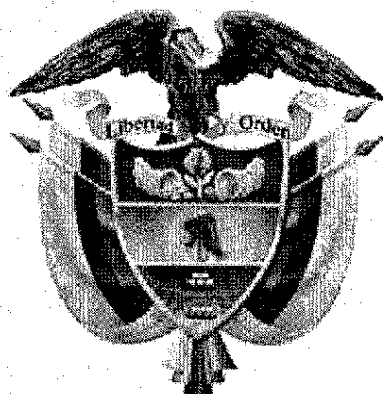




Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
Dependencia del Ministerio
República de Colombia

**Prosperidad
para todos**



REPUBLICA DE COLOMBIA

LIBERTAD Y ORDEN

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

ESTADOS FINANCIEROS

GRUPO DE FINANZAS Y PRESUPUESTO

INFORMACION CONTABLE PÚBLICA ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO 2015

DICIEMBRE DE 2015

CERTIFICACION

Los suscritos Representante Legal, Subdirector Administrativo y Financiero, y Contador del MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE – MADS, de acuerdo con lo exigido por la Resolución No 550 del 19 de diciembre de 2005, emanada de la Contaduría General de la Nación, se permiten certificar que la información Financiera, Económica, Social y Ambiental del MADS, reportada con corte del 31 de diciembre de 2015, según los formatos CGN2005.001, CGN2005.002, CGN 2005.NE, y CGN 2005. NG fue enviada a través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP.

Los Estados Financieros fueron preparados y sus saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad.

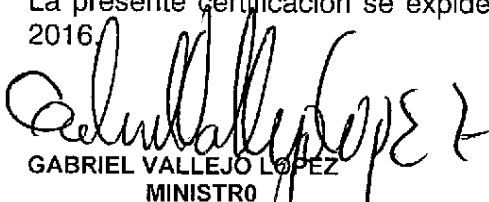
Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Ministerio durante el periodo contable.

Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

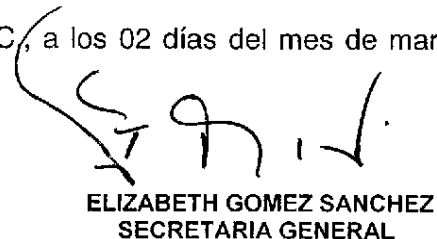
Que el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, y cuentas de orden, han sido revelados en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la entidad.

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad.

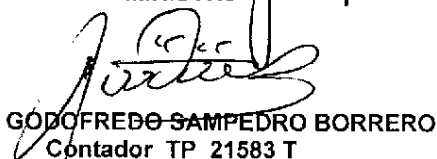
La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los 02 días del mes de marzo de 2016.



GABRIEL VALLEJO LÓPEZ
MINISTRO



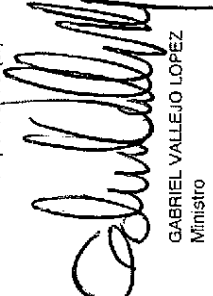
ELIZABETH GOMEZ SANCHEZ
SECRETARIA GENERAL

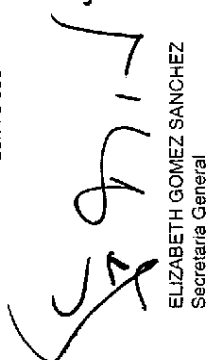


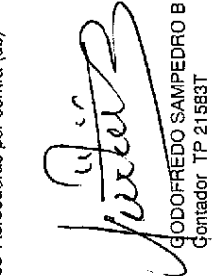
GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO
Contador TP 21583 T

ANEXO No. 1
MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
BALANCE GENERAL MADS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	CORRIENTE (1)	123.605.261	120.124.568		CORRIENTE (4)	8.049.642	8.100.886
11	Efectivo	5.409.607	2.466.760	21	Depósitos y exigibilidades		
12	Inversiones	20.913.937	114.186.927	22	Deuda pública		
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones financieras	6.946.060	7.198.083
14	Deudores	97.281.717	3.470.881	24	Cuentas por pagar	41.346	61.772
15	Inventarios	0	0	25	Obligaciones laborales	0	0
19	Otros activos	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	1.062.236	841.031
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0	27	Pasivos estimados	0	0
				29	Otros pasivos		
	NO CORRIENTE (2)	75.782.739	29.794.863		NO CORRIENTE (5)	7.801.988	128.946.002
12	Inversiones	0	0	22	Deuda pública	0	0
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones financieras	0	0
14	Deudores	0	0	24	Cuentas por pagar	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	17.562.264	17.941.985	25	Obligaciones laborales	0	0
17	Bienes de beneficio y uso público	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
18	Recursos naturales y del ambiente	0	0	27	Pasivos estimados	7.779.548	128.946.002
19	Otros activos	58.220.475	11.852.878	29	Otros pasivos	22.440	0
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0		TOTAL INTERES MINORITARIO (6) *	0	0
					Participación de terceros	0	0
					Participación patrimonial del sector público	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	199.388.000	149.919.431		3 PATRIMONIO (7)	183.536.370	12.872.543
					31 Hacienda pública	183.536.370	12.872.543
					32 Patrimonio institucional	0	0
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	8.045.613	1.575.046		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	199.388.000	149.919.431
81	Derechos contingentes	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	10.065.403.004	6.797.960.511
82	Deudoras fiscales	0	0	91	Responsabilidades contingentes	0	0
83	Deudoras de control	18.727.577	14.255.909	92	Acreedoras fiscales	23.722.364	21.504.575
84	Deudoras fiduciarias	0	0	93	Acreedoras de control	0	0
89	Deudoras por contra (cr)	26.773.090	15.830.955	94	Acreedoras fiduciarias	10.089.125.368	6.819.465.086
				99	Acreedoras por contra (dt)		


GABRIEL VALLEJO LOPEZ
Ministro


ELIZABETH GOMEZ SANCHEZ
Secretaría General


GODOFREDO SAMPEDRO B
Contador TP 21583T

ANEXO No.2
MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
BALANCE GENERAL MADS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	CORRIENTE (1)	123.605.261	120.124.568		CORRIENTE (4)	15.851.630	8.100.886
11	Efectivo	5.409.607	2.466.760	21	Depósitos y exigibilidades	0	0
1105	Caja	0	0	2105	Operaciones de banca central	0	0
1110	Bancos y corporaciones	5.409.607	2.466.760	2110	Operaciones de captación y servicios financieros	0	0
1115	Fondos interbanc. vendidos y pactos c	0	0	2115	Fondos comprados y pactos de recompr	0	0
1120	Fondos en tránsito	0	0				
1125	Fondos especiales	0	0				
12	Inversiones	20.913.937	114.186.927	22	Deuda pública	0	0
1201	De renta fija	20.913.937	114.186.927	2205	Interna	0	0
1207	Patrimoniales metodo del costo	0	0	2210	Externa	0	0
1215	De renta variable en empresas privad	0	0				
1280	Provisión para protección de inversio	0	0				
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones financieras	0	0
1305	Vigencia actual	0	0	2305	Obligaciones financieras nacionales	0	0
1310	Vigencia anterior	0	0	2310	Obligaciones financieras del exterior	0	0
1315	Difícil recaudo	0	0				
1380	Provisión para rentas por cobrar	0	0				
14	Deudores	97.281.717	3.470.881	24	Cuentas por pagar	6.946.060	7.198.083
1401	Ingresos no Tributarios	0	2.958.126	2401	Proveedores nacionales	5.860.168	4.542.879
1404	Fondos Especiales	0	0	2403	Transferencias	0	840.056
1413	Transferencias por cobrar	0	0	2406	Proveedores del exterior	0	0
1415	Préstamos concedidos	0	0	2410	Contratistas	0	0
1420	Avances y anticipos entregados	264.225	314.026	2415	Operaciones de seguros y reaseguros	0	0
1424	Recursos Entregados en Administrac	95.923.218	0	2420	Aportes por pagar a afiliados	0	0
1425	Depósitos entregados	0	0	2425	Acreedores	338.487	726.126
1470	Otros deudores	1.094.274	198.729	2430	Subsidios asignados	0	0
1475	Deudas de difícil cobro	0	0	2435	Gastos financieros por pagar	0	0
1480	Provisión para deudores	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de tie	747.405	983.565
				2437	Retención impuesto de industria y comer	0	0
15	Inventarios	0	0		por pagar	0	0
1505	Mercancías procesadas	0	0	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pa	0	0
1510	Mercancías en existencia	0	0	2445	Impuesto al valor agregado	0	0
				2446	Creditos judiciales	0	0
1515	Materias primas y suministros	0	0	2450	Avances y anticipos recibidos	0	0
1519	Banco de órganos y tejidos	0	0	2455	Depósitos recibidos de terceros	0	0
1520	Productos en proceso	0	0	2460	Créditos judiciales	0	105.457
1525	En tránsito	0	0	2465	Premios por pagar	0	0
1530	En poder de terceros	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	0	0
1580	Provisión para protección de inventar	0	0				
19	Otros activos	0	0	25	Obligaciones laborales	41.346	61.772
1905	Gastos pagados por anticipado	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	41.345	58.695
1901	Efectivo	0	0				
1910	Cargos diferidos	0	0	2510	Pensiones por pagar	1	3.077
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	0	0				
1920	Bienes entregados a terceros	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
1925	Amortiz. de bienes entregados a terce	0	0	2625	Bonos Pensionales	0	0
1926	Bienes en proceso de titularización	0	0	2630	Títulos emitidos por el tesoro nacional	0	0
1930	Bienes recibidos en dación de pago	0	0				
1935	Provis. bienes recib. en dación de pag	0	0				
1940	Activos adq. de instituciones inscritas	0	0				
1941	Bienes adquiridos en leasing	0	0	27	Pasivos estimados	8.841.784	841.031
1942	Deprec. de bienes adquiridos en leas	0	0	2705	Provisión para obligaciones fiscales	0	0
1943	Amortiz. de bienes adquiridos en leas	0	0	2710	Provisión para contingencias	7.779.548	0
1945	Capital garantía otorgado	0	0	2715	Provisión para prestaciones sociales	1.062.236	841.031
1950	Responsabilidades	0	0	2720	Pensiones de jubilación	0	0
1955	Provisión para responsabilidades	0	0	2725	Provisión para seguros	0	0
1960	Bienes de arte y cultura	0	0	2790	Provisiones diversas	0	0
1965	Provisión de bienes de arte y cultura	0	0				
1970	Intangibles	0	0				
1975	Amortización acumulada de intangibl	0	0	29	Otros pasivos	22.440	0
1995	Principal y subalterna	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	22.440	0
1999	Valorizaciones	0	0	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0
				2915	Créditos diferidos	0	0
				2996	Obligaciones en investigación	0	0
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0				

ANEXO No.2

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
BALANCE GENERAL MADS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Cifras en miles de pesos)

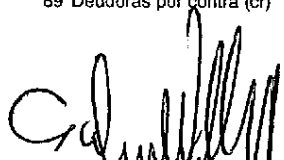
ACTIVO	Período	Período	PASIVO	Período	Período
	Actual	Anterior		Actual	Anterior
NO CORRIENTE (2)	75.782.739	29.794.863	NO CORRIENTE (5)	0	128.946.002
12 Inversiones	0	0	22 Deuda pública	0	0
1201 De renta fija	0	0	2205 Interna	0	0
1206 Operaciones cobertura	0	0	2210 Externa	0	0
1208 Inversiones Patrimoniales	0	0			
1280 Provisión para protección de inversión	0	0			
13 Rentas por cobrar	0	0	23 Obligaciones financieras	0	0
1310 Vigencia anterior	0	0	2305 Obligaciones financieras nacionales	0	0
1315 Difícil recaudo	0	0	2310 Obligaciones financieras del exterior	0	0
1380 Provisión para rentas por cobrar	0	0			
14 Deudores	0	0	24 Cuentas por pagar	0	0
1404 Fondos Especiales	0	0	2405 Proveedores nacionales	0	0
1409 Servicios de Salud	0	0	2406 Proveedores del exterior	0	0
1413 Transferencias por Cobrar	0	0	2410 Contratistas	0	0
1420 Avances y anticipos entregados	0	0	2415 Operaciones de seguros y reaseguros	0	0
1422 Antic. o saldos a favor por imptos. y c	0	0	2420 Aportes por pagar a afiliados	0	0
1425 Depósitos entregados	0	0	2425 Acreedores	0	0
1470 Otros deudores	0	0	2430 Subsidios asignados	0	0
1475 Deudas de difícil cobro	0	0	2435 Gastos financieros por pagar	0	0
1480 Provisión para deudores	0	0	2437 Retención imp.de ind. y clo. por pagar	0	0
16 Propiedades, planta y equipo	17.562.264	17.941.985	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pa	0	0
1605 Terrenos	1.685.017	1.685.017	2445 Impuesto al valor agregado	0	0
1610 Semovientes	0	0	2450 Avances y anticipos recibidos	0	0
1615 Construcciones en curso	0	0	2455 Depósitos recibidos de terceros	0	0
1620 Maquinaria, planta y equipo en monta	0	0	2460 Créditos judiciales	0	0
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	0	0	2465 Premios por pagar	0	0
1630 Equipos y materiales en depósito	0	0	2490 Otras cuentas por pagar	0	0
1635 Bienes muebles en bodega	2.051.102	2.885.327			
1637 Propiedades, planta y equipo	3.661.938	983.537	25 Obligaciones laborales	0	0
1640 Edificaciones	13.243.306	12.963.742	2505 Salarios y prestaciones sociales	0	0
1643 Vías de comunicación y acceso	0	0	2510 Pensiones por pagar	0	0
1645 Plantas y ductos	0	0			
1650 Redes, líneas y cables	0	0	26 Bonos y títulos emitidos	0	0
1655 Maquinaria y equipo	549.339	976.166	2605 Títulos de regulación monetaria y cambio	0	0
1660 Equipo médico y científico	23.638	2.583.030	2610 Bonos	0	0
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	1.136.243	1.239.993	2615 Bonos y títulos pensionales	0	0
1670 Equipos de comunicación y computar	6.012.692	6.412.903	2620 Títulos emitidos por el tesoro nacional	0	0
1675 Equipo de transporte, tracción y eleva	1.019.494	1.395.254	2690 Otros bonos y títulos emitidos	0	0
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y t	27.054	30.378			
1685 Depreciación acumulada	9.963.179	11.326.772	27 Pasivos estimados	0	128.946.002
1686 Amortización acumulada	0	0	2705 Provisión para obligaciones fiscales	0	0
1690 Depreciación diferida	0	0	2710 Provisión para contingencias	0	128.946.002
1695 Provisiones	1.884.590	1.884.590	2720 Pensiones de jubilación	0	0
17 Bienes de beneficio y uso público	0	0	2721 Provisiones para bonos pensionales	0	0
1704 Materiales en tránsito	0	0	2725 Provisión para seguros	0	0
1705 Bienes de benef. y uso público en cor	0	0	2790 Provisiones diversas	0	0
1710 Bienes de uso público	0	0			
1715 Bienes históricos y culturales	0	0	29 Otros Pasivos	0	0
1785 Amort. acum. de bienes de uso públic	0	0	2905 Recaudos a favor de terceros	0	0
18 Recursos naturales y del ambiente	0	0	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0
1804 Recursos Naturales Renovables	0	0	2915 Créditos diferidos	0	0
1806 Inversión en recursos naturales renov	0	0	2920 Capital garantía emitido	0	0
1815 Recursos no renovables	0	0			
1820 Agotam. acum. de recursos no renov	0	0	TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	0	0
1825 Invers. en explot. de recursos no renc	0	0	Participación de terceros	0	0
1830 Amort. acum. de inv. en rec. no renov	0	0	Participación patrimonial del sector públic	0	0
1835 Amort. acum. de rec. renovables.	0	0			

