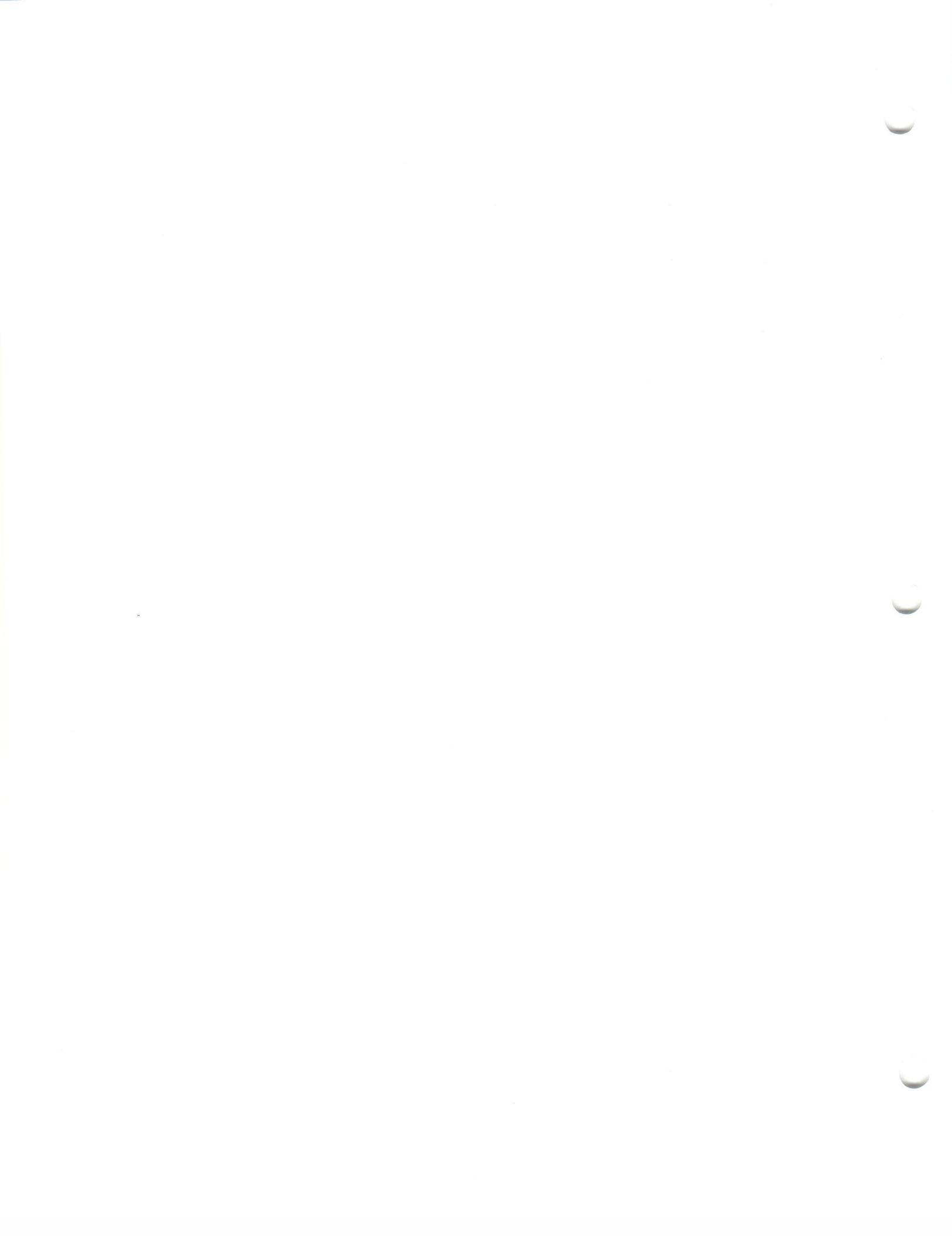


MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A 30 DE JUNIO DE 2018-2017
(Cifras expresadas en pesos)

COD	ACTIVO	Periodo 2018		Periodo 2017		COD	PASIVO	Periodo 2018		Periodo 2017	
		NOTA	167.615.757.744	NOTA	510.303.698.851			NOTA	1.981.927.185.770	NOTA	510.303.698.851
CORRIENTE											
11 Efectivo o Equivalente en Efectivo	1	7.713.451.125	158.577.757.755	24	Cuentas por pagar			5	12.285.007.678	1.281.579.724	
13 Cuentas por Cobrar	2	5.547.875.481	6.639.635.779	25	Beneficios a los Empleados			6	107.920.707.392	4.054.123.607	
16 Propiedades Planta y Equipo	3	-	189.075.538	27	Provisiones			7	390.097.983.781	1.976.591.482.439	
17 Bienes de Uso Publico E Históricos y Culturales	4	-	-	29	Otros pasivos			8	-	-	
19 Otros activos	4	154.354.431.137	151.749.046.439								
NO CORRIENTE											
		28.939.399.033	61.633.873.796	NO CORRIENTE					68.770.000	68.770.000	
13 Cuentas por Cobrar	2	-	-	24	Cuentas por pagar			5	-	-	
16 Propiedades Planta y Equipo	3	19.411.911.703	16.415.120.946	25	Beneficios a los Empleados			6	-	-	
17 Bienes de Uso Publico E Histórico y Culturales	4	9.527.487.331	45.218.752.850	27	Provisiones			7	-	-	
19 Otros activos	4	-	-	29	Otros pasivos			8	68.770.000	68.770.000	
TOTAL PASIVO											
									510.372.468.851	1.981.995.955.770	
3 PATRIMONIO											
									-313.817.312.074	-1.761.784.324.219	
									-313.817.312.074	-1.761.784.324.219	
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno											
									9	-313.817.312.074	-1.761.784.324.219
196.555.156.777											
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO											
									196.555.156.777	220.211.631.551	
CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS											
									13	-	-
81 Activos Contingentes	12	-	-	91	Pasivos Contingentes				17.659.954.008.573	8.458.128.201.755	
83 Deudoras de control		497.210.282.145	497.297.874.103	93	Acreedoras de control				205.679.896.929	302.338.066	
89 Deudoras por contra (cr)		5.280.988.987	7.660.936.598	99	Acreedoras por contra (db)				-17.865.633.905.502	-8.458.430.539.821	
		-502.491.271.132	-504.958.810.701								
TOTAL ACTIVO											
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS											
									13	-	-
81 Activos Contingentes		497.210.282.145	497.297.874.103	91	Pasivos Contingentes				17.659.954.008.573	8.458.128.201.755	
83 Deudoras de control		5.280.988.987	7.660.936.598	93	Acreedoras de control				205.679.896.929	302.338.066	
89 Deudoras por contra (cr)		-502.491.271.132	-504.958.810.701	99	Acreedoras por contra (db)				-17.865.633.905.502	-8.458.430.539.821	
LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA											
NUBIA RODRIGUEZ RUBIO											
Subdirectora Administrativa y Financiera											
SOFIA ALICIA GARZON GALAN											
Contadora Pública TP 20517 T											

Luis Gilberto Murillo Urrutia
LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
Ministro

Sofía Alicia Garzón Galán
SOFIA ALICIA GARZON GALAN
Contadora Pública TP 20517 T



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A 30 DE JUNIO DE 2018-2017
(Cifras expresadas en pesos)

		NOTA	Periodo 2018	Periodo 2017
COD	INGRESOS OPERACIONALES			
41	Ingresos fiscales		114.713.540.778	98.512.313.483
44	Transferencias y Subvenciones		17.837.917.572	17.636.461.570
47	Operaciones Interinstitucionales		393.095.809	-
			96.482.527.97	80.875.851.913
	GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración y Operación		81.479.163.168	895.310.641.041
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		38.198.321.867	28.592.442.166
54	Transferencias y Subvenciones		1.450.156.246	815.505.480.503
55	Gastos público social		32.024.923.237	13.814.124.704
57	Operaciones Interinstitucionales		2.129.804.161	24.407.850.878
			7.675.957.657	12.990.742.790
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			
			33.234.377.610	(796.798.327.558)
	OUTROS INGRESSOS			
48	Otros ingresos		784.217.764.207	4.201.888.926
			784.217.764.207	4.201.888.926
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (5) *			
			-	-
	OTROS GASTOS			
58	Otros gastos		201.399.208	507
			201.399.208	507
	EXCEDENTE ó (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			
			784.016.364.999	4.201.888.419
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			
			817.250.742.609	(792.596.439.139)


LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
Ministro


NUBIA RODRÍGUEZ RUBIO
Subdirectora Administrativa y Financiera


GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
Contadora Pública TP 20517†



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
ESTADO DE CAME EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO DE 2017 -1.761.784.324.219

VARIACIONES PATRIMONIALES DE JUNIO DE 2017 A JUNIO DE 2018

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO DE 2018

1.447.967.012.145
-313.817.312.074

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:

-792.596.439.139

DISMINUCIONES:

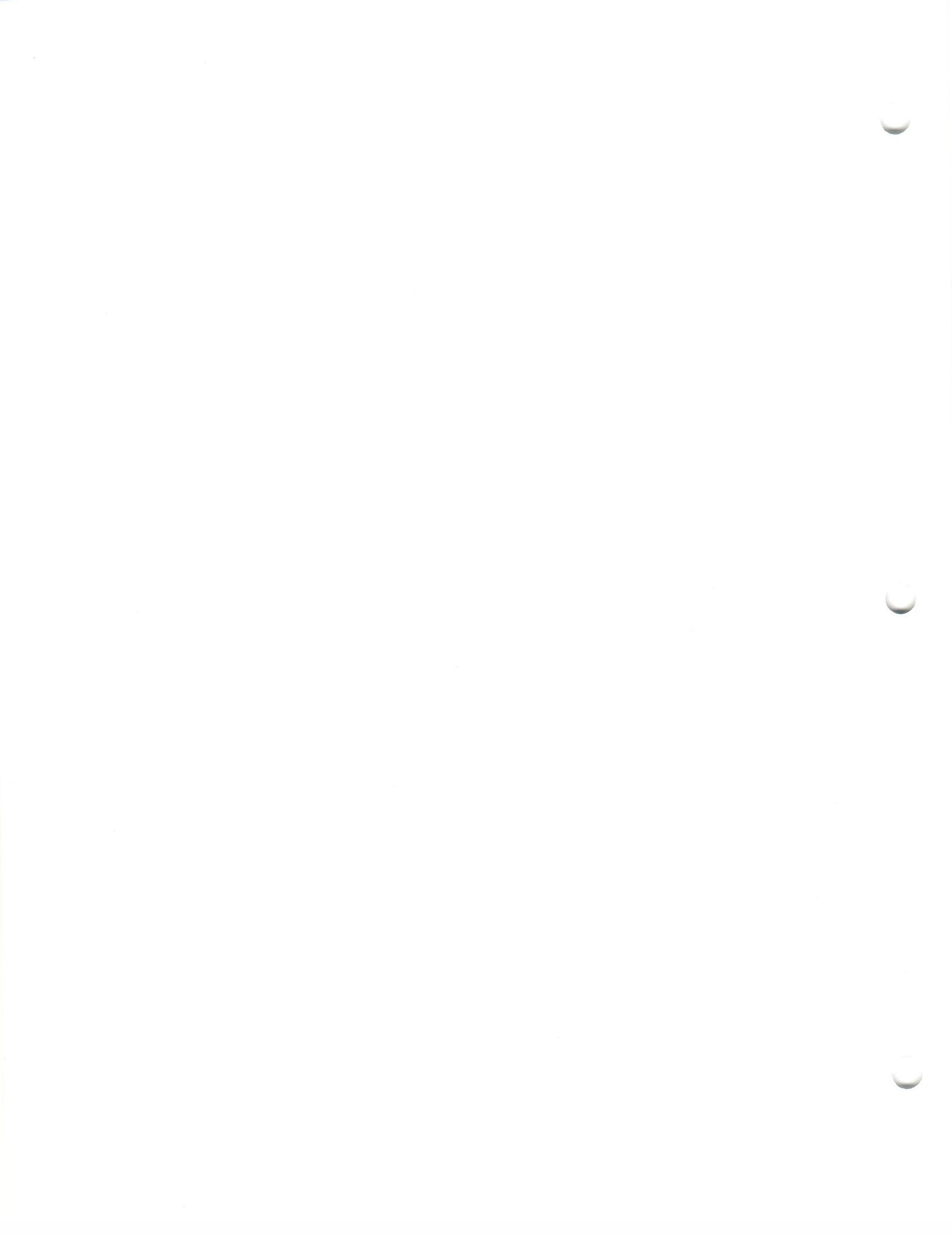
2.240.563.451.284

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO


LUIS GILBERTO MURRILLO URRUTIA
Ministro


NUBIA RODRIGUEZ RUBIO
Subdirectora Administrativa y Financiera


GLORIA ALCIRA GARZON GALAN
Contadora
Contadora Pública TP 20517 T



**MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS
COMPARATIVA A 30 de junio de 2018-2017
(Cifras expresadas en pesos)**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA No. 1 NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La ley 1444 del 4 de mayo de 2011 por medio de la cual se escinden unos Ministerios, se otorgan facultades extraordinarias al Presidente de la República para modificar la estructura de la Administración Pública y la planta de personal de la Fiscalía General de la Nación y se dictan otras disposiciones. Esta ley en su artículo 11 determina la Escisión del Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial y en el Artículo 17 describe los 16 Ministerios que formaran parte del estado.

