capital fiscal del Régimen precedente a la subcuenta cuenta Capital fiscal definida en el nuevo C.S.C. no presento variación con respecto al año anterior	-7701622731,98
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		N/A	294416617818,60
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS			229302126367,01
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de 225.259.873 miles corresponde a excedentes acumulados obtenidos en cumplimiento de su cometido estatal, presenta un incremento del 14.882.951 miles de los cuales se ajustó el valor del edificio en la territorial del meta por 6.906.925 miles, legalización del convenio NGA cambio No. 4 por 228.845.586, legalización del convenio NGA cambio No. 4 y 5 por 694.054 miles, reclasificación bienes dados en comodato a la CAR por 5.153 miles, traslado saldo del IVA sexto bimestre de 2020 por 2.275 miles, reclasificación de la incapacidad Rafael Rodríguez Mojica por 805 miles, reintegro de compensar por incapacidades, por 441 miles, reintegro incapacidad de funcionaria Hazbleidi Rincon de la vigencia 2019 de la EPS Compensar por 954 miles	225302126367,01
3.1.09.02	PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS			69114489419,79
3.1.09.02	PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de 69.114.489 corresponde al déficit acumulados obtenidos en cumplimiento de su cometido estatal, presenta un incremento del 14.882.951 miles presento un incremento de 349.313 miles de los cuales 318.659 miles corresponde al ajuste del IVA del a vigencia de 2019 miles, reversión documentos sebra por 1.004 miles.	69114489419,79
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		N/A	46434514012,82
3.1.10.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO			46434514012,82
3.1.10.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El Estado de Resultados refleja un deficit operacional de 814.527 miles de ejercicio a 31 de diciembre de 2020; Como producto del analisis y depuración del Estado de Situación Financiera se obtuvo un excedente no operacional de 48.434.514 miles originado en la reclasificación del terreno por 44.584.860 miles entregado al IGAC mediante escritura No. 3150 de de 1951 de las cuentas de orden a subcuenta 160505 terrenos de uso permanente sin contraprestación mediante comprobante de contabilidad No. 81944 de noviembre 30 de 2020	46434514012,82
4	INGRESOS		N/A	46594487522,94
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		N/A	45327021820,00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		N/A	45327021820,00
4.4.28.07	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			44898959804,00
4.4.28.07	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de 44.898.960 miles se origino en la reclasificación del terreno por 44.584.860 miles entregado al IGAC mediante escritura No. 3150 de de 1951 de las cuentas de orden a subcuenta 160505 terrenos de uso permanente sin contraprestación mediante comprobante de contabilidad No. 81944 de noviembre 30 de 2020, y de ISRI s.a.s por 314.100 miles	44898959804,00
4.4.28.08	DONACIONES			428062216,00
4.4.28.08	DONACIONES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de 428.062 miles se origino en las donaciones dadas por: Seviseco S.A por 10.334 miles y Ard Inc Sucursal Colombia por 417.728 miles	428062216,00
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	1267465702,94
4.8.02	FINANCIEROS		N/A	421479011,54
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			219374038,14
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de 17.275 miles provienen de los intereses devengados del CDT constituido en el banco de Bogota Nassau Bahamas y constituyen recursos aportados por el Instituto y el BID, en cumplimiento de lo establecido en el Convenio de Cooperación no Reembolsable ATN SF 2828 RE.	219374038,14
4.8.02.32	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN			202098973,50
4.8.02.32	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: el saldo de 202.099 provienen de los rendimientos del Fondo de Becas BID- IGAC - ICETEX	202098973,50
4.8.08	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		N/A	183455732,33
4.8.08.36	INVERSIONES			183455732,33
4.8.08.36	INVERSIONES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de 183.458 miles provienen de la diferencia en cambio originada en los intereses devengados del CDT constituido en el banco de Bogota Nassau Bahamas y constituyen recursos aportados por el Instituto y el BID, en cumplimiento de lo establecido en el Convenio de Cooperación no Reembolsable ATN - SF 2828 RE	183455732,33
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		N/A	862538958,97
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO			23341924,00
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de 23.342 miles corresponde al ingreso por prestación de las instalaciones del Instituto para realizar filmaciones.	23341924,00
4.8.08.26	RECUPERACIONES			602667549,97
4.8.08.26	RECUPERACIONES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: Su saldo de 602.669 miles corresponde a recuperaciones por por 477.474 miles provenientes de: reintegros de incapacidades reversion de deterioro de cartera, ventas a traves de pse y ventas años anteriores y recuperaciones por 125.193 miles originados recuperación de carta a recuperación de provisiones de litigios y demandas.	602667549,97
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES			36527485,00
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo de 36.527 miles corresponde a indemnizaciones recibidas de la previsor de Compañía de Seguros en la sede central 23.092 miles y la territorial Caqueta por 13.435 miles	36527485,00
5	GASTOS		N/A	2313787885,88
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		N/A	866470172,00
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		N/A	853011418,00
5.3.47.02	PRESTACION DE SERVICIOS			853011418,00
5.3.47.02	PRESTACION DE SERVICIOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo de 853.011 miles corresponde al deterioro aplicado alas cuentas por cobrar dando cumplimiento al hallazgo No. 4 del plan de mejoramiento por la vigencia de 2019 el Instituto constituyó el 100% de deterioro a la cuenta por cobrar superiores a 365 días	853011418,00
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	33456754,00
5.3.51.11	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION			33456754,00

25300000 - Instituto Geográfico Agustín Codazzi
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-10-2020 al 31-12-2020
 INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
 CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN
5.3.51.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo de 33,458 miles corresponde al deterioro aplicado a las propiedades, planta y equipo dar cumplimiento con la Resolución 1534 de diciembre de 2017 mediante la cual el Instituto adopto las Políticas contables y viene aplicando el deterioro anual.	33458754,00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		N/A	32227843,25
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS		N/A	32227843,25
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			32227843,25
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo de 32,228 miles corresponde a la reclasificación de elementos devolutivos, dando cumplimiento al hallazgo No. 5 del plan de mejoramiento por la vigencia de 2019, mediante comprobante de contabilidad No. 83110 de diciembre 31 de 2020, se reclasifico los tres bienes dados en comodato a la CAR por valor de 32,228 miles a cuentas de orden	32227843,25
5.8	OTROS GASTOS		N/A	1395089870,63
5.8.90	GASTOS DIVERSOS		N/A	1395089870,63
5.8.90.03	IMPUESTOS ASUMIDOS			1395089870,63
5.8.90.03	IMPUESTOS ASUMIDOS	DETALLE 1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: su saldo de 1,395,080 miles se origina en la reclasificación por cierre del IVA a diciembre 31 de 2020	1395089870,63