ANEXO No.2
MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
BALANCE GENERAL MADS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Cifras en miles de pesos)

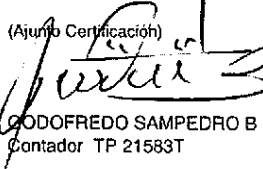
ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
19 Otros activos	58.220.475	11.852.878	PATRIMONIO (7)	183.536.370	12.872.543
1905 Gastos pagados por anticipado	297.649	59.584	31 Hacienda pública	183.536.370	12.872.543
1910 Cargos diferidos	150.598	318.413	3105 Capital fiscal	5.608.311	-21.696.894
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	0	0	3110 Resultados del ejercicio	125.777.245	26.562.572
1920 Bienes entregados a terceros	4.734.572	592	3115 Superávit por valorización	52.123.333	8.646.848
1925 Amort. de bienes entregados a tercer	1.206.894	592	3117 Superávit por el método de participación	0	0
1926 Bienes en proceso de titularización	0	0	3120 Superávit por donación	878.095	853.196
1930 Bienes recibidos en dación de pago	0	0	3125 Patrimonio Público Incorporado	322.040	0
1935 Prov. bienes recib. en dación de pago	0	0	3128 Provisión, Agotamiento, Depreciación	1.172.654	1.494.179
1940 Activos adq. de Instituciones inscritas	0	0	3138 Efecto por saneamiento contable	0	0
1941 Bienes adquiridos en leasing	0	0	32 Patrimonio institucional	0	0
1942 Deprec. de bienes adquir. en leasing	0	0	3205 Capital autorizado y pagado	0	0
1943 Amort. de bienes adquiridos en leasing	0	0	3208 Capital fiscal	0	0
1950 Responsabilidades	0	0	3210 Prima en colocac. de acciones o cuotas	0	0
1955 Provisión para responsabilidades	0	0	3215 Reservas	0	0
1960 Bienes de arte y cultura	0	18	3220 Dividendos y participac. decretados	0	0
1965 Provisión de bienes de arte y cultura	0	0	3225 Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1970 Intangibles	3.602.510	4.490.853	3230 Resultados del ejercicio	0	0
1975 Amortización acumulada de intangible	1.461.293	1.662.838	3235 Superávit por donación	0	0
1995 Principal y subalterna	0	0	3240 Superávit por valorización	0	0
1996 Bienes y Derechos en investigación	0	0	3245 Revalorización del patrimonio	0	0
1997 Provisión para bienes y derechos en I	0	0	3250 Ajustes por inflación	0	0
1999 Valorizaciones	52.123.333	8.646.848	3255 Patrimonio institucional incorporado	0	0
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0			
TOTAL ACTIVO (3)	199.388.000	149.919.431	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO(8)	199.388.000	149.919.431

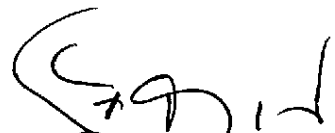
0

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81 Derechos contingentes	8.045.513	1.575.046	91 Responsabilidades contingentes	10.065.403.004	6.797.960.511
82 Deudoras fiscales	0	0	92 Acreedoras fiscales	0	0
83 Deudoras de control	18.727.577	14.255.909	93 Acreedoras de control	23.722.364	21.504.575
84 Deudoras fiduciarias	0	0	94 Acreedoras fiduciarias	0	0
89 Deudoras por contra (cr)	26.773.090	15.830.955	99 Acreedoras por contra (db)	10.089.125.368	6.819.465.086


GABRIEL VALLEJO LOPEZ
Ministro

(Ajuste Certificación)


GODOFREDO SAMPEDRO B
Contador TP 21583T


ELIZABETH GOMEZ SANCHEZ
Secretaria General

Anexo No. 3
MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL MADS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Periodo Actual	Periodo Anterior
INGRESOS OPERACIONALES (1)	210.404.552	205.661.181
41 Ingresos fiscales	36.135.750	35.314.090
42 Venta de bienes	0	0
43 Venta de servicios	0	0
44 Transferencias	0	0
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	174.268.802	170.347.091
COSTO DE VENTAS (2)	0	0
61 Costo de ventas de bienes y servicios	0	0
GASTOS OPERACIONALES (3)	285.767.143	192.477.795
51 De administración	51.892.383	47.777.026
52 De operación	12.133.544	6.322.147
53 Provisiones, agotamiento, amortización	74.087.085	847.912
54 Transferencias	45.694.730	62.161.086
55 Gastos público social	86.824.314	73.436.837
56 Gastos de inversión social	0	0
57 Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	15.135.087	1.932.787
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-75.362.591	13.183.386
OTROS INGRESOS (5)	20.296.610	13.200.149
48 Otros ingresos	20.296.610	13.200.149
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	0	0
OTROS GASTOS (7)	-180.843.226	-179.037
58 Otros gastos	-180.843.226	-179.037
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	125.777.245	26.562.572
EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	0	0
49 Corrección monetaria	0	0
PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	0	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	125.777.245	26.562.572

GABRIEL VALLEJO LOPEZ
Ministro

ELIZABETH GOMEZ SANCHEZ
Secretaria General

(Ajusto Certificación)

GODOFREDO SAMPEDRO B
Contador TP 21583T
TP 21583 T

Anexo No. 4
MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL MADS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		195.269.465	203.728.394
41	Ingresos Fiscales	36.135.750	35.314.090
4105	Tributarios	0	0
4110	No tributarios	36.135.750	35.314.090
4115	Rentas parafiscales	0	0
4120	Ingresos por fondos especiales	0	0
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	0	0
42	Venta de Bienes	0	0
4205	Bienes producidos	0	0
4210	Bienes comercializados	0	0
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)	0	0
43	Venta de Servicios	0	0
4305	Servicios educativos	0	0
4310	Servicios de previsión social	0	0
4312	Servicios de salud	0	0
4315	Servicios de energía	0	0
4321	Servicios de acueducto	0	0
4322	Servicio de alcantarillado	0	0
4323	Servicios de aseo	0	0
4325	Servicios de gas combustible	0	0
4330	Servicios de tránsito y transporte	0	0
4335	Servicios de telecomunicaciones	0	0
4340	Juegos de suerte y azar	0	0
4345	Servicios hoteleros	0	0
4350	Servicios financieros	0	0
4355	Servicios de seguros y reaseguros	0	0
4360	Servicios de documentación e identificación	0	0
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0	0
44	Transferencias	0	0
4405	Transferencias intergubernamentales recibidas	0	0
4406	Transferencias corrientes recibidas	0	0
4407	Situado fiscal recibido	0	0
4419	Transferencias de capital recibidas por participación en los ingresos corrientes de la Nación	0	0
4420	Otras transferencias de capital recibidas	0	0
4425	Otras transferencias corrientes	0	0
4428	Otras transferencias	0	0
4470	Otras transferencias recibidas	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales	174.268.802	170.347.091
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	173.937.144	170.036.987
4720	Operaciones de enlace con situacion de fondos	19.411	0
4722	Operaciones de enlace sin situacion de fondos	312.247	310.104
4725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0
57	Operaciones Interinstitucionales	15.135.087	1.932.787
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	15.102.252	732.494
5720	Operaciones de enlace	32.835	1.200.293
5722	Operaciones de enlace sin situacion de fondos	0	0
5725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0

Anexo No. 4
MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL MADS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
6	COSTO DE VENTAS (2)	0	0
61	Costo de ventas de bienes y servicios	0	0
6105	Mercancías procesadas	0	0
6110	Bienes comercializados	0	0
6140	Servicios de tránsito y transporte	0	0
6145	Servicios de telecomunicaciones	0	0
6150	Juegos de suerte y azar	0	0
6155	Servicios hoteleros	0	0
6160	Servicios financieros	0	0
6165	Servicios de seguros y reaseguros	0	0
6190	Otros servicios	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	270.632.056	190.545.008
51	De administración	51.892.383	47.777.026
5101	Servicios personales	24 700 426	21 102 665
5102	Contribuciones imputadas	16 318.401	15 767.690
5103	Contribuciones efectivas	4.509.790	4.096 378
5104	Aportes sobre Nomina	966.246	878.728
5111	Generales	5 013 370	5 548.964
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	384.150	382.601
52	De operación	12.133.544	6.322.147
5202	Servicios personales	0	14.062
5211	Generales	12.133.288	6.307.513
5220	Impuestos Contribuciones y Tasas	256	572
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	74.087.085	847.912
5307	Provisiones para Protección de Propiedades Planta y Equipo	0	0
5309	Provisiones para Responsabilidades	0	0
5314	Provisiones para contingencias	74.087.085	847.912
5330	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	0	0
5340	Amortizaciones de Propiedades planta	0	0
5344	Amortizaciones de bienes entregados a terceros	0	0
5345	Amortizaciones de Intangibles	0	0
54	Transferencias	45.694.730	62.161.086
5401	Transferencias por convenios con el sector privado	0	320.000
5403	Corrientes al Gobierno General	0	0
5404	Corrientes a las Empresas	0	0
5407	Situado fiscal	0	0
5408	Sistema General de Participación Agua Potable y Saneamiento Básico	0	0
5411	Transferencias de capital al gobierno general	0	0
5415	Otras transferencias giradas	0	0
5417	Transferencias corrientes giradas al exterior	0	0
5419	Transferencias de capital giradas por participación en ingresos corrientes de la nación	0	0
5420	Otras transferencias de capital giradas	0	0
5423	Otras transferencias	45.694.730	61.841.086
55	Gastos Público Social	86.824.314	73.436.837
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico	0	0
5504	Vivienda	0	0
5508	Medio Ambiente	86 824 314	73 436 837
56	Gastos Inversión Social	0	0
5603	Medio Ambiente	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-75.362.591	13.183.386

Anexo No. 4
MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL MADS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	20.296.610	13.200.149
4805	Financieros	18.588.529	9.727.433
4806	ajuste por diferencial cambiario	0	0
4808	Otros ingresos ordinarios	2.631	440
4810	Extraordinarios	0	1.881
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	1.705.450	3.470.395
58	OTROS GASTOS (7)	-180.843.226	-179.037
5802	Comisiones	0	39.929
5805	Financieros	13.687.153	4.566.571
5806	Perdida por el metodo de participación	0	0
5808	Otros Gastos Ordinarios	425.212	0
5810	Extraordinarios	0	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-194.955.591	-4.785.537
5899	Gastos asignados a costos de producción y/o servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	125.777.245	26.562.572
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	0	0
4905	Corrección monetaria	0	0
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	125.777.245	26.562.572


GABRIEL VALLEJO LÓPEZ
Ministro
(Ajunta Certificación)


GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO
Contador
TP 21583 T

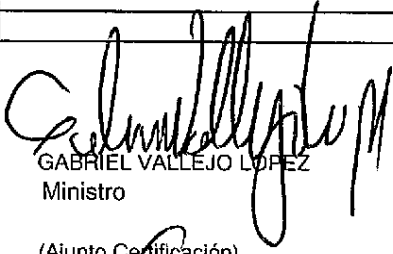

ELIZABETH GOMEZ SANCHEZ
Secretaria General

ANEXO No. 5
MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO MAVDT
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Cifras en miles de pesos)

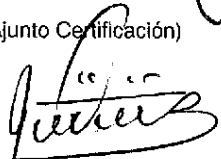
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	(1)	12.872.543
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE DICIEMBRE 2015	(2)	170.663.827
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	(3)	<u>183.536.370</u>

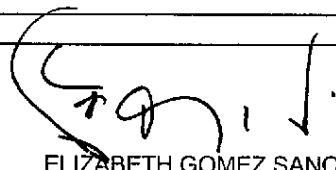
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	170.663.827
DISMINUCIONES:	(5)	0
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	0


GABRIEL VALLEJO LÓPEZ
Ministro

(Ajunto Certificación)


GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO
Contador
TP 21583 T


ELIZABETH GÓMEZ SÁNCHEZ
Secretaria General

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	2014	2015	VARIACION	DISMINUCION	INCREMENTO	DETALLE
CAPITAL FISCAL	310500	5 608 311	27.304.205	0	27.304.205	4
RESULTADO DEL EJERCICIO	311000	-21 695 894	99.214.673	0	99.214.673	4
SUPERAVIT POR VALORIZACION	311500	26 562 572	43.476.485	0	43.476.485	
SUPERAVIT POR METODO DE PARTICIPACION	311700	8 846 848	0	0	0	
SUPERAVIT POR DONACION	312000	0	24.899	0	24.899	4
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	312500	853 196	322.040	0	322.040	4
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACION	312800	0	321.525	0	321.525	4
EFFECTOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE	313800	1 494 179	0	0	0	
		0	170.663.827	0	170.663.827	
		12.872.543	183.536.370	0	170.663.827	0

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2014
VARIACION DEL PATRIMONIO DURANTE DICIEMBRE 2015
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2015

12.872.543
170.663.827
183.536.370
0

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS
DISMINUCIONES
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