El Decreto 03570 del 27 de septiembre de 2011 del Departamento Administrativo de la Función Pública por el cual se modifican los objetivos y la estructura del **Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible** y se integra el Sector Administrativo de Ambiente y Desarrollo sostenible en consideración de la Ley 1444 le establece las siguientes Funciones al Ministerio entre otras:

Además de las funciones determinadas en la Constitución Política y en el Artículo 59 de la Ley 489 de 1998 y en las demás leyes, el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible cumplirá las siguientes funciones:

- 1 - Diseñar y formular la política nacional en relación con el ambiente y los recursos naturales renovables.
- 2- Establecer las reglas y criterios de ordenamiento ambiental de uso del territorio y de los mares adyacentes, para asegurar su conservación y el aprovechamiento sostenible de los recursos naturales renovables y del ambiente.
- 3 - Orientar, en coordinación con el sistema Nacional de Prevención y Atención de Desastres, las acciones tendientes a prevenir el riesgo ecológico. Ejercer la inspección y vigilancia sobre las Corporaciones Autónomas Regionales. El Artículo 3 establece la Integración del sector de Ambiente y Desarrollo Sostenible.

El Decreto 0953 del 17 de mayo de 2013 – por el cual se reglamenta el artículo 111 de la Ley 99 de 1993 modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011 dentro de los considerando “Dispuso que los departamentos y municipio dedicarán un porcentaje no inferior al 1% de sus ingresos corrientes para la adquisición y mantenimiento de las áreas de importancia estratégica para la conservación de recursos hídricos que surten de agua a los acueductos municipales, distritales y regionales, o para financiar esquemas de pago por servicios ambientales.

Que de acuerdo con el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011, se requiere reglamentar y definir las áreas prioritarias a ser adquiridas con estos recursos y donde se implementarán los esquemas de pago por servicios ambientales por parte de las autoridades ambientales.

Que, por el estado actual y potencial de los recursos naturales renovables, se requiere de mecanismos para la conservación y recuperación de las áreas de importancia estratégicas que surten de agua los acueductos municipales, distritales y regionales que beneficia a la población.

Que, con el fin de garantizar la inversión oportuna y efectiva de los recursos y una adecuada articulación entre las entidades territoriales y autoridades ambientales con ese mismo fin, se requiere establecer las directrices para la adquisición y mantenimiento de las áreas antes mencionadas y para la financiación de los esquemas de pago por servicios ambientales.

Que a partir de la implementación de los esquemas de pago por servicios ambientales se busca fortalecer los valores culturales y de reconocimiento social asociados a la conservación de los recursos hídricos y de la biodiversidad del país.

Decreto 0953 de 2013 en su Título IV – Decreta como Disposiciones finales los artículos:

Artículo 10. Inversión de recursos en áreas localizadas fuera de la jurisdicción

Artículo 11. Articulación de recursos entre entidades territoriales y otros actores para la conservación de las áreas de importancia estratégica.

Artículo 12. Obligatoriedad de la destinación de recursos.

Artículo 13. Gastos asociados a la compra de predios y pagos por servicios ambientales.

Artículo 14. Reportes de información. Dentro de los doce (12) meses contados a partir de la publicación del presente decreto, las entidades territoriales deberán presentar ante la autoridad ambiental competente, un inventario detallado de los predios adquiridos y de los esquemas de pago por servicios ambientales implementados. Dicho inventario deberá ser actualizado anualmente con corte a 31 de diciembre de cada año.

Las autoridades ambientales competentes deberán remitir al Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, a más tardar el 31 de marzo del año anterior, de conformidad con los lineamientos que establezca el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible.

POLÍTICAS DE CALIDAD

Misión.

“Ser la entidad pública encargada de definir la política Nacional Ambiental y promover la recuperación, conservación, protección, ordenamiento, manejo, uso y aprovechamiento de los recursos naturales renovables, a fin de asegurar el desarrollo sostenible y garantizar el derecho de todos los ciudadanos a gozar y heredar un ambiente sano”

Visión.

“Al año 2020 el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible fomentará el desarrollo sostenible del país, a través de la consolidación de un marco de política y gobernabilidad para el ordenamiento integral del territorio, cambio climático, la conservación y uso sostenible del capital natural, marino y continental y el mejoramiento de la calidad ambiental a partir del fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos, y será líder de la educación ambiental y articulador entre el sector productivo y los diferentes actores para la implementación y seguimiento a las políticas y lineamientos ambientales”

Política del Sistema Integrado de Gestión.

“En cumplimiento de su objeto misional, la normativa vigente y con estrictos criterios técnicos, el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, como rector del Sistema Nacional Ambiental, se compromete a garantizar la satisfacción de las partes interesadas, hacer un uso eficiente de sus recursos y preservar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información, bajo un enfoque de prevención de riesgos, mejora continua y autocontrol en los procesos y en la prestación de los servicios, con el apoyo de un equipo humano competente y comprometido”

Modelo de Gestión

“Nuestro modelo de gestión muestra el proceso lógico que sigue una entidad de gobierno para el desarrollo de cometido estatal. Mediante el plan estratégico, definimos sus metas, objetivos y reconocemos los puntos que diferencia el ministerio de ambiente y desarrollo

sostenible entre los demás ministerios del ramo. Una vez definida la estrategia comenzamos a trabajar en los procesos de negocios y proyectos mediante los cuales la estrategia toma vida. Finalmente, implementamos sistemas de seguimiento y medición para que su compañía mejore y perdure en el tiempo”

NOTA No. 2 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las siguientes políticas contables se refieren a los principios, reglas, controles y procedimientos específicos adoptados al interior del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible con el fin de garantizar el procesamiento de la información de forma confiable y oportuna, a través de los procesos misionales y de apoyo.

El Manual de Políticas Contables del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, adoptado mediante Resolución 0181 del 06 de febrero de 2018 y que hace parte del Sistema de Gestión de Calidad, identificado con el Código: MA-A-GFI-01, tiene como objetivo el mejoramiento continuo y permanente de la actividad contable adquiriendo buenas prácticas basados en la normatividad actual contenida en el Régimen de Contabilidad Pública emanada por la Contaduría General de la Nación y con fundamento en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, expedido mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.

ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA

La Subdirección Administrativa y Financiera dentro de su Alcance tiene el proceso de la presentación de la información financiera mediante el Grupo los Grupos de Central de cuentas, Contabilidad, Presupuesto y Tesorería, el cual se documenta, evalúa y actualiza de conformidad con los requisitos del Sistema Integrado de Gestión SIIF implementado por la entidad.

El Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, cuenta con los recursos logísticos y personal preparado, capacitado e idóneo para realizar las actividades propias de identificación, clasificación, registro, revelación, análisis, presentación, interpretación y publicación de la información contable.

GESTIÓN CONTABLE POR PROCESOS

La contabilidad del MADS se maneja conforme a las prácticas y políticas contables reglamentadas en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno y el Manual de Políticas contables, para lo cual cuenta con el **Sistema Integrado de Información Financiera SIIF**.

Nación, reglamentado mediante Decreto 1068 de 2015-Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público.

El Artículo 2.9.1.1.2 del Decreto 1068 de 2015, lo define así: "*El Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación es un sistema que coordina, integra, centraliza y estandariza la gestión financiera pública nacional, con el fin de propiciar una mayor eficiencia y seguridad en el uso de los recursos del Presupuesto General de la Nación y de brindar información oportuna y confiable*". (Subrayado fuera de texto)

Por su parte, el Artículo 2.9.1.1.3 del citado decreto, establece el campo de aplicación, para todas las entidades y órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación.

Para las Corporaciones Autónomas Regionales y las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y las Sociedades de Economía Mixta sujetas al régimen de aquellas, que reciban recursos de la Nación a través del Presupuesto General de la Nación, solo aplicará en lo relacionado con la gestión presupuestal del gasto para el giro de dichos recursos.

Respecto de la información del sistema el Artículo 2.9.1.1.4 del decreto en comento, señala que: "*El SIIF Nación reflejará el detalle, la secuencia y el resultado de la gestión financiera pública registrada por las entidades y órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación, especialmente la relacionada con la programación, liquidación, modificación y ejecución del presupuesto; la programación, modificación y ejecución del Programa Anual Mensualizado de Caja (PAC), la gestión contable y los recaudos y pagos realizados por la Cuenta Única Nacional y demás tesorerías.*" (Subrayado fuera de texto)

La información financiera contable es generada por este sistema cumpliendo con las características de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad, reglamentadas en el Régimen de Contabilidad Pública de las cuales se presume que dicha información debe contener, según se dispone en el artículo 4 de la resolución 248 de julio de 2007 de la "CGN" Contaduría General de la Nación.

La entidad utiliza sistemas complementarios de información que sirven de auxiliares contables. En Talento Humano, se utiliza el aplicativo HOMINIS que provee la información de las nóminas, provisión de prestaciones sociales y prestaciones consolidadas. En el Almacén, el aplicativo SIFAME para hacer el registro de bienes muebles e inmuebles con sus respectivas depreciaciones. Para las contingencias, provisiones u obligaciones derivadas de los procesos judiciales se utiliza el aplicativo E-Kogui, el cual permite a la Oficina Asesora Jurídica brindar a contabilidad el estado y cifras de los procesos judiciales del Ministerio. En todos los casos, la información se carga al SIIF-Nación, mediante comprobantes manuales.

El proceso contable, debe interrelacionarse con los demás procesos de la entidad. Los procesos a cargo de las diferentes áreas que conforman la estructura organizacional del "MADS" Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, que realicen operaciones susceptibles de registro contable, deben considerar en los procesos y procedimientos del Sistema Integrado de Gestión SIIF-Nación, la interrelación directa o indirecta con el proceso contable.

En cumplimiento del numeral 29 de la Resolución 470 de 2016, expedido por la Contaduría General de la Nación, el Ministerio incorporó tanto los saldos iniciales como los movimientos con corte a junio de 2018 de los recursos del Sistema General de Regalías, con el fin de presentar una sola información financiera y llevar una sola contabilidad.

Las áreas de gestión se deben relacionar con el proceso contable asumiendo el compromiso de suministrar toda la información contable que se requiera, en el tiempo oportuno y con las características necesarias, de tal modo que estos insumos sean canalizados y procesados adecuadamente para ser reflejados en los Estados Financieros como producto final.

La Contaduría General de la Nación expidió la Resolución Nro. 533 de octubre 8 de 2015, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, por lo tanto, el Ministerio aplicó el Instructivo 003 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, por el cual se dan las instrucciones para el período de transición y la incorporación de saldos iniciales.

GENERACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE

La información que producen las diferentes áreas de gestión de la entidad es la base para reconocer contablemente los hechos económicos, financieros, sociales y ambientales. Por lo tanto, las bases de datos producidas y administradas en las áreas de gestión se asimilan a los auxiliares de las cuentas y subcuentas que conforman los estados contables en aquellos casos en que los registros contables no se lleven individualizados en aras de la eficiencia operativa de la entidad, el detalle de dicha información permanecerá en el área de origen.

Los reportes y controles que debe llevar y presentar los Grupos de Trabajo son:

Grupo de Tesorería

Libro Auxiliar de Bancos

Listado de Cuentas por Pagar

Evaluuar periódicamente las partidas Conciliatorias reportadas por el Grupo de Contabilidad.

Conciliación de Recursos entregados en Administración, contra la información entregada por la Dirección del Tesoro Nacional - Cuenta Única Nacional - CUN y libros auxiliares.

Oficina Asesora Jurídica

Mediante la resolución 0188 de 2017, "Por la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la entidad". En su Artículo 2 - Define los conceptos de Provisión contable, la calificación del riesgo procesal, pretensiones determinadas, pretensiones indeterminadas, entre otras, El artículo 3 - Establece la Metodología para el cálculo de la provisión contable, igualmente, establece la identificación, metodología Los litigios que se registran como pretensiones en cuentas de orden y Litigios determinados como Pasivo Estimado, políticas y metodología utilizada para el cálculo de las provisiones.

Derechos a favor de la entidad por concepto de demandas.

Esta oficina presentará la información adicional susceptible de ingresar en la contabilidad.

Grupo Talento Humano.

- Cálculo de la Provisión de Prestaciones Sociales, producto de los derechos laborales que tienen los funcionarios del Ministerio.
- Cuentas por Cobrar por concepto de incapacidades a EPS.
- Cálculo actuarial de pensiones actuales, cuotas partes pensionales y metodología utilizada.

Información adicional a lo anterior que se presente en la gestión del área y sea susceptible de ingresar en la contabilidad.

Almacén

- Entradas, salidas, traslados de Almacén
- Resoluciones de baja
- Conciliación de saldos de Almacén con cuentas contables
- Conciliación de bienes entregados y recibidos en comodato

Secretaría Técnica Fondo de Compensación Ambiental

Área a cargo de la Oficina de Planeación del Ministerio, que realiza, el control y reporte de Cartera por aportes de Contribución (Recaudo y Pago)

Cobro de interés de mora si es el caso.

Información adicional a lo anterior que se presente en la gestión del área y sea susceptible de ingresar en la contabilidad.

Forma parte integral de los Estados Financieros el Fondo Cuenta denominada Fondo de Compensación Ambiental, creado mediante la Ley 344de 1996 artículo 24 y reglamentado por el Ministerio según Decreto 954 de 1999, la dinámica de manejo de este Fondo Cuenta, se hace de la siguiente manera, las "CARS" Corporaciones Autónomas Regionales, transferirán:

- 1-El 20% de los ingresos recaudados del Sector Eléctrico
- 2-El 10% de las restantes rentas propias con excepción del porcentaje ambiental de los gravámenes a la propiedad inmueble y los provenientes de las relaciones contractuales interadministrativas.

Sistema General de Regalías

Para incorporar la contabilidad de los recursos del Sistema General de Regalías, que se ejecutan y registran a través del Sistema de Presupuesto y Giro de Regalías-SPGR, el Ministerio creó la subunidad ejecutora 32-01-01-011-Sistema General de Regalias, en la cual se incorporó la información contable extractada del SPGR a través de un comprobante resumen de movimientos.

Nota No. 3 LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE

Las principales limitaciones que tiene impacto en el proceso contable del Ministerio están relacionadas con la aprobación por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público del cálculo actuarial. En el presente mes no se ha obtenido su aprobación.

Nota No. 4 EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

Como parte del proceso de implementación del nuevo marco normativo para entidades de gobierno, la primera tarea que se adelantó en el Ministerio fue la estructuración del manual de políticas contables el cual tiene como objetivo permitir a los preparadores, a los

responsables y a los proveedores de la información contable, conocer las políticas y prácticas contables que debe aplicar el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible-MADS.

Además, se adelantaron las siguientes actividades:

- 1) Análisis de las cifras contenidas en los estados financieros a 31 de diciembre de 2017 con el objetivo de determinar las reclasificaciones, eliminaciones, incorporaciones y mediciones, de conformidad con los criterios establecidos en el nuevo marco normativo y en línea con el instructivo 002 de 2015, para cada uno de los grupos de cuentas.
- 2) Homologación del catálogo de cuentas del RCP precedente a las cuentas del nuevo catálogo anexo a la Resolución 620 de 2015, de conformidad con la estructura para las entidades SIIF Nación.
- 3) Elaboración de registros contables (en Excel) para la reclasificación de cifras reconocidas bajo el catálogo precedente (catálogo1) al nuevo catálogo (catálogo2), mediciones, y eliminaciones.
- 4) Elaboración de los comprobantes establecidos en la Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016 de la CGN y la Circular Externa 041 del 01 de noviembre de 2017 de la Administración SIIF Nación, para la adaptación del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación a la convergencia contable.

El efecto neto de la convergencia se revela en la cuenta 3145-Impactos por la transición al nuevo marco de regulación que asciende a la suma de \$9.659.740.124 pesos.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Con base en lo anterior, las variaciones por efecto de la convergencia y del reconocimiento y la medición de los hechos económicos de junio de 2018, por la aplicaron del Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno, frente a la información financiera presentada en los Estados Financieros de 2017, se mencionarán en cada una de las Notas Específicas de las cuentas así:

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El Ministerio recibe recursos de la Nación según la Ley 1815 de diciembre 7 de 2016, y la ley 1873 del 27 de diciembre de 2017, por la cual se decreta el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropiaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

El Ministerio administra los aportes que deben hacer las Corporaciones Autónomas Regionales, según la Ley 344 de 1996 reglamentado en el Decreto 954 de 1999, denominado Fondo de Compensación Ambiental.

El efectivo y equivalentes al efectivo está compuesto por los recursos con disponibilidad inmediata, tales como Fondos de Caja Menor y saldos en entidades Bancarias en cuentas corrientes y de ahorros constituidas específicamente para cumplir con el recaudo de recursos y pago de las obligaciones.

De acuerdo a lo anterior los saldos comparativos del efectivo, y equivalentes con disponibilidad inmediata están representado por:

INSTITUCIÓN FINANCIERA	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	
				ABSOLUTA	%
BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA No. 230-05583-2 CAJA MENOR GASTOS DESPACHO DEL MINISTRO	33.500.000	33.500.000	-	0,00%
BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA No.230-07912-1 CAJA MENOR GASTOS ADMINISTRATIVOS	5.500.000	9.878.000	(4.378.000)	-44,32%
	TOTALES	39.000.000	43.378.000	(4.378.000,00)	-10,09%
<hr/>					
111005- DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS- CUENTAS CORRIENTES					
INSTITUCIÓN FINANCIERA	DESCRIPCION	2018	2017	ABSOLUTA	%
BANCO DAVIENDA S.A.	CUENTA No. 0089-6999-9385 GASTOS PERSONALES	330.880.130	600	330.879.530	55146257,46%
BANCO DAVIENDA S.A.	CUENTA No. 0000-1499-1277 GASTOS GENERALES	1.531.400	-	1.531.400	100,00%
BANCO DAVIENDA S.A.	CUENTA No. 0000-1499-1285 GASTOS DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	2.402.837.833	1.828.765.905	574.071.928	31,39%
BANCO DAVIENDA S.A.	CUENTA No. 0000-1499-1293 GASTOS DE INVERSION	18.712.148	315	18.711.833	100,00%
BANCO DAVIENDA S.A.	CUENTA No. 0000-1499-1335 CUENTA INACTIVA	-	-	-	0,00%
BANCO COMERCIAL AV VILLAS S.A.	CUENTA No. 004-16081-8 CUENTA INACTIVA- FCA RECAUDOS	-	-	-	0,00%
	TOTALES	2.753.961.511	1.828.766.820	925.194.691	50,59%
<hr/>					
111006- DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS- CUENTAS DE AHORROS					
INSTITUCIÓN FINANCIERA	DESCRIPCION	2018	2017	ABSOLUTA	%
BANCO COMERCIAL AV VILLAS S.A.	CTA AHORROS 004-73201-7 FCA RECAUDOS	4.915.018.910	4.703.459.395	211.559.515	4,50%
BANCO DE OCCIDENTE	CTA AHORROS 230-87670-8 CONVENIO AGENCIA FRANCESA PARA EL DESARROLLO CCO1020-02	5.470.704	64.031.564	(58.560.860)	-91,46%
	TOTALES	4.920.489.614	4.767.490.859	152.998.658	3,21%
	TOTAL EFECTIVO O EQUIVALENTE EN EFECTIVO	7.713.451.128	6.639.635.779	1.073.815.347	16,17%

Las cuentas bancarias autorizadas por la DTN y constituidas para el normal funcionamiento y desarrollo de sus actividades con una destinación específica, han sido conciliadas mensualmente, al 30 de junio de 2018, el Grupo de Contabilidad evalúo las partidas conciliatorias de cada cuenta Bancaria y realizo los ajustes contables a los que hubo lugar, teniendo en cuenta la importancia material de revelar los hechos económicos en el periodo y la vigencia correspondiente, incluyendo en el formato de conciliación las observaciones, los requerimientos y el detalle de los ajustes contables realizados por cada una de las cuentas como soporte de la conciliaciones realizadas a 30 de junio de 2018.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se registran con documentos que permiten determinar el derecho cierto del cobro, susceptible de actualización de conformidad con las disposiciones legales vigentes o con los términos contractuales.

De acuerdo a lo anterior los saldos comparativos de las Cuentas por Cobrar son:

13-CUENTAS POR COBRAR					
CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	%
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO	4.872.858.807	-	4.872.858.807	
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	439.152.857			
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	290.554.775	189.075.538	101.479.237	53,67%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS	(54.690.958)	-	(54.690.958)	100,00%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		5.547.875.481	189.075.538	4.919.647.086	2601,95%

Contribuciones: Corresponde a Fondos Especiales – Fondo de Compensación Ambiental – Registra los dineros adeudados por las CARS, de acuerdo a los lineamientos fijados por la Ley 344 de 1996 y el Decreto Reglamentario 954 de 1999. Las contribuciones se encuentran conciliadas con la Secretaría Técnica de la Oficina Asesora de Planeación, quien tiene a cargo la recepción de las autoliquidaciones de las CAR por este concepto y el control del recaudo.

Transferencias por cobrar: Corresponde a los recursos pendientes de transferir por el Sistema General de Regalías.

Otras cuentas por cobrar: Se registran los valores por incapacidades reconocidas en la liquidación de las nominas a los funcionarios por el Ministerio y cobradas por la Oficina de Talento Humano a las diferentes EPS.

El grupo de Talento Humano realiza el cobro ante estas entidades. Las Entidades Promotoras de Salud-EPS consignan los recursos por incapacidades en las cuentas de la Dirección del Tesoro Nacional en el Banco República, registrados en el aplicativo SIIF Nación.

Se realizó la conciliación de las partidas registradas en Talento Humano, comparadas con las de contabilidad por el mes de junio de 2018.

NOTA No. 3 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Representa los bienes tangibles adquiridos por el MADS en el cumplimiento de su objeto social; se encuentran depreciados de acuerdo a lo establecido en Manual de Políticas Contables, utilizando el método de línea recta, así :

Las vidas útiles definidas se encontrarán contempladas en los siguientes rangos:

Activos	Rangos de vida útil
Edificaciones	50 y 120 años
Maquinaria y equipo	10 y 15 años
Equipo médico y científico	10 y 15 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	15 y 20 años
Equipo de comunicación y computación	5 y 10 años
Equipo de transporte, tracción y elevación	10 y 20 años
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	10 y 15 años

Las vidas útiles empleadas para el cálculo de la depreciación fueron modificadas, y se encuentran parametrizadas en el aplicativo.

A continuación se presentan los saldos comparativos:

16-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2018	2017	VARIACION	%
CODIGO	DESCRIPCION				
1605	TERRENOS	1.685.014.666	1.685.017.266	(2.600)	0,00%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	353.200.542	1.363.517.802	(1.010.317.260)	-74,10%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO	1.427.929.226	2.345.873.079	(917.943.853)	-39,13%
1640	EDIFICACIONES	13.766.036.317	13.815.614.879	(49.578.562)	-0,36%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	444.271.482	462.000.449	(17.728.966)	-3,84%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	23.420.758	23.737.358	(316.600)	-1,33%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	287.719.203	1.372.735.067	(1.085.015.864)	-79,04%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y	6.972.830.474	6.294.503.203	678.327.271	10,78%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	886.136.972	1.067.031.067	(180.894.095)	-16,95%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA,	3.862.000	19.618.206	(15.756.206)	-80,31%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE	(6.438.509.938)	(10.149.937.616)	3.711.427.678	-36,57%
				(1.884.589.815)	-100,00%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA E EQUIPO		19.411.911.703	16.415.120.946	2.996.790.757	18,26%

NOTA No. 4 OTROS ACTIVOS

Representan los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos. También incluye los recursos controlados por la entidad que no han sido incluidos en otro grupo y de los cuales espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros.

De acuerdo a lo anterior los saldos comparativos de los otros activos son:

19 OTROS ACTIVOS

CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR	546.025.891	136.113.021	409.912.870	301,16%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	266.807.226	264.223.080	2.584.146	0,98%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN	154.087.623.911	151.484.823.359	2.602.800.552	1,72%
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS*	-	-	-	0,00%
1925	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-	-	-	0,00%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	5.246.013.956	4.578.418.796	667.595.159	14,58%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE	(32.629.643)	(1.845.353.026)	1.812.723.383	-98,23%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	3.768.077.128	187.412.684	3.580.664.444	1910,58%
1999	VALORIZACIONES*	-	42.162.161.376	(42.162.161.376)	-100,00%
TOTAL OTROS ACTIVOS		163.881.918.468	196.967.799.289	(33.085.880.821)	-16,80%

*CODIGOS DE CUENTA DEL REGIMEN PRECEDENTE

Avances y anticipos entregados:

En esta cuenta se encuentran registrados dineros entregados por el Ministerio a la OEI entidad cooperante en años anteriores para Proyectos de Inversión, según el convenio OEI 01 de 2004 el cual presenta un saldo pendiente de legalizar por la suma de \$264,223 miles de pesos, correspondiente a recursos comprometidos y que la OEI no a cancelado al beneficiario por encontraren estos dentro de un proceso fiscal, y para el año 2017 sigue pendiente. Esta cuenta fue clasificada del concepto de “Deudores” por Régimen Precedente a “Otros Activos” en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

Recursos entregados en administración

El Ministerio en cumplimiento del Decreto 2785 de 2013, traslada los recursos al Sistema de Cuenta Única Nacional, considerando que:

Artículo 1. Definición del Sistema de Cuenta Única Nacional.: El Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN) es el conjunto de procesos de recaudo, traslado, administración y giro de recursos realizados por los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación. Los lineamientos y procedimientos para el traslado de recursos al SCUN, su administración y giro serán establecidos por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, conforme a las normas orgánicas del presupuesto.

Los recursos que se trasladen al Sistema de Cuenta Única Nacional serán administrados por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y

Crédito Público hasta tanto se efectúen los giros para atender el pago oportuno de las apropiaciones autorizadas en el Presupuesto General de la Nación.

La Cuenta Única Nacional “CUN” en Administración, fue clasificada del concepto de “Deudores” por Régimen Precedente a Otros Activos en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno. Esta cuenta se encuentra conciliada con el Tesoro Nacional.

Intangibles

En esta cuenta se registran las Licencias y Software adquiridos por Ministerio necesarios para la utilización de los equipos de cómputo, en el desarrollo de las actividades asignadas para realizar su cometido estatal.

En el Ministerio, dada las características de los intangibles, serán de vida útil finita por cuanto es posible establecer el tiempo durante el cual se obtendrá su potencial de servicios, razón por la cual siempre se calculará su amortización.

Los activos intangibles se amortizarán por el método de línea recta y su vida útil será la determinada por el contrato de la licencia, en el caso del software licenciados, y para aquellos softwares de propiedad, será definida por el Grupo de Sistemas.