170.663.827
0
0

Elaboro: Godofredo Sampedro B Contador 21583

DEPARTAMENTO		CUNDINAMARCA		CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS					
MUNICIPIO		SANTAFÉ DE BOGOTÁ		Modelo:CGN-96-001					
ENTIDAD		MINISTERIO DE AMBIENTE Y							
CODIGO		DESARROLLO SOSTENIBLE							
FECHA DE CORTE		096500000							
PERIODO DE		31/12/2015							
MOVIMIENTO		1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE							
CATALOGO DE CUENTAS				MILES DE PESOS					
CONCEPTO									
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE		
100000	ACTIVO	167.192.197	458.271.011	426.075.208	199.388.000	123.605.261	75.782.739		
110000	EFFECTIVO	2.503.261	26.962.440	24.056.094	5.409.607	5.409.607	0		
110500	CAJA	28.200	14.453	42.653	0	0	0		
110502	CAJAS MENORES	28.200	14.453	42.653	0	0	0		
111000	BANCOS Y CORPORACIONES	2.475.061	26.947.987	24.013.441	5.409.607	5.409.607	0		
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA	372.714	15.763.745	15.855.983	280.476	280.476	0		
111006	CUENTA DE AHORRO	2.102.347	11.184.242	8.157.458	5.129.131	5.129.131	0		
120000	INVERSIONES	134.876.678	119.246.165	233.208.906	20.913.937	20.913.937	0		
120100	INVERSIONES ADMINISTRAC DE LIQUIDEZ	134.876.678	119.246.165	233.208.906	20.913.937	20.913.937	0		
120101	TITULOS DE TESORERIA TES	134.876.678	119.246.165	233.208.906	20.913.937	20.913.937	0		
140000	DEUDORES	478.905	247.110.279	150.307.467	97.281.717	97.281.717	0		
140100	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	20.316.646	20.316.646	0	0	0		
140160	CONTRIBUCIONES NO ESPECIFICADAS	0	20.316.646	20.316.646	0	0	0		
140700	PRESTACION DE SERVICIOS	0	54	54	0	0	0		
140790	OTROS SERVICIOS	0	54	54	0	0	0		
142000	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	264.225	102.092	102.092	264.225	264.225	0		
142013	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSI	264.225	102.092	102.092	264.225	264.225	0		
142400	RECURSOS ENTREGADOS	0	216.903.232	120.980.014	95.923.218	95.923.218	0		
142402	EN ADMINISTRACION	0	216.903.232	120.980.014	95.923.218	95.923.218	0		
147000	OTROS DEUDORES	214.680	9.788.255	8.908.661	1.094.274	1.094.274	0		
147064	POR CUENTA DE TERCEROS	214.680	30.497	53.330	191.847	191.847	0		
147083	OTROS INTERESES	0	902.427	0	902.427	902.427	0		
147090	OTROS DEUDORES	0	8.855.331	8.855.331	0	0	0		
160000	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	17.938.526	15.543.119	15.919.381	17.562.264	0	17.562.264		
160500	TERRENOS	1.685.017	0	0	1.685.017	0	1.685.017		
160501	URBANOS	1.685.017	0	0	1.685.017	0	1.685.017		
163500	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.668.874	1.905.128	1.522.900	2.051.102	0	2.051.102		
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	96.537	121.815	212.937	5.415	0	5.415		
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	554.056	23.447	359.688	217.815	0	217.815		
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFIC	143.659	396.602	96.111	444.150	0	444.150		

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SANTAFÉ DE BOGOTÁ
ENTIDAD MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE
CODIGO 096500000
FECHA DE CORTE 31/12/2015
PERIODO DE

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
Modelo: CGN-96-001

MOVIMIENTO 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

CONCEPTO		CATALOGO DE CUENTAS				MILES DE PESOS	
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
163504	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTA	700.406	1.361.064	680.775	1.380.695	0	1.380.695
163505	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y EL	173.292	2.200	172.980	2.512	0	2.512
163511	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPEN	924	0	409	515	0	515
163700	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLC	3.508.642	7.017.065	6.863.769	3.661.938	0	3.661.938
163705	Plantas, ductos y tuneles	0	5.874.547	5.874.547	0	0	0
163707	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	23.235	114.565	21.889	115.911	0	115.911
163708	MAQUINARIA Y EQUIPO	148.149	543.292	98.420	593.021	0	593.021
163709	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	304.995	44.332	189.668	159.659	0	159.659
163710	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICIN	2.931.813	266.249	673.586	2.524.476	0	2.524.476
163711	Equipos de comedor, cocina, despensa y	81.792	174.080	0	255.872	0	255.872
163712	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUT	18.658	0	5.659	12.999	0	12.999
164000	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPEN	12.963.742	279.564	0	13.243.306	0	13.243.306
164001	EDIFICIOS Y CASAS	12.963.742	279.564	0	13.243.306	0	13.243.306
165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	926.558	166.191	543.410	549.339	0	549.339
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	271.640	935	0	272.575	0	272.575
165505	EQUIPO DE MUSICA	1.105	1.223	0	2.328	0	2.328
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	24	0	0	24	0	24
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	191.074	164.033	92.676	262.431	0	262.431
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	462.715	0	450.734	11.981	0	11.981
166000	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2.194.333	2.367.945	4.538.640	23.638	0	23.638
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2.194.333	2.367.945	4.538.640	23.638	0	23.638
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICIN	1.079.490	310.272	253.519	1.136.243	0	1.136.243
166501	MUEBLES Y ENSERES	1.078.093	298.002	244.004	1.132.091	0	1.132.091
166502	EQUIPOS Y MAQUINA DE OFICINA	1.340	12.270	9.458	4.152	0	4.152
166590	OTROS MUEBLES ENSERE Y EQUIPOS DE	57	0	57	0	0	0
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUT	5.777.929	1.723.759	1.488.796	6.012.892	0	6.012.892
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	608.097	391.073	259.596	739.574	0	739.574
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	5.169.832	1.332.686	1.229.200	5.273.318	0	5.273.318
167500	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y EL	1.021.421	478.089	480.016	1.019.494	0	1.019.494
167502	TERRESTRE	1.021.421	474.467	476.394	1.019.494	0	1.019.494

DEPARTAMENTO		CUNDINAMARCA		CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS				
MUNICIPIO		SANTAFÉ DE BOGOTÁ		Modelo:CGN-96-001				
ENTIDAD		MINISTERIO DE AMBIENTE Y						
CODIGO		DESARROLLO SOSTENIBLE						
FECHA DE CORTE		096500000						
PERIODO DE		31/12/2015						
MOVIMIENTO		1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE						
CATALOGO DE CUENTAS				MILES DE PESOS				
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	CONCEPTO	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
167508	Equipos de transporte, traccion y elevaci		0	3.622	3.622	0	0	0
168000	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPEN		27.064	5.637	5.637	27.064	0	27.064
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA		27.064	5.637	5.637	27.064	0	27.064
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-11.029.954	1.289.469	222.694	-9.963.179	0	-9.963.179
168501	EDIFICACIONES		-3.047.491	0	35.073	-3.082.564	0	-3.082.564
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO		-742.648	91.320	13.921	-665.249	0	-665.249
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		-1.803.339	1.187.267	586	-616.658	0	-616.658
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICI		-990.314	655	9.283	-998.942	0	-998.942
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUT		-3.776.564	9.796	154.676	-3.921.444	0	-3.921.444
168508	EQUIPO TRANSPORTE, TRACCION Y ELEV		-647.912	0	8.727	-656.639	0	-656.639
168509	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPEN		-21.686	431	428	-21.683	0	-21.683
169500	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PRO		-1.884.590	0	0	-1.884.590	0	-1.884.590
169505	EDIFICACIONES		-1.884.590	0	0	-1.884.590	0	-1.884.590
190000	OTROS ACTIVOS		11.394.827	49.409.008	2.583.360	58.220.475	0	58.220.475
190500	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		12.532	309.306	24.189	297.649	0	297.649
190501	SEGUROS		12.532	309.306	24.189	297.649	0	297.649
191000	CARGOS DIFERIDOS		235.140	305.183	389.725	150.598	0	150.598
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS		225.531	163.366	251.074	137.823	0	137.823
191004	DOTACION A TRABAJADORES		4.866	60.086	62.900	2.052	0	2.052
191021	ELEMENTOS DE ASEO CAFETERIA Y LAVA		4.743	376	622	4.497	0	4.497
191026	MANTENIMIENTO		0	81.355	75.129	6.226	0	6.226
192000	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		793.600	4.121.849	180.877	4.734.572	0	4.734.572
192005	BIENES MUEBLES EN COMODATO		793.600	2.438.459	180.877	3.051.182	0	3.051.182
192006	BIENES INMUEBLES EN COMODATO		0	1.683.390	0	1.683.390	0	1.683.390
192500	AMORTIZACION DE BIENES ENTRGADOS		-19.627	0	1.187.267	-1.206.894	0	-1.206.894
192505	BIENES MUEBLES EN COMODATO		-19.627	0	1.187.267	-1.206.894	0	-1.206.894
197000	INTANGIBLES		3.511.642	852.674	761.806	3.602.510	0	3.602.510
197007	LICENCIAS		2.556.537	705.224	759.590	2.502.171	0	2.502.171
197008	SOFTWARE		955.105	147.450	2.216	1.100.339	0	1.100.339
197500	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANG		-1.785.308	343.511	39.496	-1.481.293	0	-1.481.293

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SANTAFÉ DE BOGOTÁ
MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
Modelo:CGN-96-001

ENTIDAD 096500000
CODIGO 31/12/2015

FECHA DE CORTE 31/12/2015

PERIODO DE

MOVIMIENTO 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

CATALOGO DE CUENTAS						MILES DE PESOS	
CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE						
197507	LICENCIAS	-1.212.763	341.574	18.990	-890.179	0	-890.179
197508	SOFTWARE	-572.545	1.937	20.506	-591.114	0	-591.114
199900	VALORIZACIONES	8.646.848	43.476.485	0	52.123.333	0	52.123.333
199952	TERRENOS	8.646.848	14.807.062	0	23.453.910	0	23.453.910
199962	EDIFICACIONES	0	28.669.423	0	28.669.423	0	28.669.423
200000	PASIVO	227.375.090	398.235.519	186.712.059	15.851.630	8.072.082	7.779.548
240000	CUENTAS POR PAGAR	21.505.105	116.700.710	102.141.665	6.946.060	6.946.060	0
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NA	18.984.084	53.891.384	40.767.468	5.860.168	5.860.168	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	17.638	77.001	94.242	34.879	34.879	0
240102	PROYECTOS DE INVERSION	18.966.446	53.814.383	40.673.226	5.825.289	5.825.289	0
240300	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	2.045.201	7.585.383	5.540.182	0	0	0
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.045.201	7.585.383	5.540.182	0	0	0
242500	ACREEDORES	270.202	9.863.530	9.931.815	338.487	338.487	0
242504	SERVICIOS PUBLICOS	0	145.610	145.610	0	0	0
242506	SUSCRIPCIONES	0	1.956	1.956	0	0	0
242507	ARRENDAMIENTOS	0	199.270	257.156	57.886	57.886	0
242508	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	18.919	175.205	175.631	19.345	19.345	0
242510	SEGUROS	0	294.873	294.873	0	0	0
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	81.458	1.818.602	1.745.073	7.929	7.929	0
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL DE SALU	114.782	1.819.620	1.780.942	76.104	76.104	0
242520	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COM	0	547.164	547.164	0	0	0
242522	COOPERATIVAS	0	1.541.803	1.541.803	0	0	0
242523	FONDO DE EMPLEADOS	0	5.207	5.207	0	0	0
242524	EMBARGOS JUDICIALES	2	85.189	85.189	2	2	0
242532	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	0	34.698	34.698	0	0	0
242533	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTIA EN	0	13.739	13.739	0	0	0
242535	LIBRANZAS	21.028	1.638.927	1.628.298	10.399	10.399	0
242541	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INS	0	112.177	112.177	0	0	0
242546	CONTRATO MEDICINA PREPAGADA	0	434.618	434.618	0	0	0
242553	SERVICIOS	34.013	988.802	1.121.611	166.822	166.822	0

DEPARTAMENTO		CUNDINAMARCA		CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS			
MUNICIPIO		SANTAFÉ DE BOGOTÁ		Modelo:CGN-96-001			
ENTIDAD		MINISTERIO DE AMBIENTE Y					
CODIGO		DESARROLLO SOSTENIBLE					
FECHA DE CORTE		096500000					
PERIODO DE		31/12/2015					
MOVIMIENTO		1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE					
CATALOGO DE CUENTAS				MILES DE PESOS			
CONCEPTO							
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
242590	OTROS ACREEDORES	0	6.070		0	0	0
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	205.473	35.467.446	36.009.378	747.405	747.405	0
243602	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	0	571		0	0	0
243603	HONORARIOS	118.166	13.568.878	13.497.708	46.996	46.996	0
243604	COMISIONES	0	48.722		0	0	0
243605	SERVICIOS	12.750	2.207.450	2.212.025	17.325	17.325	0
243606	ARRENDAMIENTOS	104	172.753	173.879	1.230	1.230	0
243608	COMPRA	2.404	258.090	261.792	6.106	6.106	0
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	20.978	4.193.083	4.572.297	400.192	400.192	
243616	A EMPLEADOS ARTICULO 384 ET	1.073	160.842	221.736	61.967	61.967	
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR	47.402	10.048.671	10.113.059	111.790	111.790	0
243626	CONTRATOS DE OBRA	0	2.936	11.063	8.127	8.127	0
243627	RETENCION DE IMPTO DE INDUS Y CCIO	2.596	4.425.915	4.516.991	93.672	93.672	0
243628	RETENCION DE IMPTO DE INDUS Y CCIO	0	171.198	171.198	0	0	0
243629	RETENCION IMPUESTOSSOBRE LA RENTA	0	4.669	4.669	0	0	0
243690	OTRAS RETENCIONES	0	121.260	121.260	0	0	0
243698	IMPUESTO DE TIMBRE	0	82.408	82.408	0	0	0
244000	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS P	145	3.856.239	3.856.094	0	0	0
244011	LICENCIAS, REGISTROS Y SALVOCONDU	145	902	757	0	0	0
244014	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	0	3.848.000	3.848.000	0	0	0
244016	IMPUESTOS SOBRE VEHICULO AUTOMOT	0	6.097	6.097	0	0	0
244075	OTROS IMPUESTOS NACIONALES	0	1.240	1.240	0	0	0
245000	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	5.959.398	5.959.398	0	0	0
245301	EN ADMINISTRACION	0	5.959.398	5.959.398	0	0	0
246000	CREDITOS JUDICIALES	0	77.330	77.330	0	0	0
246002	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	0	77.330	77.330	0	0	0
250000	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGUR	90.287	11.366.477	11.317.536	41.346	41.346	0
250500	OBLIGACIONES LABORALES	89.316	7.303.282	7.255.311	41.345	41.345	0
250501	NOMINA POR PAGAR	0	4.469.471	4.509.847	40.376	40.376	0
250502	CESANTIAS	89.316	611.516	522.201	1	1	0

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SANTAFÉ DE BOGOTÁ
MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE

CGN2005_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS
Modelo: CGN-96-001

ENTIDAD 096500000
CODIGO 096500000
FECHA DE CORTE 31/12/2015

PERIODO DE MOVIMIENTO 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

CONCEPTO		CATALOGO DE CUENTAS			MILES DE PESOS		
CODIGO CONTABLE SUBCuenta	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
250504	VACACIONES	0	241.797	242.085	288	288	0
250505	PRIMA DE VACACIONES	0	161.249	161.442	193	193	0
250507	PRIMA DE NAVIDAD	0	1.461.859	1.462.203	344	344	0
250512	BONIFICACIONES	0	357.390	357.533	143	143	0
251000	PENSIONES Y PRESTACIONES	971	4.063.195	4.062.225	1	1	0
251001	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES	0	3.948.429	3.948.429	0	0	0
251004	AUXILIO FUNERARIO	0	3.222	3.222	0	0	0
251006	CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALE	971	111.544	110.574	1	1	0
260000	OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	0	564.234	564.234	0	0	0
262500	BONOS PENSIONALES	0	564.234	564.234	0	0	0
262501	CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALE	0	564.234	564.234	0	0	0
270000	PASIVOS ESTIMADOS	204.278.521	246.661.253	51.224.516	8.841.784	1.062.236	7.779.548
271000	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	203.011.411	195.316.382	84.519	7.779.548	0	7.779.548
271005	LITIGIOS Y DEMANDAS	203.011.411	195.316.382	84.519	7.779.548	0	7.779.548
271500	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIAL	1.267.110	2.087.127	1.882.253	1.062.236	1.062.236	0
271503	VACACIONES	59.687	243.388	591.859	408.158	408.158	0
271504	PRIMA DE SERVICIOS	158.611	0	140.404	299.015	299.015	0
271506	PRIMA DE VACACIONES	75.074	162.326	365.541	278.289	278.289	0
271507	BONIFICACIONES	65.123	123.393	135.044	76.774	76.774	0
271509	PRIMA DE NAVIDAD	908.615	1.558.020	649.405	0	0	0
272000	PROVISIONES	0	49.257.744	49.257.744	0	0	0
272003	CALCULO ACTUARIAL	18.845.985	2.879.585	584.370	16.550.770	0	16.550.770
272004	PENSIONES	-18.845.985	584.370	2.879.585	-16.550.770	0	-16.550.770
272007	CALCULO ACTUARIAL	1.204.584	86.578	45.707.211	46.825.217	0	46.825.217
272008	CUOTAS PARTES	-1.204.584	45.707.211	86.578	-46.825.217	0	-46.825.217
290000	OTROS PASIVOS	1.501.177	22.942.845	21.464.108	22.440	22.440	0
290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1.501.177	22.942.845	21.464.108	22.440	22.440	0
290502	IMPUESTOS	0	4.346	4.346	0	0	0
290580	RECAUDOS POR CLASIFICAR	1.501.177	22.914.220	21.413.043	0	0	0
290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCERO	0	24.279	46.719	22.440	22.440	0