NOTA No. 5 CUENTAS POR PAGAR

Los saldos comparativos corresponden a:

24- CUENTAS POR PAGAR					
CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	1.158.184.898	402.311.798	755.873.100	187,88%
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	-	-	-	0,00%
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	4.461.904.929	-	4.461.904.929	
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.432.150.638	62.612.274	4.369.538.364	6978,72%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	798.795.030	504.121.339	294.673.691	58,45%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	189.763.993	260.834.780	(71.070.787)	-27,25%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.531.400	-	1.531.400	
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	1.228.371.631	-	1.228.371.631	100,00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14.305.159	51.699.533	(37.394.374)	-72,33%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		12.285.007.678	1.281.579.724	11.003.427.954	858,58%

Adquisición de bienes y servicios nacionales: esta cuenta registra las obligaciones adquiridas por el Ministerio con proveedores nacionales para la adquisición de bienes y servicios con recursos de funcionamiento y a través de programas de inversión, estas

obligaciones se encuentran conciliadas con las obligaciones constituidas en Presupuesto y pagadas por la Tesorería.

Recursos a favor de terceros: para efectos de las variaciones se debe tener en cuenta que el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de los pasivos por Recursos a Favor de Terceros la cual incluye los Recaudos por Clasificar y Otros Recursos a Favor de Terceros registradas en la cuenta 2905 Otros Pasivos en el año 2017, fue traslada bajo los criterios de la normatividad vigente a la cuenta 2407 como una Cuenta por Pagar.

Descuentos de nómina: para efectos de las variaciones se debe tener en cuenta que el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de los pasivos referentes a las deducciones de nómina registradas en la cuenta 2425 Pasivos Acreedores en el año 2017, fue traslada bajo los criterios de la normatividad vigente a la cuenta 2424 Pasivo por Descuentos de Nómina.

Retenciones en la fuente e impuesto de timbre: esta cuenta registra deducciones que por ley debe realizar el Ministerio a los diferentes proveedores, contratistas y proveedores de bienes y servicios. El reconocimiento de estas acreencias se realiza al momento del pago al acreedor, con la disposición del recurso se procede a hacer la declaración a la DIAN, y Secretaría de Impuestos Distritales respectivamente, según los calendarios de fechas programadas por estos organismos.

Créditos Judiciales- Sentencias

El valor de \$ 1.228.371.631 con corte a 30 de junio de 2018, corresponde a las sentencias ejecutoriadas, por obligaciones por concepto de fallos en contra del Ministerio, así como los mandamientos ejecutivos, conciliaciones administrativas y otras órdenes judiciales falladas a favor de terceros y originadas en litigios de carácter civil, laboral o administrativo.

Viáticos y Gastos de Viaje: Representa obligaciones adquiridas por el Ministerio en reconocimiento de visitas realizadas por funcionarios del Ministerio y aprobadas por los diferentes supervisores. Estas obligaciones forman parte de las cuentas por pagar constituidas y conciliadas con Presupuesto, Tesorería y contabilidad.

Servicios: el Ministerio suscribió convenios y contratos con organizaciones no gubernamentales, así como el suministro de bienes de consumo que representan la mayor variación de la subcuenta de servicios dentro de los acreedores.

NOTA No. 6 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

25- BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		2018	2017	VARIACION	%
CODIGO	DESCRIPCION				
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO	3.723.759.603	2.240.901.179	1.482.858.424	66,17%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	104.196.947.789	1.813.222.428	102.383.725.361	100,00%
	TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	107.920.707.392	4.054.123.607	103.866.583.785	2562,00%

Los pasivos laborales con funcionarios y pensionados presentados en estas cuentas corresponden a obligaciones causadas con corte a 30 de junio de 2018, en especial las correspondientes a las prestaciones sociales consolidadas, como es el caso de las vacaciones, la prima de vacaciones, prima de servicios y bonificaciones que por normativa supera el período contable, los valores reconocidos corresponde a la información suministrada por el Grupo de Talento Humano.

NOTA No 7 PROVISIONES

Litigios y demandas: la cuenta registra la provisión para contingencia de litigios y demandas en contra del Ministerio, de carácter administrativo y laboral, esta información es registrada en el aplicativo E-kogui por la Oficina Asesora Jurídica, responsable de controlar y hacer seguimiento de los mismos, esta información la debe reportar la Oficina Jurídica a la Contraloría General de la República, esta información sirve de libro auxiliar a contabilidad, como soporte del registro de los valores ahí registrados. Esta cuenta se concilia mensualmente entre contabilidad y la Oficina Jurídica.

27- PROVISIONES		2018	2017	VARIACION	%
CODIGO	DESCRIPCION				
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	390.097.983.781	1.976.591.482.439	(1.586.493.498.658)	-80,26%
					0,00%
	TOTAL PROVISIONES	390.097.983.781	1.976.591.482.439	(1.586.493.498.658)	-80,26%

NOTA No. 8 OTROS PASIVOS

Está conformado por los bonos pensionales, de acuerdo con lo establecido en el cálculo actuarial del Ministerio:

29- OTROS PASIVOS		2018	2017	VARIACION	%
CODIGO	DESCRIPCION				
2919	BONOS PENSIONALES	68.770.000	68.770.000	-	100,00%
	TOTAL OTROS PASIVOS	68.770.000	68.770.000	-	100,00%

NOTA No. 9 PATRIMONIO

El patrimonio está conformado de la siguiente forma:

31- PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO					
CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	%
3105	CAPITAL FISCAL	(1.140.728.147.641)	(1.015.481.881.100)	(125.246.266.541)	12,33%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	352.835			
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	817.250.742.609	(792.596.439.139)	1.609.847.181.748	-203,11%
3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION*	-	42.162.161.376	(42.162.161.376)	-100,00%
3120	SUPERAVIT POR DONACIÓN*	-	4.598.388.506	(4.598.388.506)	-100,00%
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO*	-	-	-	0,00%
3128	AGOTAMIENTO DE LAS RESERVAS	-	(466.553.862)	466.553.862	-100,00%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO	9.659.740.124		9.659.740.124	100,00%
TOTAL PATRIMONIO		(313.817.312.074)	(1.761.784.324.219)	1.447.966.659.310	-82,19%

*CODIGOS DE CUENTA DEL REGIMEN PRESIDENTE

NOTA No. 10 INGRESOS

El saldo de esta cuenta está compuesto así:

41- INGRESOS FISCALES					
CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	%
4110	NO TRIBUTARIOS	17.837.917.572	17.636.461.570	201.456.002	1,14%
	-	-	-	-	-
	TOTAL INGRESOS FISCALES	17.837.917.572	17.636.461.570	201.456.002	1,14%
44- TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES					
CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	55.108.224	-	55.108.224	100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	337.987.585	-	337.987.585	100,00%
	-	-	-	-	-
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	393.095.809	-	393.095.809	100,00%
47- OPERACIONES INTERSTITUCIONALES					
CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	%
4705	FONDOS RECIBIDOS	96.479.204.128	80.875.650.345	15.603.553.783	19,29%
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	3.323.269	201.568	3.121.701	1548,71%
	-	-	-	-	-
	TOTAL OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	96.482.527.397	80.875.851.913	15.606.675.484	19,30%
48- OTROS INGRESOS					
CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	%
4802	FINANCIEROS	33.945.681	3.320.554.469	(3.286.608.787)	-98,98%
4808	INGRESOS DIVERSOS	784.183.818.525	7.907.883	784.175.910.642	9916382,31%
	-	-	873.426.574	(873.426.574)	-100,00%
	-	-	-	-	0,00%
	TOTAL OTROS INGRESOS	784.217.764.207	4.201.888.926	780.015.875.281	18563,46%
	TOTAL INGRESOS	898.931.304.985	102.714.202.409	796.217.102.576	775,18%

Ingresos por Fondos Especiales- Contribuciones: Esta cuenta registra los dineros recibidos de las CARs, a través de la cuenta del Fondo de Compensación Ambiental, de acuerdo a los

lineamientos fijados por la Ley 344 de 1996 y el Decreto reglamentario 954 de 1999, los cuales están contabilizados por cada una de las entidades, y cada uno de los conceptos.

Transferencias y subvenciones: corresponde a las transferencias recibidas del Sistema General de Regalías, los bienes recibidos sin contraprestación y las donaciones.

Operaciones Interinstitucionales: Esta cuenta registra, los dineros transferidos por la Dirección del Tesoro Nacional para el pago de obligaciones adquiridas por la entidad, mediante la modalidad de situado de recursos a nuestros bancos, y o Pagos Directos a través de la DTN – Banco República, de esta forma cumplimos con las obligaciones adquiridas.

NOTA No. 11 GASTOS

El saldo de esta cuenta está compuesto por:

Gastos de administración y operación: registran el devengo de los derechos legales de los funcionarios vinculados al Ministerio para apoyar las actividades de funcionamiento y operación para el cumplimiento del cometido estatal. Estos conceptos se sustentan en las nóminas reportadas por la oficina de Talento Humano y los gastos originados en el devengo por consolidación de prestaciones sociales con corte a 30 de junio de 2018.

El detalle de los gastos de administración y operación es el siguiente:

51 - GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		2018	2017	VARIACION	%
CODIGO	DESCRIPCION				
5101	SUELdos Y SALARIOS	10.210.340.730	9.353.419.212	856.921.518	9,16%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	12.044.131	9.740.307.904	(9.728.263.773)	-99,88%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.343.221.014	2.006.502.073	336.718.941	16,78%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	480.909.100	408.224.900	72.684.200	17,80%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.670.304.997	4.381.859.684	288.445.313	6,58%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3.438.709.115	279.463.096	3.159.246.019	1130,47%
5111	GENERALES	16.978.022.808	2.321.506.011	14.656.516.797	631,34%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	64.769.972	101.159.286	(36.389.314)	-35,97%
		TOTAL	38.198.321.867	28.592.442.166	9.605.879.701
					33,60%

Una variación importante en el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de los Gastos de Administración y Operación, bajo los criterios de la normatividad vigente, corresponde al pago de las Pensiones de Jubilación actual, teniendo en cuenta que para el año 2017 el reconocimiento de la mesada pensional actual se registraba en la cuenta 5102 Contribuciones Imputadas, subcuenta 510206 Pensiones de jubilación patronales y para el año 2018 dicho pago afecta el pasivo causado a 31 de

Diciembre de 2017 en la cuenta 2514 Beneficios Posempelo - PENSIONES, subcuenta 251410 Calculo actuarial de pensiones actuales.

Contribuciones imputadas: Representa el valor de las prestaciones proporcionadas directamente por el Ministerio a los pensionados que se derivan de la relación laboral o a quienes dependen de ellos.

Contribuciones Imputadas. Dentro de este concepto se encuentran las Cuotas Partes de Bonos Pensionales Emitidos que registra el reconocimiento en el resultado del período del devengo de las obligaciones pensionales de exfuncionarios del INDERENA,

Gastos Generales. Esta cuenta registra los gastos de la entidad en materia de bienes de consumo, gastos de vigilancia, arrendamiento, gastos de viáticos y viaje, servicios públicos, publicidad y propaganda, la amortización de pólizas de seguros entre otros gastos.

Mantenimiento: La cuenta registra el devengo de los contratos presupuestalmente registrados bajo este concepto, cuya finalidad es realizar el sostenimiento de los bienes de la entidad, los gastos registrados a nombre del Ministerio se soportan en salidas de almacén de bienes de consumo.

Impuestos, Contribuciones y Tasas: la cuenta registra el cumplimiento de la entidad en materia de impuestos, mostrando un crecimiento en la cuenta de impuesto predial por valor de \$15.498 equivalente al 23% con respecto a lo causado en la vigencia anterior.

Gastos por deterioro, depreciaciones y provisiones

53 - GASTOS DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	2018	2017	VARIACION	%
5360	DEPRECIAÇÃO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	634.926.415	-	634.926.415	100,00%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	19.684.152	-	19.684.152	100,00%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	795.545.679	815.505.480.503	(814.709.934.824)	-99,90%
TOTAL		1.450.156.246	815.505.480.503	(814.055.324.257)	-99,82%

Estos gastos corresponden al valor por el uso de los activos de las propiedades, planta y equipo. Actualmente no existe deterioro, porque dichos activos se encuentran en buen estado.

La amortización de los activos intangibles corresponde a las licencias de acuerdo con el período que se define en los contratos

El Gasto por provisión Litigios y demandas registra la provisión de los proceso de sentencias y conciliaciones, dando cumplimiento a lo estipulado en el artículo 10º la Resolución No.0188 de 2017 “por medio de la cual se adopta la metodología de reconocido Valor técnico para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la entidad”, con corte a 30 de junio de 2018, el valor del gasto por provisión para contingencias asciende a la suma de \$ 788.888.817 pesos que comparada con el año anterior, tuvo una disminución significativa dado que varios procesos se dieron por terminados o pasaron a una menor valoración del riesgo.

Transferencias y subvenciones: esta cuenta registra las obligaciones causadas de recursos del Fondo de Compensación Ambiental, mediante resolución de distribución proyectada por la Secretaría Técnica del Ministerio, que se hace mediante la modalidad de traslado entre libretas en el Sistema de Cuenta Única Nacional.

54 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES					
CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	29.925.446.837	13.814.124.704	16.111.322.133	116,63%
5424	SUBVENCIONES	2.099.476.400		2.099.476.400	100,00%
	TOTAL	32.024.923.237	13.814.124.704	18.210.798.533	131,83%

Gastos público social – Medio Ambiente, Agua Potable y Saneamiento Básico: el Ministerio registró los valores causados en inversión social, originados en el desarrollo de programas y proyectos de inversión que no constituyen formación de capital. Cada uno de los conceptos que forman el sector del medio ambiente.

55 - GASTO PUBLICO SOCIAL					
CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION	%
5508	MEDIO AMBIENTE	2.129.804.161	24.407.850.878	(22.278.046.717)	-91,27%
	TOTAL	2.129.804.161	24.407.850.878	(22.278.046.717)	-91,27%

NOTA No.12 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Al 30 de junio de 2018, presenta los siguientes conceptos:

Derechos Contingentes: Corresponde a los posibles derechos Litigios y Demandas, que por no tener un alto grado de certidumbre en que se constituya un derecho cierto se reconocen en cuentas de orden el valor de \$ \$ 490.396.302.135 entre procesos Ordinarios y Administrativos.