DEPARTAMENTO		CUNDINAMARCA		CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS				
MUNICIPIO		SANTAFÉ DE BOGOTÁ		Modelo:CGN-96-001				
ENTIDAD		MINISTERIO DE AMBIENTE Y						
CODIGO		DESARROLLO SOSTENIBLE						
FECHA DE CORTE		096500000						
PERIODO DE		31/12/2015						
MOVIMIENTO		1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE						
CATALOGO DE CUENTAS				MILES DE PESOS				
CONCEPTO								
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE	
300000	PATRIMONIO	12.287.899	609.348	171.857.819	183.536.370	0	183.536.370	
310000	HACIENDA PUBLICA	12.287.899	609.348	171.857.819	183.536.370	0	183.536.370	
310500	CAPITAL FISCAL	3.389.863	45.993	2.264.441	5.608.311	0	5.608.311	
310501	NACION	3.389.863	45.993	2.264.441	5.608.311	0	5.608.311	
311000	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	125.777.245	125.777.245	0	125.777.245	
311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	125.777.245	125.777.245	0	125.777.245	
311500	SUPERAVIT POR VALORIZACION	8.646.848	0	43.476.485	52.123.333	0	52.123.333	
311552	TERRENOS	8.646.848	0	14.807.062	23.453.910	0	23.453.910	
311562	EDIFICACIONES	0	0	28.669.423	28.669.423	0	28.669.423	
312000	SUPERAVIT POR DONACION	860.487	0	17.608	878.095	0	878.095	
312002	EN ESPECIE	860.487	0	17.608	878.095	0	878.095	
312500	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	301.487	301.487	322.040	322.040	0	322.040	
312531	BIENES DE USO PERMANENTE SIN CONTRIBUCIONES	301.487	301.487	322.040	322.040		322.040	
312800	PROVISIONES Y AGOTAMIENTO	-910.786	261.868	0	-1.172.654	0	-1.172.654	
312804	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-788.316	222.372	0	-1.010.688	0	-1.010.688	
312807	AMORTIZACION OTROS ACTIVOS	-122.470	39.496	0	-161.966	0	-161.966	
400000	INGRESOS	142.042.112	15.283.172	103.942.222	230.701.162	0	230.701.162	
410000	INGRESOS FISCALES	26.838.824	6.229.495	15.526.421	36.135.750	0	36.135.750	
411000	NO TRIBUTARIOS	26.838.824	6.229.495	15.526.421	36.135.750	0	36.135.750	
411061	CONTRIBUCIONES	26.838.824	6.229.495	15.526.421	36.135.750	0	36.135.750	
470000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	101.375.364	201.222	73.094.660	174.268.802	0	174.268.802	
470500	FONDOS RECIBIDOS (CR)	101.055.618	201.222	73.082.748	173.937.144	0	173.937.144	
470508	FUNCIONAMIENTO	58.225.514	64.242	23.672.621	81.833.893	0	81.833.893	
470510	INVERSION	42.830.104	136.980	49.410.127	92.103.251	0	92.103.251	
472000	OPERACIONES DE ENLACE	19.411	0	0	19.411	0	19.411	
472081	DEVOLUCION DE INGRESOS	19.411	0	0	19.411		19.411	
472200	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	300.335	0	11.912	312.247	0	312.247	
472203	CUOTA DE AUDITAJE	298.303	0	0	298.303	0	298.303	
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	2.032	0	11.912	13.944		13.944	
480000	OTROS INGRESOS	13.827.924	8.852.455	15.321.141	20.296.610	0	20.296.610	

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SANTAFÉ DE BOGOTÁ
ENTIDAD MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE
CODIGO 096500000
FECHA DE CORTE 31/12/2015
PERIODO DE
MOVIMIENTO 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

CGN2005_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS
Modelo:CGN-96-001

CATALOGO DE CUENTAS					MILES DE PESOS		
CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
CODIGO CONTABLE SUBCUESTA	NOMBRE						
480500	FINANCIEROS	12.471.888	8.852.455	14.969.096	18.588.529	0	18.588.529
480522	INTERESES SOBRE DEPOSITOS	174.382	5.411.778	5.345.242	107.846	0	107.846
480535	RENDIMIENTOS SOBRE DEPOSITOS EN A	0	0	1.125.201	1.125.201	0	1.125.201
480584	UTILIDAD POR VALORACION D ELAS INVE	12.297.506	3.440.677	8.498.653	17.355.482	0	17.355.482
480800	OTROS INGRESO ORDINARIOS	1.511	0	1.120	2.631	0	2.631
480815	FOTOCOPIAS	1.511	0	1.120	2.631	0	2.631
481500	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.354.525	0	350.925	1.705.450	0	1.705.450
481557	TRANSFERENCIAS	1.354.525	0	350.925	1.705.450	0	1.705.450
500000	GASTOS	214.512.904	219.067.298	202.879.040	230.701.162	0	230.701.162
510000	DE ADMINISTRACION	36.380.858	16.065.845	554.320	51.892.383	0	51.892.383
510100	SUELDOS Y SALARIOS	17.241.879	7.460.640	2.093	24.700.426	0	24.700.426
510101	SUELDOS DE PERSONAL	11.304.446	3.955.029	0	15.259.475	0	15.259.475
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	84.338	69.217	0	153.555	0	153.555
510105	GASTOS DE REPRESENTACION	104.845	32.747	0	137.592	0	137.592
510113	PRIMA DE VACACIONES	477.908	420.855	0	898.763	0	898.763
510114	PRIMA DE NAVIDAD	939.856	593.989	102	1.533.743	0	1.533.743
510117	VACACIONES	412.303	591.859	0	1.004.162	0	1.004.162
510118	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACIO	63.021	19.721	0	82.742	0	82.742
510119	BONIFICACIONES	196.108	214.725	0	410.833	0	410.833
510123	AUXILIOS DE TRANSPORTE	10.565	3.550	0	14.115	0	14.115
510124	CESANTIAS	1.210.158	522.201	0	1.732.359	0	1.732.359
510130	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL	224.786	279.164	0	503.950	0	503.950
510131	DOTACIONES Y SUMINISTROS A TRABAJO	15.620	62.918	0	78.538	0	78.538
510150	BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADO	429.342	135.044	0	564.386	0	564.386
510152	PRIMA DE SERVICIOS	585.931	140.404	0	726.335	0	726.335
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	10.911	3.683	0	14.594	0	14.594
510164	OTRAS PRIMAS	1.171.741	410.669	1.991	1.580.419	0	1.580.419
510190	OTROS SUELDOS Y SALARIOS	0	4.865	0	4.865	0	4.865
510200	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	11.684.210	4.636.360	2.169	16.318.401	0	16.318.401
510206	PENSIONES DE JUBILACION	10.112.286	3.961.609	0	14.073.895	0	14.073.895

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA		CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS				
MUNICIPIO SANTAFÉ DE BOGOTÁ		Modelo:CGN-96-001				
ENTIDAD MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE						
CODIGO 096500000						
FECHA DE CORTE 31/12/2015						
PERIODO DE MOVIMIENTO 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE						
CONCEPTO		CATALOGO DE CUENTAS			MILES DE PESOS	
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL NO CORRIENTE
510207	CUOTAS PARTES PENSIONALES	835.014	110.517	2.169	943.362	0
510213	AMORTIZACION CUOTAS PARTE	736.910	564.234	0	1.301.144	0
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.999.312	1.606.748	96.270	4.509.790	0
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FA	520.435	323.197	70.586	773.046	0
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN	1.002.350	533.793	25.684	1.510.459	0
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONAL	57.615	30.025	0	87.640	0
510306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMON DE	706.301	365.590	0	1.071.891	0
510307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMON DE	706.451	350.921	0	1.057.372	0
510390	OTRAS CONTRIBUCIONES	6.160	3.222	0	9.382	0
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	650.503	315.743	0	966.246	0
510401	APORTE AL ICBF	390.318	189.457	0	579.775	0
510402	APORTES AL SENA	65.041	31.566	0	96.607	0
510403	APORTES ESAP	65.041	31.566	0	96.607	0
510404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E IN	130.103	63.154	0	193.257	0
511100	GENERALES	3.421.491	2.045.667	453.788	5.013.370	0
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	361.437	206.355	0	567.792	0
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	142.688	129.564	50.615	221.637	0
511115	MANTENIMIENTO	869.363	500.441	72.544	1.297.260	0
511117	SERVICIOS PUBLICOS	319.970	143.381	12.277	451.074	0
511118	ARRENDAMIENTOS	555.017	264.564	0	819.581	0
511119	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	518.780	190.827	7.893	701.714	0
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	53	0	0	53	0
511121	IMPRESOS PUBLICACIONES SUSCRIPCION	154.211	6.640	0	160.851	0
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	163.421	75.668	0	239.089	0
511125	SEGUROS GENERALES	104.605	321.834	309.306	117.133	0
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	65.756	35.809	0	101.565	0
511149	SERVICIO DE ASEO , CAFETERIA Y RESTAL	145.551	156.272	0	301.823	0
511155	ELEMENTOS DE ASEO LAVANDERIA Y CAP	17.893	4.421	1.100	21.214	0
511166	COSTAS PROCESALES	1.179	0	0	1.179	0
511190	OTROS GASTOS GENERALES	1.567	9.891	53	11.405	0

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SANTAFÉ DE BOGOTÁ
ENTIDAD MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE
CODIGO 096500000
FECHA DE CORTE 31/12/2015

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
Modelo:CGN-96-001

PERIODO DE MOVIMIENTO 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

CONCEPTO		CATALOGO DE CUENTAS				MILES DE PESOS	
CODIGO CONTABLE SUBCuenta	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
512000	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	383.463	687	0	384.150	0	384.150
512001	PREDIAL UNIFICADO	82.673	0	0	82.673	0	82.673
512002	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAIE	298.303	0	0	298.303	0	298.303
512010	TASAS	198	0	0	198	0	198
512011	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOT	1.405	0	0	1.405	0	1.405
512019	REGISTRO Y SALVOCONDUCTO	884	687	0	1.571	0	1.571
520000	OPERACIÓN	4.033.134	8.123.591	23.181	12.133.544	0	12.133.544
521100	GENERALES	4.032.878	8.123.591	23.181	12.133.288	0	12.133.288
521106	ESTUDIOS Y PROYECTOS	3.875.176	8.112.932	22.528	11.965.580	0	11.965.580
521113	MANTENIMIENTO	100.921	0	0	100.921	0	100.921
521115	SERVICIOS PUBLICOS	550	2.230	0	2.780	0	2.780
521117	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1.217	8.429	653	8.993	0	8.993
521119	IMPRESOS PUBLICACIONES SUSCRIPCION	1.305	0	0	1.305	0	1.305
521121	Impresos, publicaciones, suscripciones y	3.218	0	0	3.218	0	3.218
521144	Combustibles y lubricantes	250	0	0	250	0	250
521147	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA,RESTAUR	50.241	0	0	50.241	0	50.241
522000	IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS	256	0	0	256	0	256
522019	REGISTROS Y SALVOCONDUCTOS	256	0	0	256	0	256
530000	PROVISIONES,DEPRECIACIOES Y CONTING	74.087.085	0	0	74.087.085	0	74.087.085
531400	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	74.087.085	0	0	74.087.085	0	74.087.085
531401	LITIGIOS	74.087.085	0	0	74.087.085	0	74.087.085
540000	TRANSFERENCIAS GIRADAS	32.247.370	13.463.414	16.054	45.694.730	0	45.694.730
542300	OTRAS TRANSFERENCIAS	32.247.370	13.463.414	16.054	45.694.730	0	45.694.730
542302	PARA GASTOS DE INVERSION	31.682.370	13.311.957	16.054	44.978.273	0	44.978.273
542303	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	565.000	151.457	0	716.457	0	716.457
550000	GASTO PUBLICO SOCIAL	59.722.111	32.120.810	5.018.607	86.824.314	0	86.824.314
550800	MEDIO AMBIENTE	59.722.111	32.120.810	5.018.607	86.824.314	0	86.824.314
550805	EDUCACION, CAPACITACION, Y DIVULGA	0	152.820	0	152.820	0	152.820
550806	ESTUDIOS Y PROYECTOS	59.717.693	31.961.958	5.018.607	86.661.044	0	86.661.044
550807	ASISTENCIA TECNICA Y CAPACITACION A	4.200	6.032	0	10.232	0	10.232

DEPARTAMENTO		CUNDINAMARCA		CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS					
MUNICIPIO		SANTAFÉ DE BOGOTÁ		Modelo:CGN-96-001					
ENTIDAD		MINISTERIO DE AMBIENTE Y							
CODIGO		DESARROLLO SOSTENIBLE							
FECHA DE CORTE		096500000							
PERIODO DE		31/12/2015							
MOVIMIENTO		1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE							
CATALOGO DE CUENTAS				MILES DE PESOS					
CONCEPTO									
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE		
550890	OTROS GASTOS EN MEDIO AMBIENTE	218	0	0	218	0	218		
570000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	3.189.570	13.909.352	1.963.835	15.135.087	0	15.135.087		
570500	FONDOS ENTREGADOS	3.168.114	13.897.973	1.963.835	15.102.252	0	15.102.252		
570508	FUNCIONAMIENTO	2.124.344	868.726	1.963.835	1.029.235	0	1.029.235		
570510	INVERSION	1.043.770	13.029.247	0	14.073.017	0	14.073.017		
572000	OPERACIONES DE ENLACE	21.456	11.379	0	32.835	0	32.835		
572080	RECAUDOS	21.456	11.379	0	32.835	0	32.835		
580000	OTROS GASTOS	4.852.776	9.607.041	195.303.043	-180.843.226	0	-180.843.226		
580500	FINANCIEROS	4.998.503	8.688.650	0	13.687.153	0	13.687.153		
580568	PERDIDA POR VALORIZACION DE INVERSI	4.998.503	8.688.650	0	13.687.153	0	13.687.153		
580800	OTROS GASTOS ORDINARIOS	63.371	362.639	798	425.212	0	425.212		
580802	PERDIDA EN BAJA DE ACTIVOS	63.371	362.639	798	425.212	0	425.212		
581500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-209.098	555.752	195.302.245	-194.955.591	0	-194.955.591		
581588	GASTOS DE ADMINISTRACION	-31.610	555.752	63.581	460.561	0	460.561		
581589	GASTOS DE OPERACIN	-8.909	0	0	-8.909	0	-8.909		
581590	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIA	301.486	0	195.238.664	-194.937.178	0	-194.937.178		
581591	TRANSFERENCIAS	114.909	0	0	114.909	0	114.909		
581592	GASTOS PUBLICO SOCIAL	-584.974	0	0	-584.974	0	-584.974		
590000	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0	125.777.245	0	125.777.245	0	125.777.245		
590500	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0	125.777.245	0	125.777.245	0	125.777.245		
590501	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0	125.777.245	0	125.777.245	0	125.777.245		
810000	DERECHOS CONTINGENTES	1.519.204	6.526.309	0	8.045.513	0	8.045.513		
812000	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.519.204	0	0	1.519.204	0	1.519.204		
812004	ADMINISTRATIVAS	1.519.204	0	0	1.519.204	0	1.519.204		
812600	BONOS PENSIONALES	0	6.526.309	0	6.526.309	0	6.526.309		
812601	CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALE	0	6.526.309	0	6.526.309	0	6.526.309		
830000	DEUDORAS DE CONTROL (DB)	13.680.296	5,047.281	0	18.727.577	0	18.727.577		
830600	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	3.000	0	0	3.000	0	3.000		
830617	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3.000	0	0	3.000	0	3.000		
831500	ACTIVOS RETIRADOS	850.204	718.648	0	1.568.852	0	1.568.852		

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SANTAFÉ DE BOGOTÁ
ENTIDAD MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE
CODIGO 096500000
FECHA DE CORTE 31/12/2015
PERIODO DE MOVIMIENTO

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
Modelo:CGN-96-001

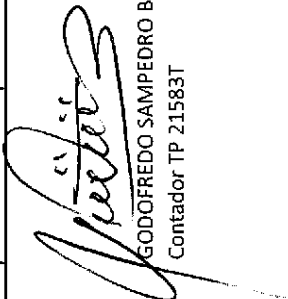
1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

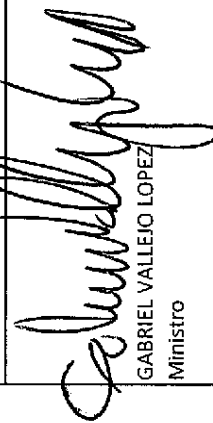
CATALOGO DE CUENTAS					MILES DE PESOS		
CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE						
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	850.204	718.648	0	1.568.852	0	1.568.852
834700	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	512.580	4.328.633	0	4.841.213	0	4.841.213
834704	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	512.580	4.328.633	0	4.841.213	0	4.841.213
835500	EJECUCION DE PROYECTOS	12.314.512	0	0	12.314.512	0	12.314.512
835510	ACTIVOS	1.295.637	0	0	1.295.637	0	1.295.637
835511	GASTOS	11.018.875	0	0	11.018.875	0	11.018.875
910000	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	8.060.848.054	507.588.144	2.512.143.094	10.065.403.004	0	10.065.403.004
912000	LITIGIOS Y DEMANDAS	7.717.351.735	19.888.036	1.817.754.883	9.515.218.582	0	9.515.218.582
912002	LABORALES	20.276.136	19.888.036	0	388.100	0	388.100
912004	ADMINISTRATIVOS	7.697.075.599	0	1.817.754.883	9.514.830.482	0	9.514.830.482
912100	OBLIGACIONES POTENCIALES	2.974.523	0	0	2.974.523	0	2.974.523
912101	PASIVOS PENSIONALES	2.974.523	0	0	2.974.523	0	2.974.523
914900	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS P	340.521.796	487.700.108	694.388.211	547.209.899	0	547.209.899
914902	Entidades responsables del pasivo pensio	340.521.796	487.700.108	694.388.211	547.209.899		547.209.899
930000	ACREEDORAS DE CONTROL	23.405.420	306.583	623.527	23.722.364	0	23.722.364
934600	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	5.096	306.583	623.527	322.040	0	322.040
934619	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.096	306.583	623.527	322.040	0	322.040
935000	PRESTAMOS POR RECIBIR	9.191.374	0	0	9.191.374	0	9.191.374
935002	BANCA MULTILATERAL	9.191.374	0	0	9.191.374	0	9.191.374
935500	EJECUCION DE PROYECTOS	14.208.950	0	0	14.208.950	0	14.208.950
935502	INGRESOS	14.208.950	0	0	14.208.950	0	14.208.950
890000	DEUDORAS POR EL CONTRA (CR)	-15.199.500	0	11.573.590	-26.773.090	0	-26.773.090
890500	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-1.519.204	0	6.526.309	-8.045.513	0	-8.045.513
890506	LITIGIOS Y DEMANDAS	-1.519.204	0	0	-1.519.204	0	-1.519.204
890514	BONOS PENSIONALES	0	0	6.526.309	-6.526.309		-6.526.309
891500	DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA	-13.680.296	0	5.047.281	-18.727.577	0	-18.727.577
891502	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	-3.000	0	0	-3.000	0	-3.000
891506	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS AG	-850.204	0	718.648	-1.568.852	0	-1.568.852
891516	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-12.314.512	0	0	-12.314.512	0	-12.314.512
891518	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-512.580	0	4.328.633	-4.841.213	0	-4.841.213

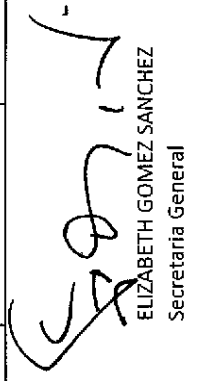
DEPARTAMENTO		CUNDINAMARCA		CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS			
MUNICIPIO		SANTAFÉ DE BOGOTÁ		Modelo:CGN-96-001			
ENTIDAD		MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE					
CODIGO		096500000					
FECHA DE CORTE		31/12/2015					
PERIODO DE MOVIMIENTO		1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE					
CATALOGO DE CUENTAS				MILES DE PESOS			
CONCEPTO							
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
990000	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-8.084.253.474	2.512.766.621	507.894.727	-10.089.125.368	0	-10.089.125.368
990500	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES PO	-8.060.848.054	2.512.143.094	507.588.144	-10.065.403.004	0	-10.065.403.004
990505	LITIGIOS Y DEMANDAS	-7.717.351.735	1.817.754.883	19.888.036	-9.515.218.582	0	-9.515.218.582
990509	OBLIGACIONES POTENCIALES	-2.974.523	0	0	-2.974.523	0	-2.974.523
990520	Liquidación provisional de bonos pension	-340.521.796	694.388.211	487.700.108	-547.209.899		-547.209.899
991500	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-23.405.420	623.527	306.583	-23.722.364	0	-23.722.364
991506	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-5.096	623.527	306.583	-322.040	0	-322.040
991507	PRESTAMOS POR RECIBIR	-9.191.373	0	0	-9.191.373	0	-9.191.373
991522	ELIMINACION DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-14.208.951	0	0	-14.208.951	0	-14.208.951

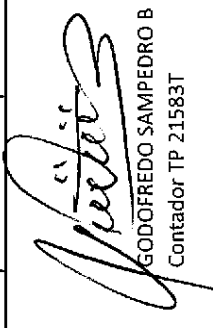

GABRIEL VALLEJO LOPEZ
Ministro


ELIZABETH GOMEZ SANCHEZ
Secretaria General


GODOFREDO SAMPEDRO B
Contador TP 21583T


 GABRIEL VALLEJO LOPEZ
 Ministro


 ELIZABETH GOMEZ SANCHEZ
 Secretaria General


 GODOFREDO SAMPEDRO B
 Contador TP 21583T

**96500000 - MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
GENERAL**

01-10-2015 al 31-12-2015

**NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL**

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N1.1	ESTRUCTURA ÓRGANICA	La ley 1444 del 4 de mayo de 2011 por medio de la cual se escinden unos Ministerios, se otorgan precisas 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 144 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.	N/A
N1.2	ESTRUCTURA ÓRGANICA	Políticas del Sistema de Gestión Integral del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible- MADSSIG - La entidad cumplira las siguientes funciones: Diseñar y formular la política nacional en relación con el ambiente y los recursos naturales renovables, 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. 2.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 03570 de 2011 establece los objetivos y funciones del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible así: Es la Entidad Pública del orden nacional rectora de la gestión del ambiente y de los recursos naturales renovables, encargada de orientar y regular el ordenamiento ambiental del territorio y definir las políticas y regulaciones a las que se sujetarán la recuperación, conservación, protección, ordenamiento, manejo, uso y aprovechamiento sostenible de los recursos naturales renovables y del ambiente de la nación, a fin de asegurar el desarrollo sostenible, sin perjuicio de las funciones asignadas a otros sectores.	N/A

**96500000 - MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
GENERAL**

01-10-2015 al 31-12-2015

**NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL**

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N1.3	RÉGIMEN JURIDICO	El Decreto 1785 del 18 de septiembre de 2014 estableció las funciones y requisitos generales para los diferentes empleos públicos de los organismos y entidades del orden nacional. El artículo 29 del decreto 1785 de 2014, establece que la entidades estatales expedirán el manual específico de funciones y de competencias laborales describiendo las funciones que correspondan a los empleos de la planta de personal, determinando los requisitos exigidos para su ejercicio. Con el Decreto 3575 de 2011 se estableció la Planta de Personal del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, y con la Resolución 0624del 17 de marzo de 2015 se ajustó el manual específico de funciones y competencias laborales correspondiente. Con la Resolución 343 del 23 de febrero de 2016 se conforo en la Subdirección Administrativa y Financiera de la Secretaría General del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible los Grupos Internos de Trabajo, en su Artículo 1, denomina el Grupo Central de Cuentas y Contabilidad, el Artículo 2 asigna a los Grupos Internos de Trabajo las funciones.	N/A
N2.1	APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP	Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables se aplica el Régimen de Contabilidad Pública, los conceptos y demás normas establecidas por la CGN y los registros se realizan en el aplicativo SIIF Nación.	N/A
N2.2	APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS	Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica el Plan General de contabilidad Pública a nivel de documento fuente, se cuenta con procedimientos debidamente estructurados para este fin y la entidad estableció a través del Sistema Integral de Gestión las políticas de operación del proceso de gestión financiera. El Ministerio se encuentra en el proceso de Revisión,y aprobación del Manual de Políticas Contables	N/A
N2.3	APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS	Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la CGN. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios de causación y las normas relacionadas con la depreciaciones, amortizaciones y agotamiento de bienes. El Ministerio realizó el avalúo del inmueble sede dela Institución.	N/A
N2.4	REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE	En materia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la CGN que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros, los cuales se manejan a través del SIIF NACIÓN y de igual forma con respecto al archivo de estos se aplican las normas establecidas por el Archivo General de la Nación	N/A

**96500000 - MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
GENERAL**

01-10-2015 al 31-12-2015

**NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL**

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N3	INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA	El Ministerio consolida su información financiera con las asignaciones internas creadas en el SIIF II denominadas así: 1- Programa de Reducción de Vulnerabilidad Fiscal del Estado ante Desastres Naturales BIRF 1293 CO. 2- Programa de Inversión para el Desarrollo Sostenible BIRF 7335 CO. 3- Programa de Residuos Sólidos BIRF 7742-CO. 4-Manejo del Crédito de Vivienda BID 1951 OC Programa Nacional de Vivienda. 5- BIRF 8133 Cofinanciamiento Adicional Programa IDS. Estos programas están finalizados, pero poseen registros con valores en sus cuentas contables. Igualmente, forma parte integral de los Estados Financieros la Cuenta Fondo denominada Fondo de Compensación Ambiental, creado mediante la Ley 344 de 1996 artículo 24 y reglamentado por el Ministerio según Decreto 954 de 1999, la dinámica de manejo de esta cuenta se hace de la siguiente manera: Las CARS liquidan en unas tablas definidas por los Decretos mencionados los porcentajes que deben aplicar a los siguientes ítems: 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 proventos de las relaciones contractuales interadministrativas. una vez efectuados los cálculos señalados se registran en unas cuentas específicas definidas por la CGN; igualmente, este decreto les define el tiempo en que deben pagar los recursos liquidados y causados.	N/A
N4.1	MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES	El SIIF No maneja módulo de Almacén por lo cual todos los registros efectuados en estas dependencias deben elaborarse en forma manual; igual sucede con las depreciaciones, provisiones y amortizaciones, esta información se maneja a través de un sistema complementario denominado SALIM, con respecto a la nómina esta se liquida en el aplicativo HOMINIS y se registra en el SIIF NACIÓN con la obligación. Las Provisiones de Prestaciones Sociales son generadas por el aplicativo HOMINIS y se registran manualmente en el SIIF. La información generada por estos sistemas alternos sirven de libros auxiliares contables, pues contienen los registro individualizados como lo exigen las normas que para tal fin define el Régimen de Contabilidad Pública.	N/A
N4.2	ESTRUCTURA DEL ÁREA FINANCIERA	La Entidad aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte, es así que dispone de los libros oficiales Diario y Mayor y Balance en el Sistema, por encontramos en proceso de construcción de las tablas de retención documental estos no se han inreso, estos pueden ser generados según se requieran. El archivo, conservación y custodia de los libros se encuentra a cargo de los Grupos de Gestión Documental quienes están en la tarea de rediseño de las Tablas de Retención Documental. Con respecto a los libros auxiliares estos se encuentran en el aplicativo SIIF NACIÓN. Los comprobantes de diario son elaborados en el aplicativo SIIF NACIÓN, estos cuentan con la documentación soporte, actualmente el Ministerio esta desarrollando la política de cero papel y se implemento el sistema de escanear los documentos que soportan las obligaciones, y trasladar los documentos originales al archivo de contratos.	N/A

96500000 - MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
GENERAL

01-10-2015 al 31-12-2015

NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N5.1	CAMBIOS EN LA APLICACIÓN DE MÉTODOS Y PROCEDIMIENTOS	El Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible - MADS debe realizó inversiones forzosas provenientes de recaudos correspondientes al Fondo Cuenta - Fondo de Compensación Ambiental creado mediante la Ley 344 de 1996 artículo 24 y reglamentado por el Ministerio según el Decreto 954 de 1999, y siguiendo las directrices entregadas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, siguiendo los lineamientos establecidos en la Resolución 1276 del 07 de julio de 2010, con la cual se creo el Comité de inversiones y dentro de los Considerandos que dieron origen a la creación de este comité tenemos: Que para el cumplimiento de lo establecido en el artículo 102 del Estatuto Orgánico del Presupuesto y sin perjuicio de lo previsto en el artículo 29 del Decreto 359 de 1995, los establecimientos públicos del orden nacional y las entidades del orden nacional a las cuales se les apliquen las disposiciones de orden presupuestal de aquellos, deben invertir sus excedentes de liquidez originados en sus recursos propios, administrados, y los de los Fondos Especiales Administrados por ellos, en Títulos de Tesorería TES Clase "B" del mercado primario adquiridos directamente en la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. "Se Resuelve en su Artículo Segundo – El objeto del Comité de Inversiones es evaluar y aprobar las políticas y reglas de actuaciones que deberá seguir la entidad en el desarrollo de las actividades de tesorería, bajo los principios de seguridad, liquidez y rentabilidad. A partir del segundo semestre del 2015, el Ministerio inicio Operaciones en el sistema de Cuenta Unica Nacional-SCUN- dando cumplimiento a la ley 1450 de 2011 artículo 261, Decreto 2785 de noviembre 28 de 2013 parágrafo primero artículo 149, y la Ley 1753 de junio 9 de 2015 del Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018. Igualmente, informamos que el Ministerio no posee inversiones en otras entidades.	N/A