Deudoras de Control: dentro de las partidas encontramos la cuenta **Bienes Entregados a Terceros – Propiedad Planta y Equipo-** Esta cuenta registra contratos de comodato suscritos por el Ministerio con diferentes entidades de gobierno así:

Terrenos. Lote el Mamonal, ubicado en Bolívar: Este bien lo recibió el INDERENA mediante documento de sesión gratuita con pleno derecho de dominio de la flota Mercante Gran colombiana, encontrándose pendiente la cancelación de impuestos y la tramitación del registro ante la Oficina de Instrumentos Públicos.

Lote Ubicado en Boca grande – Municipio de Cartagena Departamento de Bolívar Proceso pendiente de establecer de quién es la Propiedad del bien.

Bienes Entregados a Terceros. Esta cuenta registra diferentes bienes entregados a otras entidades como la presidencia de la República y Corporaciones Autónomas Regionales, esta información es controlada y suministrada por el Grupo Administrativo del Ministerio.

Responsabilidades en Proceso Internas. El Ministerio realizó el registro de los bienes faltantes producto del levantamiento de los inventarios de bienes realizados por el Grupo Administrativo, y su valor es de \$ 746.962.514,89

NOTA 13 – CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Esta cuenta registra procesos jurídicos laborales y administrativos, reportados por la Oficina Jurídica en cumplimiento a lo estipulado en el artículo 10º la Resolución No.0188 de 2017 “por medio de la cual se adopta la metodología de reconocido Valor técnico para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la entidad.”



96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-04-2018 al 30-06-2018
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
 CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL	CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
1	ACTIVOS	186.119.778.143,79	57.864.507.786,79	47.429.129.153,15	196.555.156.777,43	167.348.950.518,11	29.206.206.256,32
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	4.275.236.487,94	25.008.341.760,65	21.570.127.123	7.713.451.125,46	7.713.451.125,46	0
1.1.05	CAJA	39.000.000,00	72.159,00	72.159,00	39.000.000,00	39.000.000,00	0,00
1.1.05.02	CAJA MENOR	39.000.000,00	72.159,00	72.159,00	39.000.000,00	39.000.000,00	0,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.236.236.487,94	25.008.269.601,65	21.570.054.964,13	7.674.451.125,46	7.674.451.125,46	0,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	2.391.022.527,10	12.914.441.939,16	12.551.502.955,16	2.753.961.511,10	2.753.961.511,10	0,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	1.845.213.960,84	12.093.827.662,49	9.018.552.006,97	4.920.489.614,36	4.920.489.614,36	0,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	1.965.720.764,38	20.711.649.746,08	17.129.495.028,99	5.547.875.481,47	5.547.875.481,47	0,00
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.255.424.283,40	18.527.889.596,91	14.910.455.072,82	4.872.858.807,49	4.872.858.807,49	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES TRANSFERENCIAS POR COBRAR	585.794.362,98	18.527.889.596,91	14.910.455.072,82	4.872.858.807,49	4.872.858.807,49	0,00
1.3.37	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	585.794.362,98	0,00	146.641.506,00	439.152.856,98	439.152.856,98	0,00
1.3.37.02	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	179.193.076,00	2.183.760.149,17	2.072.398.450,17	290.554.775,00	290.554.775,00	0,00
1.3.84	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	16.348.076,00	137.915.461,00	104.874.551,00	201.388.986,00	201.388.986,00	0,00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS	10.845.000,00	2.045.844.688,17	1.967.523.899,17	89.165.789,00	89.165.789,00	0,00
1.3.86	POR COBRAR (CR)	-54.690.958,00	0,00	0,00	-54.690.958,00	-54.690.958,00	0,00
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-54.690.958,00	0,00	0,00	-54.690.958,00	-54.690.958,00	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO TERRENOS	19.641.261.970,11	1.665.914.685,12	1.895.264.952,59	19.411.911.702,64	19.411.911.702,64	0,00
1.6.05	TERRENOS URBANOS	1.685.017.266,20	0,00	2.600,00	1.685.014.666,20	1.685.014.666,20	0,00
1.6.35	Bienes MUEBLES EN BODEGA	661.165.092,40	32.845.428,00	340.809.978,64	353.200.541,76	353.200.541,76	0,00
1.6.35.02	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	217.813.276,00	0,00	0,00	217.813.276,00	217.813.276,00	0,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	38.521.200,00	14.779.800,00	14.779.800,00	38.521.200,00	38.521.200,00	0,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	402.396.642,08	18.065.628,00	325.796.204,32	94.666.065,76	94.666.065,76	0,00
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	2.433.974,32	0,00	233.974,32	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.337.916.948,74	715.082.729,26	625.070.452,14	1.427.929.225,86	0,00	1.427.929.225,86
1.6.37.07	MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00	3.991.400,00	0,00	3.991.400,00	0,00	3.991.400,00
1.6.37.08	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	519.393.085,00	0,00	0,00	519.393.085,00	0,00	519.393.085,00
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41.542.861,77	3.220.932,82	28.099.728,59	16.664.066,00	16.664.066,00	0,00
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	776.669.036,21	706.622.533,40	595.410.894,75	887.880.674,86	887.880.674,86	0,00
1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	311.965,76	1.247.863,04	1.559.828,80	0,00	0,00	0,00
1.6.40	EDIFICACIONES	13.766.036.317,17	0,00	0,00	13.766.036.317,17	0,00	13.766.036.317,17
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	13.766.036.317,17	0,00	0,00	13.766.036.317,17	0,00	13.766.036.317,17
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	444.271.482,40	0,00	0,00	444.271.482,40	0,00	444.271.482,40
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCION	272.275.813,40	0,00	0,00	272.275.813,40	0,00	272.275.813,40

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

ENTIDADES DE GOBIERNO

01-04-2018 al 30-06-2018

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

CÓDIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA	171,995,669,00	0,00	0,00	171,995,669,00	0,00	171,995,669,00
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	23,420,758,02	0,00	0,00	23,420,758,02	0,00	23,420,758,02
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	23,420,758,02	0,00	0,00	23,420,758,02	0,00	23,420,758,02
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	290,940,135,82	0,00	3,220,932,82	287,719,203,00	0,00	287,719,203,00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	264,960,012,82	0,00	3,220,932,82	261,739,080,00	0,00	261,739,080,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	25,980,123,00	0,00	0,00	25,980,123,00	0,00	25,980,123,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6,685,674,285,21	910,531,371,07	603,375,182,40	6,972,830,473,88	0,00	6,972,830,473,88
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	434,925,530,00	282,311,633,68	0,00	717,237,163,68	0,00	717,237,163,68
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	6,230,748,355,21	628,219,737,39	603,375,182,40	6,255,593,310,20	0,00	6,255,593,310,20
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	887,150,960,97	233,974,32	1,247,863,04	886,136,972,25	0,00	886,136,972,25
1.6.75.02	TERRESTRE	887,150,960,97	233,974,32	1,247,863,04	886,136,972,25	0,00	886,136,972,25
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSAS Y HOTELERÍA	3,862,000,00	0,00	0,00	3,862,000,00	0,00	3,862,000,00
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	3,862,000,00	0,00	0,00	3,862,000,00	0,00	3,862,000,00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-6,124,193,176,82	7,221,182,47	321,537,943,55	-6,438,509,937,90	0,00	-6,438,509,937,90
1.6.85.01	EDIFICACIONES	2,294,339,386,19	0,00	28,679,242,32	-2,323,018,628,51	0,00	-2,323,018,628,51
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-260,475,103,78	0,00	9,722,421,59	-270,197,555,37	0,00	-270,197,555,37
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-451,211,232,33	0,00	13,711,478,79	-464,982,711,12	0,00	-464,982,711,12
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	47,374,418,11	6,893,618,79	4,286,305,89	-44,767,105,21	0,00	-44,767,105,21
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-2,805,702,821,64	0,00	253,546,283,67	-3,059,249,105,31	0,00	-3,059,249,105,31
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-264,552,362,23	327,563,68	11,108,761,65	-275,333,560,20	0,00	-275,333,560,20
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-477,852,54	0,00	483,449,64	-961,302,18	0,00	-961,302,18
1.9	OTROS ACTIVOS	160,237,558,921,36	10,478,601,594,94	6,834,242,048,44	163,881,918,467,86	9,794,294,556,68	9,794,294,556,68
1.9.05	Bienes y servicios pagados por anticipado	524,609,890,67	21,416,000,00	0,00	546,025,890,67	0,00	546,025,890,67
1.9.05.06	HONORARIOS	0,00	21,416,000,00	0,00	21,416,000,00	0,00	21,416,000,00
1.9.05.13	ESTUDIOS Y PROYECTOS	524,609,890,67	0,00	524,609,890,67	0,00	524,609,890,67	0,00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	264,223,080,00	2,584,146,00	0,00	266,807,226,00	0,00	266,807,226,00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	2,584,146,00	0,00	2,584,146,00	0,00	2,584,146,00
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	264,223,080,00	0,00	0,00	264,223,080,00	0,00	264,223,080,00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	151,870,167,829,48	9,039,770,221,97	6,822,314,140,27	154,087,623,911,18	0,00	154,087,623,911,18
1.9.08.01	ADMINISTRACIÓN	5,235,338,227,52	10,675,728,00	5,246,013,955,52	0,00	5,246,013,955,52	0,00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	4,554,970,872,91	10,675,728,00	0,00	4,565,646,600,91	0,00	4,565,646,600,91
1.9.70.07	LICENCIAS						

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-04-2018 al 30-06-2018
 INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
1.9.70.08	SOFTWARES	680.367.354,61	0,00	0,00	680.367.354,61	0,00	680.367.354,61
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-20.701.735,21	0,00	11.927.908,17	-32.629.643,38	0,00	-32.629.643,38
1.9.75.07	LICENCIAS	-20.701.735,21	0,00	11.927.908,17	-32.629.643,38	0,00	-32.629.643,38
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	2.363.921.628,90	1.404.155.498,97	0,00	3.768.077.127,87	0,00	3.768.077.127,87
1.9.86.04	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	2.363.921.628,90	1.404.155.498,97	0,00	3.768.077.127,87	0,00	3.768.077.127,87
2	PASIVOS	1.291.032.818.611,59	1.627.844.703.729,59	847.184.353.968,99	510.372.468.850,99	510.372.468.850,99	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	6.994.119.173,67	44.230.335.686,99	49.521.724.191,19	12.285.007.677,87	12.285.007.677,87	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.534.263.657,81	14.332.559.810,34	13.956.581.050,49	1.158.184.897,96	1.158.184.897,96	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	4.796.290,81	60.617.649,00	94.186.703,34	38.367.345,15	38.367.345,15	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	1.528.467.367,00	14.272.042.161,34	13.862.392.347,15	1.119.817.552,81	1.119.817.552,81	0,00
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	0,00	1.500.000.000,00	1.500.000.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.02.06	SUBVENCIONES POR PROGRAMAS CON OTROS SECTORES	0,00	1.500.000.000,00	1.500.000.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	12.207.836.925,63	16.689.741.854,65	4.461.904.929,02	4.461.904.929,02	0,00
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	12.207.836.925,63	16.689.741.854,65	4.461.904.929,02	4.461.904.929,02	0,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.986.355.451,14	10.656.321.962,80	12.101.117.149,49	4.432.150.637,83	4.432.150.637,83	0,00
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	2.986.355.451,14	10.655.321.962,80	12.101.117.149,49	4.432.150.637,83	4.432.150.637,83	0,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	1.037.255.813,00	2.361.112.338,00	2.122.652.056,00	798.795.030,00	798.795.030,00	0,00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PERSONALIAES	128.672.998,00	395.804.266,00	372.275.469,00	105.144.201,00	105.144.201,00	0,00
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	668.121.643,00	925.923.181,00	647.789.125,00	389.987.587,00	389.987.587,00	0,00
2.4.24.05	COOPERATIVAS	82.538.558,00	288.572.125,00	352.561.412,00	146.527.845,00	146.527.845,00	0,00
2.4.24.07	LIBRANZAS	128.520.303,00	682.303.964,00	682.313.132,00	138.529.471,00	138.529.471,00	0,00
2.4.24.08	CONTRATOS DE MEDICINA PREPAGADA,	0,00	30.308.172,00	30.308.172,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	29.402.311,00	38.201.130,00	27.404.745,00	18.605.926,00	18.605.926,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	194.411.347,72	1.191.898.594,16	1.187.252.239,16	189.763.992,72	189.763.992,72	0,00
2.4.36.03	HONORARIOS	41.727.288,00	393.980.257,00	396.427.618,00	44.174.649,00	44.174.649,00	0,00
2.4.36.04	COMISIONES	0,00	65.921.733,00	65.921.733,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.05	SERVICIOS	3.268.605,00	18.464.073,00	21.878.061,00	6.683.593,00	6.683.593,00	0,00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	0,00	4.411.764,00	5.514.705,00	1.102.941,00	1.102.941,00	0,00
2.4.36.08	COMPRAES	380,00	0,00	328.474,00	328.854,00	328.854,00	0,00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	93.933.918,00	517.627.698,72	507.013.527,44	83.319.745,72	83.319.745,72	0,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	25.963.678,00	93.846.958,00	84.813.844,00	16.930.564,00	16.930.564,00	0,00
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	3.863.762,00	7.727.524,00	3.863.762,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAES	25.637.290,72	89.919.585,44	101.490.514,72	37.208.220,00	37.208.220,00	0,00
2.4.36.28	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR VENTAS	15.426,00	0,00	0,00	15.426,00	15.426,00	0,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00	1.531.400,00	1.531.400,00	1.531.400,00	0,00
2.4.40.16	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	0,00	0,00	1.531.400,00	1.531.400,00	1.531.400,00	0,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