**96500000 - MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
GENERAL**

01-10-2015 al 31-12-2015

**NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL**

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N5.2	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	El Ministerio no posee títulos de deuda. En el año 2015 se realizó el avalúo del inmueble sede de la entidad, la metodología utilizada esta ajustada con las normas legales del Decreto 1420 de 1998 y la metodología establecida en la Resolución 620 de 2008 expedida por el IGAC, en el cual se da cumplimiento a la Ley 388 de 1997 y en el Decreto 364 de 2013. Para determinar los valores reportados se utilizó el Método de Comparación o de Mercado. Las provisiones de prestaciones sociales se calculan en base a la nómina de funcionarios de manera individualizada mensualmente de acuerdo a las normas legales, el Ministerio no posee prestaciones extralegales. El Ministerio posee una Obligaciones Pensionales del INDERENA, para lo cual contrato un actuario para actualizar el cálculo actuarial. La información presentada por el actuario y Talento Humano, tiene como fecha de cierre diciembre de 2014, para el año 2015 se presentó un ajuste de las cifras aplicando el IPC del 3.66%, con esta información se efectuó las respectivas provisiones para pensiones cuotas partes por cobrar y cuotas partes por pagar, bonos pensionales. De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 37 del Decreto 3570 de 2011, las obligaciones pensionales deben ser entregadas en el 2014 a la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Pensiones y Contribuciones Parafiscales de la Seguridad Social del Ministerio de Hacienda- UGPP, esta información esta pendiente de ser aprobada por esa entidad.	N/A
N5.3	DIFERENCIAS EN LOS VALORES REPORTADOS EN LA INFORMACIÓN Y LOS VALORES ESTABLECIDOS MEDIANTE INVENTARIOS FÍSICOS DERECHOS Y OBLIGACIONES	El Ministerio maneja cuentas por cobrar originadas por 1- El Fondo de Compensación Ambiental correspondiente a los aportes que deben hacer las Cars, según la Ley 344 de 1996. 2- Recursos Entregados en Administración - con la entrada en vigencia del Sistema de Cuenta Única Nacional- SCUN, y dando inicio de operaciones el Ministerio de Hacienda, Crédito Público y el Tesoro Nacional en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 261 de la Ley 1450 de 2011, en el decreto 2785 de noviembre 28 de 2013 y lo establecido en el párrafo primero del artículo 149 de la Ley 1753 de junio 9 de 2015 del Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018. 3- Cobrar por Cuenta de Terceros- esta registra el cobro de las incapacidades que reconoce el Ministerio a sus funcionarios y traslada el cobro de las mismas a las EPS teniendo en cuenta que el recaudo de estas cuentas son reglamentadas por la Ley estas no superan dos meses y no requieren ser provisionadas.	N/A

**96500000 - MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
GENERAL**

**01-10-2015 al 31-12-2015
NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL**

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N5.4	OTROS EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS	El Ministerio para la vigencia realizó una actualización al sistema de manejo de bienes en el Grupo Administrativo, y se encuentra realizando el cruce del conteo físico de bienes contra los registrados en el sistema, producto de este inventario se dieron de baja bienes que por su uso y deterioro según conceptos técnicos cumplieron con vida útil, o por cambio de tecnología, entre los bienes que se dieron de baja encontramos - equipos de computo y comunicación como los más representativos. La salvaguarda de los bienes esta garantizada con pólizas de seguros vigentes, al igual que se tiene una bodega adecuada y segura, por políticas administrativas el Ministerio una vez adquiere bienes, en un tiempo no superior a un mes realiza la entrega al servicio de los mismos. El ministerio registra la propiedad Planta y Equipo de acuerdo al procedimiento contable establecido para el reconocimiento y revelación de la actualización de bienes establecido en el Régimen de Contabilidad Pública. La metodología utilizada para la depreciación es la de línea recta y los años de uso los establecidos en el RCP.	N/A
N5.5	POR EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	A partir de la expedición de las leyes 1314 de 2009 y 1450 de 2011, la convergencia de la regulación contable colombiana con estándares internacionales de información financiera se convierte en una actividad prioritaria en la gestión. El gobierno nacional estableció como responsables de la implementación de las NIIF en la empresa privada al Consejo Técnico de Contaduría y para el sector Público al Contador General de la Nación. Los Decretos 2706 y 2784 de 2012 y el 3022 de 2013 de 2013 establecieron los requisitos para pertenecer a los Grupos I, II y III de conformidad con lo establecido en el Direccionamiento Estratégico emitido por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública para la empresa privada. La Contaduría General de la Nación expidió la Resolución Nro. 533 del 8 de octubre de 2015 por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, por lo tanto el Ministerio inicio la aplicación del Instructivo 003 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, y esta creando un Plan de Acción, contemplando lo señalado en numeral 5 Parágrafo de Entidades de Gobierno planteando en la Primera Etapa del proceso. El reforzamiento de el área contable mediante la contratación de un profesional con conocimientos de las NIIF, con el fin de conocer el nuevo marco normativo, realizar la revisión del proyecto de Catálogo General de Cuentas del modelo de gobierno, para realizar los comentarios del mismo a la CGN. Con Resolución nro. 620 del 26 de noviembre de 2015, la Contaduría General de la Nación, en el marco de sus competencias legales y constitucionales, incorporó como parte del Régimen de Contabilidad Pública, el Catálogo General de Cuentas para Entidades de Gobierno, el cual está dividido en dos partes, la estructura de las cuentas y las descripciones y dinámicas. Este debe ser aplicado partir del 1 de enero de 2017 para efectos de registro y reporte de información a la CGN, en las condiciones y plazos que este defina.	N/A

96500000 - MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
GENERAL

01-10-2015 al 31-12-2015

NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N5.6	POR ADQUISICION O VENTA DE BIENES	El Ministerio para el 2016 elaborara un Plan de contingencia en el cual se establecan las actividades a desarrollar con el fin de reestablecer la información contable cuando el sistema SIF NACIÓN no permita el acceso a la información del macroproceso contable y transmitir la información vía CHIP, en los plazos y con los requisitos establecidos por las Resoluciones 248 y 375 del 2007. este plan de contingencia evaluara y presentara alternativas como: Revisión de la última información generada y las posibilidades de complementarla con los programas alternos que posee el Ministerio, este Plan de Contingencias sera presentado y formara parte del Sistema Integrado de Gestión de la Entidad.	N/A
N5.7	POR PROCESOS DE LIQUIDACION, FUSION Y ESCISION	La Entidad se encuentra en el proceso de construcción de un plan de acción en la vigencia 2016, en el cual se pueda establecer cada una de las actividades que se debemos desarrollar con el fin de evaluar, analizar, y establecer las cuentas contables, requeridas por el Ministerio y poder implementar el marco normativo de convergencia a normas internacionales, este proceso debe ser documentado para ser integrado al Sistema Integral de Gestión del Ministerio, para la vigencia 2017. Para el desarrollo e implementación de nuestro plan de acción adicionalmente a los profesionales contables que dispone la entidad, requerimos el acompañamiento de la Contaduría General de la Nación en el seguimiento de las actividades que se cambien nuestras cuentas contables.	N/A

S	96500000	11012	2015	CGN2005_003NE_NOT
D	1.1.10	1	El Ministerio tienen cuentas bancarias autorizadas por la DTN para el normal funcionamiento y desarrollo de sus actividades así: La cuenta de Servicios Personales presenta un saldo de \$0. La cuenta de Gastos Generales presenta un saldo en bancos de \$0 y no hay partidas conciliatorias pendientes. La cuenta de Transferencias presenta un saldo de \$215 miles de pesos, y en su conciliación quedaron cheques pendientes de cobro girados en diciembre 28 de 2015. La cuenta destinada para programas de inversión presenta un saldo de \$0. La cuenta de Acreedores presenta un saldo de \$0 y su conciliación no presenta registros pendientes. Los dineros recaudados por el Fondo de Compensación Ambiental, poseen una destinación específica determinada por la Ley 344 de 1996 y reglamentada por el Decreto 954 de junio de 1999. Los recursos recibidos se distribuyen según lo determina el Comité Técnico del Fondo, y se podrán cubrir gastos de funcionamiento, inversión y servicio de la deuda dentro de las CARS. Este fondo posee dos cuentas en el banco AVVILLAS en las cuales se manejan sus recursos y están conciliadas, la cuenta de ahorros presenta un saldo de \$4.4470.103 miles de pesos en su conciliación a diciembre 31 de 2015. La cuenta corriente cerro con un saldo de \$280.261 (miles de pesos). De otra parte, el Ministerio recibió una donación del gobierno Frances la cual tiene una destinación específica, por solicitud del Gobierno Frances estos recursos fueron consignados en la cuenta de ahorros 230-87670-8 del Banco de Occidente su saldo es de \$665.791 miles de pesos. Todas las cuentas están conciliadas entre Tesorería, Contabilidad y extractos Bancarios. La Tesorería no posee libros de bancos y la conciliación se elabora con el auxiliar contable.	5.409.607
D	1.2.01.01	1	Esta cuenta registra la Inversiones en TES adquiridos por el Ministerio con recursos recaudados en las cuentas destinadas para el Fondo de Compensación Ambiental- FCA, dando cumplimiento al Decreto 1523 del 09 de mayo de 2008. Las inversiones son de carácter forzoso y se contabilizan por el costo de adquisición, su valorización se registra mensualmente de acuerdo al precio informado por el Ministerio de Hacienda DGCP y del DTN. El objeto del Comité de Inversiones es evaluar y aprobar las políticas y reglas de actuaciones que deberá seguir la entidad en el desarrollo de las actividades de la Tesorería, bajo los principios de seguridad, liquidez y rentabilidad acompañados por el Ministerio de Hacienda - DGCP y del Tesoro Nacional, oferendores de los títulos TES que se deben adquirir o vender. Este comité se reúne como mínimo los primeros días de cada mes, para escuchar las necesidades de recursos que presente la Secretaría Técnica a la Tesorería del Ministerio. La dinámica de registro esta establecida en el Regimen de Contabilidad Publica de la CGN, y su valorización o desvalorización se registra mensualmente.	20.913.937
D	1.2.01.01	2	El Ministerio - FCA - tiene vigentes los siguientes títulos TES: El No 53059 con fecha de vencimiento julio 24 de 2024, con un valor nominal de \$6.939.100, el cual al 31 de diciembre se valorizó a la tasa de precio sucio de 114.711% y el costo del Título valorizado fué de \$7.959.911. El título No 55081 con fecha de vencimiento noviembre 21 de 2018, tiene un valor nominal de \$620.700, el precio sucio de mercado fué de 94.970%, presentado unaa desvalorización al canizando su valor en \$589.479; El Título No 55029 con fecha de vencimiento julio 24 de 2020 por un valor nominal de \$16.421.600 con un precio sucio de 82.381% geentro una desvalorización y valor fue de \$13.528.278. Los títulos 51934 por un valor nominal de \$16.209.800, el Título No 53531 por valor nominal 2\$23.768.400, el Título No 55420 por un valor nominal de \$ 693.000, y el título 51927 con un valor nominal de \$10.494.800 fueron vendidos y trasferidos los recursos a la Cuenta Unica Nacional - CUN. Los ingresos o gastos por concepto de valoración de inversiones, según corresponda, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 3 del procedimiento el reconocimiento y revelación de las inversiones e Instrumentos derivados con fines de cobertura de activos, y por este mismo valor se efectuó el traslado ordenado mediante el Decreto 2785 de 2013. Esta cuenta se encuentra conciliada con la tesorería y la contabilidad del Ministerio	0
D	1.4.20.13	1	Anticipos para Proyectos de Inversión - En esta cuenta se encuentran registrados dineros entregados por el Ministerio a la OEI entidad cooperante en años anteriores, con el fin de ejecutar proyectos de inversión. Mediante reuniones sostenidas con los representantes de este organismo el Ministerio logro avanzar en la legalización del convenio OEI/018 PROYECTO PACIFICO que tenía un saldo pendiente de \$31.301, a comienzos del año 2014 esta entidad adjunto los documentos que permitieron su cancelación en el 100%. El convenio OEI 01 de 2004 presentaba un saldo pendiente de legalizar de \$268.723, en el año 2014 la OEI realizó un reintegro a la Dirección del Tesoro Nacional en el mes de mayo de \$4.500 quedando pendiente por legalizar de parte de esta entidad la suma de \$264.223 miles de pesos correspondiente a recursos comprometidos y que la OEI no a cancelado al beneficiario por encontrarse estos dentro de un proceso fiscal, y para el año 2015 sigue pendiente, el seguimiento de este proceso lo estua realizando un abogado de contratos conjuntamente con la OEI. Para el Convenio OEI 02 de 2005, la entidad reintegró en el 2014 a la DTN el saldo de \$2.000 con los documentos remitidos al Ministerio se cancelando la totalidad del saldo existente. El Convenio OEI04 de 2007 presentaba un saldo de \$6.000 dinero reintegrado totalmente a la DTN. El Convenio OEI 012 de 2007 presentaba un saldo de \$6.000 el cual fué reintegrado a la DTN y su saldo en libros contables es de cero.	264.225
D	1.4.24.02	1	Recursos Entregados en Administración - Esta cuenta registra la trasferencia de los recursos producto de la venta de los títulos TES a la Dirección del Tesoro Nacional, para este proceso la entidad realizó la actualización de la inversión a precios de mercado, afectando las inversión, por valor de \$107.370.762 con cargo a esta cuenta de conformidad con lo dispuesto en el numeral 3 del procedimiento el reconocimiento y revelación de las inversiones e instrumentos derivados con fines de cobertura de activos, y por este mismo valor se efectuó el descargo el traslado ordenado mediante el Decreto 2785 de 2013, y 1780 de 2014 posteriormente en diciembre se trasladaron recursos por valor de \$965.871, y \$973.063, con la disponibilidad de estos recursos se realizaron pagos por la suma de \$13.609.251 a las CARS. La cuenta CUN generó rendimientos financieros por valor de \$222.774. Esta cuenta fue conciliada con la Dirección del Tesoro Nacional a 31 de diciembre de 2015.	95.923.218
D	1.4.70.64	1	Otros deudores por cuenta de terceros - La cuenta registra 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. la oficina de Talento Humano realiza el cobro a estas entidades indicandoles coordinadamente con la Tesorería del Ministerio que estos dineros deben ser consignados en las cuentas de la Dirección del Tesoro Nacional en el Banco República, presentamos algunas de las entidades que realizaron reintegros por el concepto de incapacidades así: Cruz Blanca \$ 1.834, SaludCoop \$ 6.500, Aliansalud \$ 32.007, y Sanitas por \$43.479, estos dineros son registrados en el aplicativo SIF tanto por la Dirección del Tesoro Nacional y clasificados por la Tesorería, generando recursos automáticos en la contabilidad. En el año 2015 se mejoro la gestión de cobro con respecto al año anterior, sin embargo no se tiene una metodología establecida para su cobro, y poder establecer un criterio para saber si debemos establecer una provisión sobre posibles incapacidades incobrables.	191.847

S	96500000	11012	2015 CGN2005_003NE_NOT
D	1.4.70.83	1	Otros deudores - Otros intereses - Esta cuenta registra la información suministrada por la Dirección del Tesoro Nacional la cual contiene los rendimientos financieros de la vigencia 2015 , del Sistema de Cuenta Única Nacional - SCUN, y corresponde al reconocimiento de un derecho por cobrar sobre los Recursos Entregados en Administración.
D	1.6	1	Propiedad, Planta y Equipo - Es uno de los rubros más representativos del Ministerio por su valor. Y por tal motivo se dio una revisión total de los bienes registrados en almacén que permitieron identificar la existencia de devoluciones en tre la información reportada desde el almacén hacia contabilidad, para subsanar esta devoluidad se logro el acompañamiento de la empresa CST CONSULTORES EN SISTEMAS Y TECNOLOGIA SAS mediante el contrato 352-2015, como resultado de las actividades realizadas se logro organizar en un solo almacén la información, pues el sistema contaba con al rededor de 33 almacenes que no permitian un adecuado control de los mismos. En el cierre de la vigencia se logro organizar en un boletín consolidado de KARDEX presentar la información de manera practica que permite una lectura de los bienes de consumo y devolutivos existentes en bodega y al servicio. al igual su lectura parte de unas cuentas o códigos administrativos con su nombre, que permiten ser vinculados con los contables, un saldo inicial unos movimientos, debitos o de entradas y unos créditos o de salida. Y un saldo final o inventario existente, partidas que fueron conciliadas con los registros contables. Definiendo la responsabilidad del Almacén quien registra de manera individualizada cada uno de los bienes adquiridosy entregados al servicio y en base a estos registros mensualizados se envia el Boletín consolidado de KARDEX con los diferentes movimientos realizados por el almacén para su inclusión en la contabilidad de la entidad, los soporte de esta información reportada reposaran en la administración del almacén.
D	1.6	2	El rubro de Propiedad Planta y Equipo presenta las siguientes partidas a 31 de diciembre de 2015 conciliadas entre almacén y contabilidad así: Los Elementos de consumo identificados en el almacén con códigos 101 al 120 y contablemente en la cuenta 1910 Cargos diferidos presentan un valor de \$150.593. Elementos de consumo Controlado que corresponde entre otros a depósitos metálicos para la separación de residuos que se generan en la entidad por sus actividades cotidianas de los funcionarios y que permiten cumplir con las normas ambientales, por su valor el almacén debe hacer seguimiento a su existencia y uso; contablemente se registraron directamente al gasto, su costo fue de \$13.414 y el saldo de estos bienes existentes en almacén es de \$710. Bienes Devolutivos Nuevos - se identifican administrativamente con los códigos 201 al 311 y contablemente se registran en la cuenta 1635 - Bienes Muebles en Bodega, su valor es de \$2.051.104, los rubros más representativos están equipos de comunicación por valor de \$332.257, Muebles y Enseres por valor de \$416.102, y Equipos de cómputo por \$192.497, Sftware y licencias por \$855.943 la existencia de estos bienes corresponde a adquisiciones de la entidad en el mes de diciembre, estas cuentas se encuentran conciliadas entre almacén y contabilidad.
D	1.6	2	Bodega de devolutivos Usados - En esta cuenta el almacén registra con los códigos 201 al 301 los bienes usados que son reintegrados por causas como: devolución de bienes por salida de funcionarios, por daños técnicos u obsolescencia, o cambio de tecnología entre otras, su valor es de \$3.661.394, contablemente se registran en la cuenta 1637-Propiedad Planta y Equipo no Explorada. Bienes en servicio identificados en el almacén con los códigos 201 al 311. Y corresponde a los bienes entregados a los funcionarios para el desarrollo normal de sus actividades su valor es de \$26.978.016 dentro de estos se encuentra registrada la sede de principal de la institución contablemente se registran en la cuenta 16 - según su descripción. dentro de estos logros se presentan de manera independiente y controlada los bienes en bodega recibidos en comodato por valor de \$552, registrados contablemente en la cuenta 1637-Bienes no Explorados, dentro del boletín tenemos la identificación de los Bienes Recibidos en Comodato y puestos al Servicio por un valor de \$321.488 contablemente se registran en las cuentas 16 - Propiedad Planta y Equipo, en la cuenta 312531 - Patrimonio Público Incorporado y en las cuentas de orden 934619 - Bienes Recibidos de Terceros - Propiedad planta y Equipo y su contrapartida la cuenta 991506 - Bienes recibidos de terceros, los contratos de comodato los posee el area de contratos del Ministerio y el almacén, estas cuentas se encuentran conciliadas entre almacén y contabilidad.
D	1.6	2	Gastos Pagados por Anticipado - Seguros - La cuenta registra el contrato de seguros No 517, 518, y 519 de 2014. Las pólizas de seguros amparan los bienes muebles, inmuebles, intereses patrimoniales del Ministerio, y por los que sea o llegue a ser legamente responsable, el tiempo de vigencia de estos contratos es de un (1) año, estas pólizas fueron adquiridas con las compañías de seguros Union Temporal MAFRE Seguros Generales de Colombia, la PREVISORA S.A, y Seguros Colpatia respectivamente. El método de amortización de este servicio consistio en tomar el valor de la póliza y dividirlo por el tiempo de vigencia del contrato, y su registro de amortización contable es mensualizado; Como la adquisición de estas pólizas terminaron en noviembre de 2015.
D	1.9.05	1	Gastos Pagados por Anticipado - El Ministerio realizó una nueva contratación para amparar y proteger los bienes muebles e inmuebles e intereses patrimoniales del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y de aquellos por los que sea o llegare a ser legamente responsable. Se adquirió el contrato de seguros No 498-2015 con la compañía UNION TEMPORAL MAFRE, SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A - LA PREVISORA S.A, COMPANIA DE SEGUROS con el objeto amparar los siguientes ramos: Todo Riesgo, daño Material, Automóviles, Manejo Global para entidades Oficiales, Responsabilidad Civil Extrac contractual, transporte de valores, plazo 365 días contados a partir del vencimiento de cada una de las pólizas que actualmente posee el Ministerio, su valor es de \$145.120 El contrato No 500 con la compañía CHUBB de Colombia compañía de Seguros - se adquirió la Póliza de Riesgos Financieros para Entidades no Financieras que ampara la infidelidad de de Empleados - la compañía sera responsable por pérdida directa de Dineros, Titulos valores u otras propiedades a causa de cualquier infidelidad o falsificación por parte de cualquier empleado de cualquier asegurado que actue en concurso con otros. Su valor es de \$47.560, y con el contrato No 499 con la compañía AXXA COLPATRIA SEGUROS S.A La póliza de seguros de Responsabilidad Civil - Tipo de póliza Extrac contractual Directores, Administradores, y Servidores Públicos, por un valor de \$98.600 su amortización se registrara contable a partir de enero de 2016.
D	1.9.05	2	Cargos Diferidos - Esta cuenta registra los bienes de consumo, como elementos para el mantenimiento del inmueble, papelería, dotaciones, elementos de catering, entre otros, que administra el almacén del Ministerio para cumplir con las necesidades de a institución. El método de amortización de estos bienes consiste en realiza una salida que genera el almacén al distribuir los bienes como materiales, papelería, y otros solicitados por los funcionarios este documento describe los elementos requerido por las diferentes áreas de la entidad, y los funcionarios solicitantes, para que desarrollen sus actividades. Durante la vigencia el Ministerio termino con un saldo en inventario de bienes de consumo así: Medicamentos por valir de \$23, Elementos de mantenimiento por valor de \$1.703, Papelería y útiles de escritorio por valor de \$133.335, En elementos de catering por un valor de \$ 4.494, Repuestos por valor de \$4.523, Dotaciones por un valor de \$2.029, y Otros elementos de consumo por valor de \$4.486, esta cuenta se encuentra conciliada con contabilidad.
D	1.9.10	1	Contabilidad

902.427

17.562.264

0

0

297.649

0

150.593

S	96500000	11012	2015	CGN2005_003NE_NOT
D	1.9.20.05	1	Bienes entregados a terceros - El Ministerio a entregado en comodato bienes mediante contratos de comodato a diferentes entidades así: Audiovisuales por valor de \$ 3.055, equipos de comunicación por valor de \$31.317, Equipos científicos por valor de \$ 2.195, Equipos de transporte por valor de \$380.694 a la presidencia de la República, y Herramientas por valor de \$441.068, e Inmuebles por valor de \$1.683.390, la documentación por entrega de estos bienes se encuentra bajo el control del almacén. Esta cuenta se afecta con la cuenta 1925 Amortización de Bienes Entregados en Comodato la cual refleja una depreciación por valor de \$1.206.894, la amortización de estos bienes se realizó de manera individualizada, teniendo en cuenta que el almacén del Ministerio los tiene identificados en los inventarios por beneficiario, y número de placa, estos bienes se depreciaron por el método de línea recta, y con una vida útil para cada uno de los bienes según el Régimen de Contabilidad Pública esta cuenta forma parte de la conciliación entre almacén y contabilidad.	3.051.182
D	1.9.70	1	Valonzaciones - Esta cuenta registra la valorización del inmuebles ubicado en el edificio de la Calle 37 No 8-40 sede del Ministerio, producto de un estudio realizado en el año 2015 por el señor Juan Carlos Benavides Pineda Contrato 512 de 2015, entidad que realizó el trabajo presentando la metodología aplicada, así: - Para determinar el valor comercial de la edificación existente se da cumplimiento con las normas legales del Decreto 1420 de 1998y metodologías establecidas en la Resolución 620 del 2008 expedida por el IGAC, en el cual se da cumplimiento a la Ley 388 de 1997y el Decreto 364 de 2013, empleado el método de Comparación o de Mercado - es la técnica valuatoria que busca establecer el valor comercial del bien, a partir del estudio de las ofertas o transacciones recientes de bienes semejantes y comparables al del objeto de avalúo. Tales ofertas o transacciones deberán ser clasificadas, analizadas e interpretadas para llegar a la estimación del valor comercial. Como el avalúo comercial es el precio de un inmueble que un vendedor estaría dispuesto a vender y un comprador dispuesto a comprar según las condiciones del mercado, se estableció el valor comercial para el predio objeto de la investigación así: Valor Total del área Construida \$28.669.423, Valor Total del área del Lote \$23.453.910 para un Valor Total comercial de \$52.123.333	3.602.510
D	1.9.99	1	Cuentas por Pagar - Esta cuenta se divide en la 240101 -Cuentas por Pagar - Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales, esta cuenta presenta las obligaciones que se adquirieron con recursos presupuestales de gastos de funcionamiento con proveedores nacionales oferentes de bienes y servicios, las obligaciones registradas fueron conciliadas con las constituidas presupuestal y tesoralmente a 31 de diciembre de 2015, dentro de esta cuenta encontramos obligaciones adquiridas con empresas así: Organización Terep por un valor de \$7.909, Institucional Star Services Ltda por valor de \$1y Edgar campos por valor de \$25.969, el valor total adeudado en la cuenta es de \$334879. Igualmente se encuentra la cuenta 240102 - Cuentas por Pagar Proyectos de Inversión - Esta cuenta refleja operaciones adquiridas con recursos presupuestales de proyectos de inversión, y que no superan un mes de vencimiento, estas son algunas de las entidades registradas en cuentas reciprocas así: Corantioquia\$200.161, el IGAC por \$60.000, el IAP por valor de \$318.360, La Universidad Nacional por valor de \$338.060, el valor total de la cuenta es de \$5.852.289. Los soportes de las obligaciones reposan en la Tesorería del Ministerio y forman parte de sus boletines.	5.860.168
D	2.4.01	1	Acreedores - Esta cuenta registra obligaciones del Ministerio producto del desarrollo normal de sus actividades entre las que encontramos: Servicios la cuenta 242508 - Viáticos y Gastos de Viaje - esta cuenta presenta el registro de viáticos constituidos en cuentas por pagar tanto presupuestal, tesoral y contablemente, las cuentas adeudadas cumplen con el protocolo de reconocimiento establecido por el Ministerio. la cuenta 242518 - Aportes a Fondos Pensionales - Esta cuenta presenta en COLFONDOS un saldo por \$7.932 correspondiente al descuento de aportes de los funcionarios que salieron en diciembre a vacaciones y el ministerio dentro de sus políticas de talento humano realiza los descuentos de este rubro que son cancelados en el mes siguiente. La cuenta 242519 - Aportes a Seguridad Social en Salud- esta cuenta presenta un valor de \$76.103 cifra correspondiente a dineros descontados por anticipado a los funcionarios que tomaron vacaciones en el mes de diciembre y que se cancelara a las diferentes EPS en el mes de enero de 2016, estas cuenta acreedoras esta en proceso de ser conciliadas entre Tesorería - Talento Humano y Contabilidad para el año 2016 y se busca tener un mayor control de los valores pendientes de pago.	338.487
D	2.4.25	2	Acreedores - La cuenta 242553 - Servicios registra los valores constituidos en cuentas por pagar por Presupuesto, Tesorería y Contabilidad, cuenta que se encuentra conciliada, dentro de esta encontramos los siguientes acreedores -SERVICIOSPOSTALES NACIONALES, por un valor de constituido de \$ 13.749, CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO por un valor de \$7.505, TOYOCARS INGENIERIA AUTOMOTRIS LTDA - Por un valor de \$8.176Empresa de Servicios Integrales SAS - por un valor de 30.432, la empresa CST CONSULTORES EN SISTEMAS Y TECNOLOGIA SAS, por un valor de \$20.621 esta empresa fue la encargada de la actualización y sostenibilidad de la información de Almacén del Ministerio. La empresa UNION TEMPORAL VERSE por un valor de \$49.499 La cuenta 242507 - Arrendamientos - dentro de esta cuenta se encuentra las empresas GRAN IMAGEN E.U. y el servicio que nos presta es el arriendo de fotocopias por un valor de \$22.736. La empresa UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION - UNP - Empresa que presta el servicio de escolta al señor Ministro y su valor es de \$35.150. Todas estas cuentas se encuentran conciliadas entre presupuesto Contabilidad y Tesorería	0