ENTIDADES DE GOBIERNO

01-04-2018 al 30-06-2018

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA CONVERGENCIA

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

CÓDIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	1.241.358.581,00	20.733.843,00	7.746.893,00	1.228.371.631,00	1.228.371.631,00
2.4.60.02	SENTENCIAS	1.241.358.581,00	19.971.680,00	6.984.730,00	1.228.371.631,00	0,00
2.4.60.03	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	0,00	762.163,00	762.163,00	0,00	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	474.323,00	1.961.270.713,06	1.975.101.59,40	14.305.159,34	14.305.159,34
2.4.90.27	VÍATICOS Y GASTOS DE VIAJE	391.822,00	273.905.426,00	287.682.793,00	14.169.189,00	14.169.189,00
2.4.90.34	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	0,00	91.498.700,00	91.498.700,00	0,00	0,00
2.4.90.50	APORTES AL ICBFY SEÑA	0,00	213.348.400,00	213.348.400,00	0,00	0,00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	0,00	113.347.761,54	113.401.230,88	53.469,34	53.469,34
2.4.90.54	HONORARIOS	0,00	237.248.774,86	237.248.774,86	0,00	0,00
2.4.90.55	SERVICIOS	0,00	599.282.778,56	599.252.778,56	0,00	0,00
2.4.90.58	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0,00	432.668.872,10	432.668.872,10	0,00	0,00
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	82.501,00	0,00	82.501,00	82.501,00	0,00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	111.499.976.878,92	15.925.313.539,60	12.346.044.052,80	107.920.707.392,12	107.920.707.392,12
2.5.11	NOMINA POR PAGAR	3.237.733.316,72	7.042.014.005,00	7.528.040.291,00	3.723.759.602,72	3.723.759.602,72
2.5.11.01	GESEANTIAS	0,00	3.660.528.271,17	3.660.528.271,17	0,00	0,00
2.5.11.02	VACACIONES	0,00	408.234.438,00	509.154.578,00	100.920.080,00	100.920.080,00
2.5.11.04	PRIMA DE VACACIONES	1.097.841.267,22	477.737.802,00	326.785.123,00	946.888.588,22	946.888.588,22
2.5.11.05	PRIMA DE SERVICIOS	742.692.583,38	566.591.243,00	4.327.384,00	640.868.989,38	640.868.989,38
2.5.11.06	PRIMA DE NAVIDAD	462.964.125,00	2.977.576,00	2.977.576,00	769.027.941,00	769.027.941,00
2.5.11.07	BONIFICACIONES	361.836.533,12	195.123.374,00	173.686.243,00	924.563.802,00	924.563.802,00
2.5.11.09	OTRAS PRIMAS	0,00	414.282.290,60	414.282.290,60	0,00	0,00
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	0,00	31.482.600,00	31.462.600,00	0,00	0,00
2.5.11.12	AUXILIOS FUNERARIOS	3.688.585,00	14.093.761,00	10.405.176,00	0,00	0,00
2.5.11.15	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	0,00	33.547.696,00	33.547.696,00	0,00	0,00
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	0,00	692.734.574,00	692.734.574,00	0,00	0,00
2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD- EMPLEADOR	0,00	490.832.528,00	490.832.528,00	0,00	0,00
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	2.119.000,00	248.497.200,00	247.469.000,00	1.090.800,00	1.090.800,00
2.5.11.25	INCAPACIDADES	0,00	43.022.809,23	43.022.809,23	0,00	0,00
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	4.509.135,00	4.509.135,00	0,00	0,00
2.5.12.01	BONIFICACIONES	0,00	4.509.135,00	4.509.135,00	0,00	0,00
2.5.14	BENEFICIOS POS-EMPLEO- PENSIONES	108.262.243.562,20	8.876.790.399,60	4.813.494.626,80	104.196.947.789,40	104.196.947.789,40
2.5.14.01	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	833.424.910,00	3.126.918.650,00	4.146.487.457,00	1.852.973.717,00	1.852.973.717,00
2.5.14.05	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	11.237.072,00	80.875.241,80	69.638.169,80	0,00	0,00
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	105.067.213.479,40	5.003.969.338,00	0,00	100.063.244.141,40	100.063.244.141,40

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-04-2018 al 30-06-2018
 INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA ° CONVERGENCIA
 CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
2.5.14.12	CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	0,00	597.389.000,00	597.389.000,00	0,00	0,00	0,00
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS	2.350.368.100,80	69.638.169,80	0,00	2.280.729.931,00	2.280.729.931,00	0,00
2.7	PARTES DE PENSIONES PROVISIONES	1.172.468.952.559,00	1.567.091.165.503,00	784.719.196.725,00	390.097.983.781,00	390.097.983.781,00	0,00
2.7.01	LITGIOS Y DEMANDAS	1.172.468.952.559,00	1.567.091.165.503,00	784.719.196.725,00	390.097.983.781,00	390.097.983.781,00	0,00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	1.171.608.442.823,00	1.567.091.165.503,00	784.719.196.725,00	389.237.474.045,00	389.237.474.045,00	0,00
2.7.01.05	LABORALES	866.509.736,00	0,00	0,00	860.509.736,00	860.509.736,00	0,00
2.9	OTROS PASIVOS	68.770.000,00	597.389.000,00	597.389.000,00	68.770.000,00	68.770.000,00	0,00
2.9.19	BONOS PENSIONALES	68.770.000,00	597.389.000,00	597.389.000,00	68.770.000,00	68.770.000,00	0,00
2.9.19.01	CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS	68.770.000,00	597.389.00,00	597.389.000,00	68.770.000,00	68.770.000,00	0,00
3	PATRIMONIO	-1.131.068.054.682,53	0,00	0,00	-1.131.068.054.682,53	0,00	-1.131.068.054.682,53
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-1.131.068.054.682,53	0,00	0,00	-1.131.068.054.682,53	0,00	-1.131.068.054.682,53
3.1.05	CAPITAL FISCAL	-1.140.728.147.641,12	0,00	0,00	-1.140.728.147.641,12	0,00	-1.140.728.147.641,12
3.1.05.06	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	352.835,00	0,00	0,00	352.835,00	0,00	352.835,00
3.1.09	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	352.835,00	0,00	0,00	352.835,00	0,00	352.835,00
3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	9.659.740.123,59	0,00	0,00	9.659.740.123,59	0,00	9.659.740.123,59
3.1.45.03	CUENTAS POR COBRAR	576.955.296,26	0,00	0,00	576.955.296,26	0,00	576.955.296,26
3.1.45.06	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.864.297.048,32	0,00	0,00	4.864.297.048,32	0,00	4.864.297.048,32
3.1.45.12	OTROS ACTIVOS	-414.013.917,45	0,00	0,00	-414.013.917,45	0,00	-414.013.917,45
3.1.45.15	CUENTAS POR PAGAR	9.692.772,00	0,00	0,00	-9.692.772,00	0,00	-9.692.772,00
3.1.45.90	OTROS IMPACTOS POR TRANSICIÓN	4.642.194.468,46	0,00	0,00	4.642.194.468,46	0,00	4.642.194.468,46
4	INGRESOS	59.111.402.029,98	4.246.068.411,85	844.065.971.366,58	898.931.304.984,71	898.931.304.984,71	0,00
4.1	INGRESOS FISCALES	3.675.396.115,23	4.161.657.967,85	18.324.179.424,91	17.837.917.572,29	17.837.917.572,29	0,00
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.675.396.115,23	4.161.657.967,85	18.324.179.424,91	17.837.917.572,29	17.837.917.572,29	0,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	3.675.396.115,23	4.161.657.967,85	18.324.179.424,91	17.837.917.572,29	17.837.917.572,29	0,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	393.095.808,71	0,00	0,00	393.095.808,71	0,00	393.095.808,71
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	55.108.223,72	0,00	0,00	55.108.223,72	0,00	55.108.223,72
4.4.13.09	PARA FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	55.108.223,72	0,00	0,00	55.108.223,72	0,00	55.108.223,72
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	337.987.584,99	0,00	0,00	337.987.584,99	0,00	337.987.584,99
4.4.28.07	DONACIONES	2.514.000,00	0,00	0,00	2.514.000,00	0,00	2.514.000,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	54.759.611.441,10	84.410.444,00	41.807.326.399,83	96.482.527.396,93	96.482.527.396,93	0,00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	54.756.288.172,10	84.410.444,00	41.807.326.399,83	96.479.204.127,93	96.479.204.127,93	0,00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	29.950.070.094,28	65.225.604,00	27.768.486.086,36	57.653.330.576,64	57.653.330.576,64	0,00
4.7.05.10	INVERSIÓN	24.806.218.077,82	19.184.840,00	14.038.840.313,47	38.825.873.551,29	38.825.873.551,29	0,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

ENTIDADES DE GOBIERNO

01-04-2018 al 30-06-2018

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

CÓDIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	3.323.269,00	0,00	0,00	3.323.269,00	0,00	3.323.269,00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	3.323.269,00			0,00	0,00	3.323.269,00
4.8	OTROS INGRESOS	283.298.664,94	0,00	783.934.465,54	784.217.764.206,78	0,00	784.217.764.206,78
4.8.02	FINANCIEROS	5.896.297,31	0,00	28.049.384,14	33.945.681,45	0,00	33.945.681,45
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.896.297,31	0,00	28.049.384,14	33.945.681,45	0,00	33.945.681,45
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	277.402.367,63	0,00	783.906.416.157,70	784.183.818.525,33	0,00	784.183.818.525,33
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	15.162,00	0,00	14.000,00	29.162,00	0,00	29.162,00
4.8.08.26	RECUPERACIONES	277.387.205,63	0,00	783.906.399.593,70	784.183.786.789,33	0,00	784.183.786.789,33
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	0,00	0,00	2.574,00	2.574,00	0,00	2.574,00
5	CASTOS	32.956.387.815,25	50.405.404.138,49	1.681.229.578,00	81.680.582.375,74	0,00	81.680.582.375,74
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	15.170.301.093,80	24.546.652.059,89	1.518.631.287,00	38.198.321.866,69	0,00	38.198.321.866,69
5.1.01	SUELLOS Y SALARIOS	5.086.297.045,00	5.124.043.685,00	0,00	10.210.340,730,00	0,00	10.210.340,730,00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	4.395.164,00	4.887.066.048,00	4.600.999,00	9.751.267.242,00	0,00	9.751.267.242,00
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	34.312.788,00	36.124.900,00	0,00	70.497.688,00	0,00	70.497.688,00
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	57.510.545,00	62.843.050,00	120.353.595,00	120.353.595,00	0,00	120.353.595,00
5.1.01.05	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	98.644.584,00	151.798.304,00	250.442.888,00	0,00	250.442.888,00	0,00
5.1.01.19	BONIFICACIONES	4.307.916,00	4.475.235,00	0,00	8.783.154,00	0,00	8.783.154,00
5.1.01.24	AUXILIO FUNERARIO	3.688.585,00	10.405.176,00	2.049.630,00	12.044.131,00	0,00	12.044.131,00
5.1.02.17	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	884.622.966,00	1.438.598.048,00	0,00	2.343.221.014,00	0,00	2.343.221.014,00
5.1.03	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	140.750.400,00	243.712.300,00	0,00	384.462.700,00	0,00	384.462.700,00
5.1.03.02	COTIZACIONES A SEGURODAD SOCIAL EN SALUD	300.919.926,00	490.688.574,00	0,00	791.608.500,00	0,00	791.608.500,00
5.1.03.03	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	18.148.600,00	31.462.600,00	0,00	49.611.200,00	0,00	49.611.200,00
5.1.03.05	ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	247.128.222,00	407.941.943,00	0,00	655.070.165,00	0,00	655.070.165,00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	177.675.818,00	284.792.631,00	0,00	462.468.449,00	0,00	462.468.449,00
5.1.03.07	APORTES SOBRE LA NÓMINA	176.062.000,00	304.847.100,00	0,00	480.909.100,00	0,00	480.909.100,00
5.1.04	APORTES AL ICBF	105.577.600,00	182.813.500,00	0,00	288.391.000,00	0,00	288.391.000,00
5.1.04.01	APORTES AL SENAF	17.630.000,00	30.534.900,00	0,00	48.164.900,00	0,00	48.164.900,00
5.1.04.02	APORTES A LA ESAP	17.630.000,00	30.534.900,00	0,00	48.164.900,00	0,00	48.164.900,00
5.1.04.03	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TECNICOS	35.224.400,00	60.963.800,00	0,00	96.188.200,00	0,00	96.188.200,00
5.1.04.04	PRESTACIONES SOCIALES	2.350.449.328,00	2.319.855.669,00	0,00	4.670.304.997,00	0,00	4.670.304.997,00
5.1.07	VACACIONES	328.405.722,00	326.785.123,00	0,00	655.190.845,00	0,00	655.190.845,00
5.1.07.02	CESANTIAS	515.741.000,00	509.154.518,00	0,00	1.024.894.518,00	0,00	1.024.894.518,00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	223.912.000,00	222.808.027,00	0,00	446.720.987,00	0,00	446.720.987,00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	467.132.921,00	464.577.353,00	0,00	931.710.274,00	0,00	931.710.274,00
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	207.717.063,00	206.764.082,00	0,00	414.481.145,00	0,00	414.481.145,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-04-2018 al 30-06-2018
 INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
 CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	MOVIMIENTO PASOS	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
5.1.07.07	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	67.201.240.00	26.397.074.00	0.00	93.598.314.00	0.00	0.00	93.598.314.00
5.1.07.90	OTRAS PRIMAS	540.339.722.00	563.369.492.00	0.00	1.103.708.914.00	0.00	0.00	1.103.708.914.00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.651.139.065.50	1.803.005.849.20	15.435.800.00	3.438.709.114.70	0.00	0.00	3.438.709.114.70
5.1.08.02	HONORARIOS	1.625.945.920.50	1.757.940.276.86	15.435.800.00	3.388.448.397.36	0.00	0.00	3.368.448.397.36
5.1.08.03	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	24.669.041.00	34.882.565.00	0.00	59.551.606.00	0.00	0.00	59.551.606.00
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	0.00	3.301.628.34	0.00	3.301.628.34	0.00	0.00	3.301.628.34
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	0.00	450.794.00	0.00	450.794.00	0.00	0.00	450.794.00
5.1.08.10	VIATICOS	526.104.00	6.430.585.00	0.00	6.956.689.00	0.00	0.00	6.956.689.00
5.1.11	GENERALES	4.954.803.532.30	13.524.365.132.69	1.501.145.857.00	16.978.022.807.99	0.00	0.00	16.978.022.807.99
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	1.353.745.971.99	4.810.341.541.96	1.349.289.573.00	4.814.797.940.95	0.00	0.00	4.814.797.940.95
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	113.160.404.00	183.070.185.00	0.00	296.234.589.00	0.00	0.00	296.234.589.00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	36.495.000.38	12.551.387.00	0.00	49.046.387.38	0.00	0.00	49.046.387.38
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	212.232.944.26	224.982.084.64	0.00	437.215.028.90	0.00	0.00	437.215.028.90
5.1.11.16	REPARACIONES	97.186.286.00	0.00	0.00	97.186.286.00	0.00	0.00	97.186.286.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	68.971.679.37	113.401.230.88	0.00	182.372.910.25	0.00	0.00	182.372.910.25
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	165.749.643.00	419.490.816.10	0.00	585.240.459.10	0.00	0.00	585.240.459.10
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	408.775.432.00	1.035.566.935.06	54.197.072.00	1.380.145.295.06	0.00	0.00	1.380.145.295.06
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	147.600.000.00	0.00	0.00	147.600.000.00	0.00	0.00	147.600.000.00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	9.988.500.00	21.490.700.00	0.00	31.489.200.00	0.00	0.00	31.489.200.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	30.955.024.21	53.665.438.76	0.00	84.640.462.97	0.00	0.00	84.640.462.97
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	7243.786.00	0.00	0.00	7243.786.00	0.00	0.00	7243.786.00
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	33.921.434.24	0.00	0.00	33.921.434.24	0.00	0.00	33.921.434.24
5.1.11.40	CONTRATOS DE ADMINISTRACIÓN	57.19	0.00	0.00	57.19	0.00	0.00	57.19
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	22.088.300.00	30.238.786.00	0.00	52.327.086.00	0.00	0.00	52.327.086.00
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	97.778.263.49	148.976.231.16	0.00	246.754.494.65	0.00	0.00	246.754.494.65
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	2.300.000.00	0.00	0.00	2.300.000.00	0.00	0.00	2.300.000.00
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	915.000.00	2.367.200.00	0.00	3.282.200.00	0.00	0.00	3.282.200.00
5.1.11.63	CONTRATOS DE APRENDIZAJE	0.00	563.100.00	0.00	583.100.00	0.00	0.00	583.100.00
5.1.11.66	COSTAS PROCESALES	0.00	239.904.00	0.00	239.904.00	0.00	0.00	239.904.00
5.1.11.78	COMISIONES	20.960.835.00	27.032.000.00	0.00	47.982.835.00	0.00	0.00	47.982.835.00
5.1.11.79	HONORARIOS	1.956.980.380.00	4.439.365.698.09	58.053.324.00	6.337.402.751.09	0.00	0.00	6.337.402.751.09
5.1.11.80	SERVICIOS	167.724.591.17	1.994.755.912.04	36.705.888.00	2.123.774.615.21	0.00	0.00	2.123.774.615.21
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	0.00	6.221.985.00	0.00	6.221.985.00	0.00	0.00	6.221.985.00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	63.238.572.00	1.531.400.00	0.00	64.769.972.00	0.00	0.00	64.769.972.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	55.965.000.00	0.00	0.00	55.965.000.00	0.00	0.00	55.965.000.00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	0.00	1.531.400.00	0.00	1.531.400.00	0.00	0.00	1.531.400.00
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	7.273.572.00	0.00	0.00	7.273.572.00	0.00	0.00	7.273.572.00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

ENTIDADES DE GOBIERNO

01-04-2018 al 130-06-2018

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	456,473,150.45	1,129,011,550.72	135,328,435.00	1,450,156,246.17	0.00
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	313,388,471.27	321,537,943.55	0.00	634,926,414.82	0.00
5.3.60.01	EDIFICACIONES	28,679,242.32	28,679,242.32	0.00	57,358,484.64	0.00
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,684,337.66	13,711,478.79	0.00	14,894,115.83	0.00
5.3.60.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	13,697,654.30	27,409,143.09	0.00	27,409,143.09	0.00
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4,637,552.52	4,286,305.89	0.00	8,923,858.41	0.00
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	252,219,531.96	255,058,927.09	0.00	507,278,459.05	0.00
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6,992,289.97	11,108,761.65	0.00	18,101,051.62	0.00
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	477,852.54	483,449.64	0.00	961,302.18	0.00
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	7,756,244.18	11,927,908.17	0.00	19,684,152.35	0.00
5.3.66.05	LICENCIAS	7,756,244.18	11,927,908.17	0.00	19,684,152.35	0.00
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	135,328,435.00	795,545,679.00	135,328,435.00	795,545,679.00	0.00
5.3.68.03	ADMINISTRATIVAS	135,328,435.00	795,545,679.00	135,328,435.00	795,545,679.00	0.00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15,259,336,880.95	16,765,586,355.68	0.00	32,024,923,236.63	0.00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	14,659,860,480.95	15,265,586,355.68	0.00	29,925,446,836.63	0.00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	13,833,699,753.70	8,345,893,833.15	0.00	22,179,593,586.85	0.00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	826,160,727.25	618,385,522.53	0.00	4,444,546,249.76	0.00
5.4.23.04	PARA PROGRAMAS DE SALUD	0.00	3,301,307,000.00	0.00	3,301,307,000.00	0.00
5.4.24	SUBVENCIENES	599,476,400.00	1,500,000,000.00	0.00	2,099,476,400.00	0.00
5.4.24.09	SUBVENCIÓN POR PROGRAMAS CON EL SECTOR NO FINANCIERO BAJO CONTROL	599,476,400.00	1,500,000,000.00	0.00	2,099,476,400.00	0.00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	1,660,971,751.91	489,659,795.00	827,386.00	2,129,804,160.91	0.00
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	1,660,971,751.91	489,659,795.00	827,386.00	2,129,804,160.91	0.00
5.5.08.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	1,660,971,751.91	489,659,795.00	827,386.00	2,129,804,160.91	0.00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	230,349,938.14	7,445,607,719.28	0.00	7,675,957,657.42	0.00
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	0.00	6,822,314,140.27	0.00	6,822,314,140.27	0.00
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	0.00	499,379,477.71	0.00	499,379,477.71	0.00
5.7.05.10	INVERSIÓN	0.00	6,322,934,662.56	0.00	6,322,934,662.56	0.00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	230,349,938.14	623,293,579.01	0.00	853,643,517.15	0.00
5.7.20.80	RECAUDOS	230,349,938.14	623,293,579.01	0.00	853,643,517.15	0.00
5.8	OTROS GASTOS	178,955,000.00	48,886,677.92	26,442,470.00	201,399,207.92	0.00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	0.00	22,444,207.92	0.00	22,444,207.92	0.00
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0.00	22,440,974.92	0.00	22,440,974.92	0.00
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	0.00	3,233,00	0.00	3,233,00	0.00
5.8.97	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	178,955,000.00	26,442,470.00	26,442,470.00	178,955,000.00	0.00
5.8.97.23	SERVICIOS	178,955,000.00	26,442,470.00	26,442,470.00	178,955,000.00	0.00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA

CÓDIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	28.570.277,23	28.570.277,23	0,00	0,00	0,00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	497.210.282,145,00	0,00	0,00	497.210.282,145,00	0,00	497.210.282,145,00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	490.396.302,135,00	0,00	0,00	490.396.302,135,00	0,00	490.396.302,135,00
8.1.20.04	DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	490.396.302,135,00	0,00	0,00	490.396.302,135,00	0,00	490.396.302,135,00
8.1.90	ADMINISTRATIVAS	490.396.302,135,00	0,00	0,00	490.396.302,135,00	0,00	490.396.302,135,00
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	6.813.980.010,00	0,00	0,00	6.813.980.010,00	0,00	6.813.980.010,00
8.3	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	6.813.980.010,00	0,00	0,00	6.813.980.010,00	0,00	6.813.980.010,00
8.3.06	DEUDORAS DE CONTROL	5.252.418.710,25	28.570.277,23	0,00	5.280.988.987,48	0,00	5.280.988.987,48
8.3.06.06	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00
8.3.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00
8.3.15.10	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.442.992.301,36	28.570.277,23	0,00	1.471.562.578,59	0,00	1.471.562.578,59
8.3.47	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.442.992.301,36	28.570.277,23	0,00	1.471.562.578,59	0,00	1.471.562.578,59
8.3.47.04	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	3.059.463.894,00	0,00	0,00	3.059.463.894,00	0,00	3.059.463.894,00
8.3.61	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.059.463.894,00	0,00	0,00	3.059.463.894,00	0,00	3.059.463.894,00
8.3.61.01	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	746.962.514,89	0,00	0,00	746.962.514,89	0,00	746.962.514,89
8.9	INTERNAS	746.962.514,89	0,00	0,00	746.962.514,89	0,00	746.962.514,89
8.9.05	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-502.462.700.855,25	0,00	28.570.277,23	-502.491.271.132,48	0,00	-502.491.271.132,48
8.9.05 (CR)	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-490.396.302.135,00	0,00	0,00	-490.396.302.135,00	0,00	-490.396.302.135,00
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	-490.396.302.135,00	0,00	0,00	-490.396.302.135,00	0,00	-490.396.302.135,00
8.9.15	DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-12.066.398.720,25	0,00	28.570.277,23	-12.094.968.997,48	0,00	-12.094.968.997,48
8.9.15.02	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.000.000,00	0,00	0,00	-3.000.000,00	0,00	-3.000.000,00
8.9.15.06	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-1.442.992.301,36	0,00	28.570.277,23	-1.471.562.578,59	0,00	-1.471.562.578,59
8.9.15.16	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-3.059.463.894,00	0,00	0,00	-3.059.463.894,00	0,00	-3.059.463.894,00
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-746.962.514,89	0,00	0,00	-746.962.514,89	0,00	-746.962.514,89
8.9.15.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-6.813.980.010,00	0,00	0,00	-6.813.980.010,00	0,00	-6.813.980.010,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS	0,00	99.112.213.241,00	99.112.213.241,00	0,00	0,00	0,00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	17.739.787.635.322,00	89.472.919.995,00	9.639.293.246,00	17.659.954.008.573,00	0,00	17.659.954.008.573,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	17.739.787.635.322,00	89.472.919.995,00	9.639.293.246,00	17.659.954.008.573,00	0,00	17.659.954.008.573,00
9.1.20.02	DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS LABORALES	148.080.645,00	0,00	58.967.053,00	207.047.698,00	0,00	207.047.698,00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	17.739.639.554.677,00	89.472.919.995,00	9.580.326.193,00	17.659.746.960.875,00	0,00	17.659.746.960.875,00
9.3	ACREDITADORES DE CONTROL	205.679.896.929,00	0,00	0,00	205.679.896.929,00	0,00	205.679.896.929,00
9.3.12	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	205.679.896.929,00	0,00	0,00	205.679.896.929,00	0,00	205.679.896.929,00
9.3.12.02	ENTIDADES RESPONSABLES DEL PASIVO PENSIONAL	205.679.896.929,00	0,00	0,00	205.679.896.929,00	0,00	205.679.896.929,00
9.9	ACREDITADORES POR CONTRA (DB)	-17.945.467.532.251,00	9.639.293.246,00	89.472.919.995,00	-17.865.633.905.502,00	0,00	-17.865.633.905.502,00
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-17.739.787.635.322,00	9.639.293.246,00	89.472.919.995,00	-17.659.954.008.573,00	0,00	-17.659.954.008.573,00
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	-17.739.787.635.322,00	9.639.293.246,00	89.472.919.995,00	-17.659.954.008.573,00	0,00	-17.659.954.008.573,00
	DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS						

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

ENTIDADES DE GOBIERNO

01-04-2018 al 30-06-2018

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

CÓDIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CRÉDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
9.9.15	ACREEDORIAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-205,679,896,929,00	0,00	0,00	-205,679,896,929,00	0,00
9.9.15.32	Liquidación Provisional de Bonos Pensionales	-205,679,896,929,00	0,00	0,00	-205,679,896,929,00	0,00

LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
Ministro

NUBIA RODRÍGUEZ RUBIO
Subdirectora Administrativa y Financiera

ALICIA GARZÓN GALÁN
Contadora Pública TP 20517 T

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
1	ACTIVOS		159.399.635.574,98	3.768.077.127,87
1.3	CUENTAS POR COBRAR		5.312.011.663,98	0,00
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		4.872.858.807,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES		4.872.858.807,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	821347000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL MAGDALENA --	28.372.344,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	822690000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUAVIO --	399.228.230,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	8226185000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA ORINOQUIA --	95.867.010,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	8226815000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR --	350.647.037,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	8226715000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA --	144.762.337,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	8227013000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE --	209.524.216,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	8226341000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA --	145.189.528,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	8226508000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO --	211.411.863,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	8226668000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SANTANDER --	471.127.003,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	8227113000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL SUR DE BOLIVAR --	14.660.708,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	8226405000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA --	396.450.790,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	8226270000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE --	41.787.200,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	021263000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO --	28.278.205,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	020854000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL --	157.164.571,00	0,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	021673000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL TOLIMA --	174.111.381,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	021017000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CALDAS --	184.552.618,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	820923000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LOS VALLES DEL SINU Y SAN JORGE --	192.292.631,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	020752000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO --	18.160.728,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	029566000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE RISARALDA --	177.679.546,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	820819000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CAUCA --	72.576.996,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	025120000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR --	230.877.937,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	025744000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	222.827.264,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	021368000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA --	38.958.884,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	021805000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LAS CUENCAS DE LOS RIOS RIONEGRO Y NARE --	532.840.574,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	021176000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA --	333.509.206,00	0,00
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		439.152.856,98	0,00
1.3.37.02	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		439.152.856,98	0,00
1.3.37.02	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	923272447 - SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	439.152.856,98	0,00
1.9	OTROS ACTIVOS		154.087.623.911,00	3.768.077.127,87
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN		154.087.623.911,00	0,00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN		154.087.623.911,00	0,00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	923272394 - TESORO NACIONAL	154.087.623.911,00	0,00
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS		0,00	3.768.077.127,87
1.9.86.04	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS		0,00	3.768.077.127,87
1.9.86.04	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	828000000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AMBIENTALES DEL PACIFICO JHON VON NEWMAN	0,00	948.520.333,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_002 OPERACIONES_RECIPROCAS CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
1.9.86.04	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	827815000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN RECURSOS BIOLÓGICOS ALEXANDER VON HUMBOLDT	0,00	670.538.515,00
1.9.86.04	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	827991000 - INSTITUTO AMAZÓNICO DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS - SINCHI	0,00	829.151.931,00
1.9.86.04	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	825347000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES COSTERAS Y MARINAS JOSE BENITO VIVES DE PASIVOS	0,00	1.319.866.348,87
2.4	CUENTAS POR PAGAR		4.753.659.682,00	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		4.753.659.682,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN		473.785.353,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	827991000 - INSTITUTO AMAZÓNICO DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS - SINCHI	473.785.353,00	0,00
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		4.278.342.929,00	0,00
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	828000000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AMBIENTALES DEL PACÍFICO JHON VON NEWMAN	4.278.342.929,00	0,00
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	827815000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN RECURSOS BIOLÓGICOS ALEXANDER VON HUMBOLDT	737.573.702,00	0,00
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	825347000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES COSTERAS Y MARINAS JOSE BENITO VIVES DE	1.172.719.257,00	0,00
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	923272105 - ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	1.120.555.970,00	0,00
2.4.40	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS	923272105 - ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	1.247.454.000,00	0,00
2.4.40.16	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS	1.531.400,00	0,00
2.4.40.16	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS	290.400,00	0,00
4	INGRESOS	210111001 - BOGOTÁ D.C.	1.241.000,00	0,00
4.1	INGRESOS FISCALES		114.714.126.134,65	0,00
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		17.837.917.572,00	0,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES		17.837.917.572,00	0,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	821347000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL MAGDALENA --	50.733.928,00	0,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA = CONVERGENCIA
CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	826900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUAVIO --	0,00	961.471.260,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	826185000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA ORINOQUIA --	0,00	719.325.872,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	826815000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR --	0,00	478.858.161,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	826715000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA --	0,00	815.423.866,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	827013000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE --	0,00	414.107.304,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	826341000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA --	0,00	844.250.857,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	826508000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO --	0,00	1.391.679.968,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	826668000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SANTANDER --	0,00	1.266.873.565,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	826270000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE --	0,00	60.842.400,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	827113000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL SUR DE BOLIVAR --	0,00	16.337.868,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	826405000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA --	0,00	2.052.324.228,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	021263000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO --	0,00	107.248.715,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	020854000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL --	0,00	625.881.671,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	021673000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL TOLIMA --	0,00	684.919.565,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	021017000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CALDAS --	0,00	527.400.087,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	820923000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LOS VALLES DEL SINU Y SAN JORGE --	0,00	188.588.573,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	020752000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARINO --	0,00	87.428.638,00

96500000 - Ministerio de Ambiente Y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	029566000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE RISARALDA -	0,00	260.553.508,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	820819000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CAUCA --	0,00	377.869.731,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	025120000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR --	0,00	229.662.491,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	025744000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	0,00	366.808.125,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	021368000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA --	0,00	471.755.384,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	020900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA --	0,00	1.091.335.644,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	021805000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LAS CUENCAS DE LOS RIOS RIONEGRO Y NARE --	0,00	2.661.870.255,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	021176000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA --	0,00	1.084.365.908,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0,00	385.621.808,72
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS PARA FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		0,00	55.108.223,72
4.4.13.09	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS PARA FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	923272447 - SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0,00	55.108.223,72
4.4.13.09	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS OTRAS TRANSFERENCIAS		0,00	330.513.585,00
4.4.28.07	BIENES RECIBIDOS SIN OPERACIONES	011900000 - MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES	0,00	330.513.585,00
4.4.28.07	BIENES RECIBIDOS SIN FONDOS RECIBIDOS		0,00	96.482.527.396,93
4.7	OPERACIONES FUNCIONAMIENTO		0,00	96.479.204.127,93
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS FUNCIONAMIENTO	923272394 - TESORO NACIONAL	0,00	57.653.330.576,64
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	828668000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SANTANDER --	0,00	57.632.112.363,64
4.7.05.10	INVERSIÓN		0,00	21.218.213,00
4.7.05.10	INVERSIÓN	923272394 - TESORO NACIONAL	0,00	38.825.873.551,29
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE		0,00	3.323.269,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

ENTIDADES DE GOBIERNO

01-04-2018 al 30-06-2018

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

CÓDIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS		0,00	3.323.269,00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0,00	3.323.269,00
4.8	OTROS INGRESOS		0,00	8.059.357,00
4.8.02	FINANCIEROS		0,00	8.059.357,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,00	8.059.357,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	044600000 - FIDUCIARIA LA PREVISORA S. A.	0,00	6.010.149,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	826815000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR --	0,00	276.190,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	827294000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y ORIENTE AMAZONICO --	0,00	10.739,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	826668000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SANTANDER --	0,00	532.068,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	827650000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE LA MACARENA --	0,00	74.039,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	020854000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL --	0,00	306.578,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	020752000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARINO --	0,00	744,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	827588000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA --	0,00	734.789,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	37000000 - CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA	0,00	38.761.626.355,05
5	GASTOS		0,00	1.160.221.861,00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		0,00	49.611.200,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		0,00	49.611.200,00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS		0,00	49.611.200,00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS	41100000 - POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	0,00	480.909.100,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		0,00	288.391.100,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF		0,00	

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015 002 OPERACIONES RECIPROCAS CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0,00	288.391.100,00
5.1.04.02	APORTES AL SENAI	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -	0,00	48.164.900,00
5.1.04.02	APORTES AL SENAI	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -	0,00	48.164.900,00
5.1.04.03	APORTES A LA ESAP	022000000 - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA --	0,00	48.164.900,00
5.1.04.03	APORTES A LA ESAP	022000000 - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA --	0,00	48.164.900,00
5.1.04.04	APO TES A ESCUELAS INDUSTRIALES		0,00	96.188.200,00
5.1.04.04	E INSTITUTOS TECNICOS		0,00	96.188.200,00
5.1.04.04	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0,00	96.188.200,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		0,00	4.187.159,00
5.1.08.03	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS		0,00	4.187.159,00
5.1.08.03	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	127625000 - UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	0,00	937.500,00
5.1.08.03	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	027400000 - UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	3.249.659,00
5.1.11	GENERALRES		0,00	568.018.002,00
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A.	0,00	73.342.630,00
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE AGUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA	0,00	58.674.907,00
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS		0,00	14.667.723,00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0,00	226.023.235,00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	923272419 - UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION	0,00	226.023.235,00
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		0,00	147.600.000,00
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	13110000 - ORGANIZACION REGIONAL DE TELEVISION DEL EJE CAFETERO -TELECAFE-	0,00	147.600.000,00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES		0,00	31.459.200,00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	036400000 - IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	31.459.200,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		0,00	82.349.151,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

CÓDIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A.	0,00	8.926.269,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0,00	73.422.882,00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	041800000 - LA PREVISORA S. A. (COMPANIA DE SEGUROS GENERALES)	0,00	7.243.786,00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES		0,00	57.496.400,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y		0,00	55.965.000,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0,00	55.965.000,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS		0,00	1.531.400,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS	112525000 - GOBERNACIÓN DE CUNDINAMARCA	0,00	290.400,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0,00	1.241.000,00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0,00	29.925.446.836,63
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS		0,00	22.179.593.586,85
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	826900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUAVIO --	0,00	132.325.521,00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	826815000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR --	0,00	59.222.829,00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	826185000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA ORINOQUIA --	0,00	529.130.127,00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	827386000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA --	0,00	700.508.636,00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	021527000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO --	0,00	1.309.934.067,00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	820819000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CAUCA --	0,00	43.991.763,00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	827588000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA --	0,00	378.027.987,00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	025744000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	0,00	1.059.561.285,00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	828000000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AMBIENTALES DEL PACIFICO JHON VON NEWMAN	0,00	3.671.004.943,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	827815000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN RECURSOS BIOLÓGICOS ALEXANDER VON HUMBOLDT	0,00	6.110.114.297,00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	827991000 - INSTITUTO AMAZÓNICO DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS - SINCHI	0,00	2.576.964.000,00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	825347000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES COSTERAS Y MARINAS JOSE BENITO VIVES DE	0,00	5.608.808.131,85
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	826900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUAVIO --	0,00	4.444.546.249,78
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	826815000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR --	0,00	34.170.919,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	827386000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA --	0,00	132.815.013,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	827650000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE LA MACARENA --	0,00	155.573.959,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	826270000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE --	0,00	13.944.092,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	021705000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE URABA --	0,00	69.941.882,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	020752000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO --	0,00	102.016.391,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	021527000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO --	0,00	39.033.360,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	827588000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA --	0,00	60.225.990,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	828000000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AMBIENTALES DEL PACIFICO JHON VON NEWMAN	0,00	588.520.333,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	827815000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN RECURSOS BIOLÓGICOS ALEXANDER VON HUMBOLDT	0,00	1.290.417.469,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	025744000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	0,00	46.961.641,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	827991000 - INSTITUTO AMAZÓNICO DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS - SINCHI	0,00	867.812.069,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

CÓDIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	825347000 - INSTITUTO DE INVESTIGACIONES COSTERAS Y MARINAS JOSE BENITO VIVES DE	0,00	871.635.651,78
5.4.23.04	PARA PROGRAMAS DE SALUD	923272105 - ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE	0,00	3.301.307.000,00
5.4.23.04	PARA PROGRAMAS DE SALUD	923272105 - ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE	0,00	3.301.307.000,00
5.7	OPERACIONES		0,00	7.675.957.657,42
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS		0,00	6.822.314.140,27
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	021705000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE URABA --	0,00	499.379.477,71
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	021527000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO --	0,00	21.300.000,00
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	020752000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO --	0,00	80.669.262,00
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	828815000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR --	0,00	33.807.159,00
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	827386000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA --	0,00	240.968.549,00
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	827588000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA --	0,00	14.390.445,00
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	826900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUAVIO --	0,00	50.065.172,00
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	025744000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	0,00	46.961.640,71
5.7.05.10	INVERSIÓN	021705000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE URABA --	0,00	6.322.934.662,56
5.7.05.10	INVERSIÓN	021527000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO --	0,00	975.415.584,00
5.7.05.10	INVERSIÓN	820819000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CAUCA --	0,00	151.982.722,00
5.7.05.10	INVERSIÓN	827386000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA --	0,00	956.594.045,00

96500000 - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2018 al 30-06-2018
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
5.7.05.10	INVERSIÓN	827294000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y ORIENTE AMAZONICO --	0,00	173.242.671,00
5.7.05.10	INVERSIÓN	827588000 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA --	0,00	794.056.300,00
5.7.05.10	INVERSIÓN	826185000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA ORINOQUIA --	0,00	31.568.439,00
5.7.05.10	INVERSIÓN	826815000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR --	0,00	350.091.545,00
5.7.05.10	INVERSIÓN	828900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUAVIO --	0,00	473.109.082,00
5.7.05.10	INVERSIÓN	827113000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL SUR DE BOLIVAR --	0,00	594.920.184,56
5.7.05.10	INVERSIÓN	025744000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	0,00	1.293.416.295,00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE		0,00	853.643.517,15
5.7.20.80	RECAUDOS		0,00	853.643.517,15
5.7.20.80	RECAUDOS	923272394 - TESORO NACIONAL	0,00	853.643.517,15


LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
 Ministro


NUBIA RODRIGUEZ RUBIO
 Subdirectora Administrativa y Financiera


ALCIRA GÓMEZ GALÁN
 Asintadora Pública TP 20517 T