S	96500000	11012	2015 CGN2005 003NE NOT
D			Retenciones en la Fuente - Esta cuenta registra los descuentos que por ley debe efectuar el Ministerio sobre el pago de obligaciones adquiridas y pagadas, estos dineros se transfieren mediante la presentación mensual del formulario de retenciones practicadas a la DIAN y a la Secretaría Distrital de Bogotá en lo referente a la retención por ICA practicado. Se realizó la clasificación de terceros en cada una de estas cuentas entre los valores retenidos y pagados por lo tanto en el balance se refleja las retenciones en la Fuente por los conceptos de: 243603- Honorarios por valor de \$ 46.996, la cuenta 243605 - Servicios por valor de \$17.325, Cuenta 243606 - Arrendamientos por valor de \$1.230, la cuenta 243608 - Compras por valor \$6.106, La cuenta 243615 - Retención a Empleados según el Artículo 383 del Estatuto Tributario por un valor de \$400.192 en esta cuenta se encuentra clasificados la mayoría de los descuentos realizados a los contratistas, la cuenta 243616 - Retención a Empleados según el Artículo 384 del Estatuto Tributario por un valor de \$61.967, la cuenta 243626 - Contratos de Oira- esta cuenta registra los descuentos en contrato de Remodelación del Ministerio, que esta en desarrollo su valor es de \$8.127, y la cuenta 243627 - Retenciones de impuesto de Industria y Comercio dineros recaudados por el ministerio y que debe transferir al Secretaría Distrital mediante la presentación del formulario de retenciones practicadas bimestralmente por lo tanto esta cuenta presenta un valor de \$93.672, correspondiente a los meses de noviembre y diciembre sobre las obligaciones pagas por la Tesorería. Estas cuentas fueron conciliadas y por lo tanto para cruzar las cuentas por pagar constituidas presupuestal y tesorerías contablemente se suman las cuentas por pagar registradas más las retenciones causadas.
D	2.4.36	1	La cuenta 25 - Obligaciones Laborales - la componen la cuenta 250501 - Norma por Pagar por valor de \$40.376 en esta se encuentra registrado el reconocimiento de horas extras a funcionarios según la Resolución 3661. Las cuenta de prestaciones sociales 250504 Vacaciones por valor de \$288, la cuenta 250505 - Prima de Vacaciones por valor de \$ 193, la cuenta 250507 - Prima de Navidad por valor de \$ 344, la cuenta 250512 - Bonificaciones por valor de \$143. Correspondiente Liquidación de prestaciones sociales por retiro de la funcionaria Sandra Milena Villareal Casanueva según la Resolución 1577, estas partidas se encuentra conciliadas y forman parte de la constitución de cuentas por pagar Presupuestales, Tesorerías y Contables que se encuentran conciliadas.
D	2.5	1	Pasivos Estimados - Esta cuenta registra la provisión estimada en la cuenta 271005 - Litigios y Demandas presentada por la Oficina Jurídica del Ministerio, correspondiente a contingencia de litigios y demandas encontra de la entidad, la metodología y criterios utilizados para la selección de demandas susceptibles de contingencias son: 1 - Que la demanda pretenda la reliquidación de una prestación económica de carácter pensional. 2 - Que la demanda pretenda la reparación de daño por la declaratoria de un área protegida - ejemplo cerros orientales. 3 - Que la demanda pretenda la reparación de daños acontecidos en la ola invernal. 4 - Que el proceso cuente con sentencia de primera instancia desfavorable y se encuentre para fallo de segunda instancia. A la fecha se tienen demandas laborales por \$174.452 y las demandas Administrativas por un valor de \$7.605.098 generado una disminución con respecto a las registradas en la vigencia de 2014 por valor de \$ 195.147.344, afectando la cuenta 581590 - Ajustes de Ejercicios Anteriores - Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones, producto de la depuración de los porcosos que esta realizando esta Oficina esta información fue tomada del Formato F9 presentado por la Oficina Jurídica del ministerio a la Contraloría General de la Republica, con corte 31 de diciembre dentro de los procesos mensionamos los siguientes: Demandante Luz Stella Perez Corte Suprema de Justicia Sala Laboral Medellín - Cuantía \$12.320 - Última Actuación - resolver casación, igualmente existen demandas indeterminadas como la de Luz Mary Cano Gonzalez Tribunal Administrativo de Cundinamarca por pensión de invalidez para fallo de 2 instancia, Se Tienen 56 procesos provisionados y que estan para fallo en 2 instancia, y otros para resolver casación, CORTE SUPREMA DE JUSTICIA - SALA LABORAL ACTIVO CASACION 2009-00705-12-320. SANDRA PATRICIA ALFONSO PALACIO ANTIOQUIA MEDELLIN PARA RESOLVER CASACIÓN ACCION DE NULLIDAD Y RESTABLECIMIENTO- Alimentos Derivados de la Caña S.A ADECAÑA CONSEJO DE ESTADO ACTIVO - APELACIÓN 190001233100020030017601 por \$4.000.000. CAUCA POPAYAN PARA FALLO.
D	2.7	1	
D	2.7	2	Dentro de la cuenta 27 - Pasivos Estimados dentro de esta cuenta se tiene los registros de la Provisiones para Prestaciones Sociales así: cuenta 271503 - Vacaciones por valor de \$408.158, cuenta 271504 - Prima de Servicios por valor de \$299.015, la Prima de Vacaciones por valor de \$ 278.289, la cuenta 271507 - Bonificaciones por valor de \$76.774. Esta información es reportada por el Grupo de Talento Humano de manera mensualizada, utilizando como herramienta el programa de nomina existente, el cual contiene la normativa actualizada que rige a los funcionarios del Estado, información generada de manera individualizada.
D	2.7	2	
D	2.7	2	La cuenta 2720 - Provisiones Cálculo Actuarial - El Ministerio realizó la contratación de un Actuario para actualizar el pasivo pensional de funcionarios del INDERENA - este proceso se trabajo tomado un grupo actuarial de 351 jubilados con una reserva a diciembre 31 de 2014 por valor de \$ 45.171.922, y se realizó su actualización con el INC. IPC del 3.66% incrementandose en \$1.653.292 para un valor reservado de \$46.825.214 proyección para el
D	2.9	1	La cuenta 2905 - Otros Pasivos - Recaudos a Favor de Terceros por valor de \$22.440 registra el descuento realizado sobre contratos de obra de recursos que deben ser transferidos a la Universidad Nacional a través de las cuentas del Ministerio de Educación.
D			Esta cuenta representa el patrimonio de la entidad por un valor de \$5.306.824 y se presenta la cuenta 3110 - Resultado del Ejercicio por valor de \$124.874.818 generando una recuperación del patrimonio en el año, producto del ajuste a la provisión de los procesos judiciales causado en el año 2014, el cual para el año 2015 fué menor producto de la revisión y depuración de cada uno de los procesos judiciales realizado por la Oficina Jurídica por un valor de \$195.147.333.
D	3.1.05	1	

747.405

41.346

8.841.784

0

0

22.440

5.608.311

S	96500000	11012	2015	CGN2005_003NE_NOT
			Superávit por Valorización. Esta cuenta registra la valorización del Inmuebles edificio de la Calle 37 No 8-40 sede del Ministerio, producto de un estudio realizado por el señor Juan Carlos Benavides Pineda csegún contrato 512 de 2015, entidad que realizó la valorización del inmueble presentando la metodología aplicada, así: - Para determinar el valor comercial de la edificación existente se da cumplimiento con las normas legales del Decreto 1420 de 1998y metodologías establecidas en la Resolución 620 del 2008 expedida por el IGAC, en el cual se da cumplimiento a la Ley 388 de 1997y el Decreto 384 de 2013 empleado el método de Comparación o de Mercado - es la técnica valuatoria que busca establecer el valor comercial del bien, a partir del estudio de las ofertas o transacciones recientes de bienes semejantes y comparables al del objeto de avalúo. Tales ofertas o transacciones deberán ser clasificadas, analizadas e interpretadas para llegar a la estimación del valor comercial. Como el avalúo comercial es el precios Anteriores - Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones, producto de la depuración de los procesos que esta realizando esta Oficina esta información fue tomada del Formato F9 presentado por la Oficina Jurídica del ministerio a la Contraloría General de la República, con corte 31 de diciembre dentro de los procesos mencionamos los sigue	52 123 333
D	3.1.15	1	Superávit por Donación. Esta cuenta no presenta movimiento dentro del año de 2014 y su valor es de \$853,196 correspondiente a bienes recibidos de programas de inversión años anteriores del PNUD.	
D	3.1.20	1	Ingresos por Fondos Especiales Esta cuenta registra los dineros recibidos de las Car's, a través de la cuenta del Fondo de Compensación Ambiental, siguiendo los lineamientos fijados por la Ley 344 de 1996 y el Decreto reglamentario 954 de 1999. Durante la vigencia se causó el valor de \$36.135.750 de acuerdo a los ingresos efectuados por las Cars durante la vigencia 2015, estas son las entidades y el valor que aportaron en el año así: CORPAMAG \$165.171, CORPOCHIVOR \$1.286.132, CORPOBOYACA \$1.368.445, CARDIQUE \$3.60.019, CAM \$1.142.254, CRA \$2.301.342, CAS \$2.992.277, CSB \$0, CORANTIOQUIA \$2.323.464, CARSUCE \$87.205, CORPOGUAVIO \$3.232.767, CORPORINOQUIA \$1.101.573, CRQ \$281.286, CDMB \$1.108.742, CVC \$2.392.610, CORPONOR \$1.173.612, CORTOLIMA \$1.365.794, CORPOCALDAS \$1.228.846, CORNARE \$4.835.167, CVS \$557.283, CORPONARINO \$660.608, CORDER \$427.307, CRC \$868.372, CORPOCESAR \$535.603, CAR \$2.785.084, y CORPOGUAJIRA \$892.484, CDA \$240.496, CORPOAMAZONIA \$421.817.	878 095
D	4.1.10.61	1	Esta cuenta consolida las cuentas: 480522 - Intereses sobre depósitos por valor de \$330.620, esta cuenta registra los intereses generados por las cuentas de ahorros de Ministerio y los intereses reintegrados por las Cars en las cuentas del Fondo de Compensación Ambiental, la cuenta 480584 - Utilidad por Valorización de las Inversiones Forzosas exigidas por el Ministerio de Hacienda y Crédito público en Títulos TES por \$17.355.482.	36.135.750
D	4.8.05	1	La cuenta 4808 - Extraordinarios - Registra el recaudo realizado desde la Dirección del Tesoro Nacional por consignaciones realizadas por personas que requieren copia de documentos que posee el Ministerio, estas se realizan en Banco Republica por concepto de fotocopias por valor de \$ 2.631	18 588 529
D	4.8.08	1	La cuenta 4815 - Ajustes de ejercicios anteriores - Registra el valor reintegrado por las CAR's y otras entidades de recursos no ejecutados de convenios y programas de inversión, entre las que encontramos la Corporación para el Desarrollo Sostenible del Norte y Oriente del Amazonas por valor de \$457.936, Corpomojana por valor de \$115.790, Corpouraba por valor de \$185.684, Coralina por valor de \$101.626, Forpolicia General por valor de \$60.278	2.631
D	4.8.15	1	Gastos de Administración. Sueldos y Salarios Durante la vigencia se cancelo en las cuentas 5101 Sueldos y salarios el valor de \$15.259.475. La cuenta 5102 - Contribuciones - la cual registra gastos imputados por indemnizaciones, amortizaciones de cálculo actuarial, cuotas partes y bonos pensionales, su valor fue de \$16.318.401. La cuenta 5103- Contribuciones efectivas Aportes efectuados a Cajas de Compensación por valor de \$ 773.046 cuenta 510303 - Aportes a Seguridad social en Salud por valor de \$1.510.459, la cuenta 510305 - Riesgos Profesionales por valor de \$87.640, los Aportes sobre las nomina al ICBF-SENA,ESAP, Escuelas Industriales e Institutos Técnicos - MIE N fueron por valor de \$966.246 La cuenta 5111 - Gastos Generales- Registra las erogaciones necesarias para el normal funcionamiento de las actividades del Ministerio durante la vigencia, las cuales ascendieron a un valor de \$5.013.370, dentro de los cuales encontramos los causados por Vigilancia y Seguridad por valor de \$567.792, Materiales y Suministros por valor de \$221.637, Servicios Públicos por valor de \$451.074, arrendamientos de equipos de oficina por valor de \$819.581, e impuestos como los más representativos. Igualmente, registramos el impuesto predial por valor de \$82.673 y la Cuota de Auditoria causada con la Contraloría General de la República por valor de \$298.303	1.705.450
D	5.1	1	Otras Transferencias - Esta cuenta registra los recursos entregados a las Corporaciones Autonomas Regionales e Institutos de Investigación, siguiendo los lineamientos fijados por la Ley 344 de 1996 y el Decreto reglamentario 954 de 1999, para la cancelación de Gastos de Funcionamiento por valor de \$716.457 y para el desarrollo de programas de inversión por valor de \$44.978.273	51.892 383
D	5.4.23	1	Gastos Inversión Social - Medio Ambiente. El Ministerio registró los valores causados en inversión social, producto de contratos con entidades, personas naturales, al igual que la causación de viáticos en que incurrir en el área misional del Ministerio originados en el desarrollo de actividades de seguimiento, y políticas de control que debe hacer el Ministerio. Amparados en registros presupuestales de programas de inversión que permiten el cometido estatal, que se encuentran desagregadas en programas de inversión que se presenta en el Plan de Acción que se lleva como control de los programas ejecutados por las áreas misionales de la institución.	45.694.730
D	5.5	1	Operaciones Interinstitucionales - Reflejan los reintegros de recursos no utilizados por el Ministerio, y los pagos por la cuenta CUN a las CAR's, dentro de las cuales encontramos Corpoguavio por valor de \$15.769, Corpoinafiro por valor de \$639.561, Corpochivor por valor de \$1.490.577, Corpomojana por valor de \$1.467.106, Corpoguajira por valor de \$756.246 la cuenta transacciones económicas, que por motivos definidos según el concepto se la consignar realizada a la Dirección del Tesoro Nacional - Banco de la República como servicios personales, gastos generales, transferencias, e inversión.	86 824.314
D	5.7	1	Otros Gastos Comisiones y Otros Gastos Bancarios - Esta cuenta registra la 580569 - Périda por valorización de inversiones por valor de \$13.687.153, producto de la entrada de la entidad al proceso CUN por lo tanto se presenta una baja en las tasas de precio de mercado de los TES, la cuenta 580802 presenta la pérdida en la baja de bienes por valor de \$425.212y la cuenta 5815 - Ajustes de Ejercicios Anteriores que presenta en la cuenta 581590 Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones por valor de \$-194.937 178 correspondiente al mayor valor casuado en el año 2014 sobre litigios y demandas provisionados despues de una depuración que realizara la Oficina Jurídica.	15.136 087
D	5.8	1		-180.843 226

S	96500000	11012	2015	CGN2005_003NE_NOT
D	8.1.20	1	Litigios y DemandasEsta cuenta registra los diferentes procesos a favor del Ministerio dentro de los cuales tenemos: Acción de Repetición, Contencioso, demandado - Acción de Repetición, Contencioso, demandado Felipe Alonso Pineda Aristizabal Despacho Judicial en 1ra instancia juzgado 31 Administrativo de Bogotá Despacho judicial en 2 da instancia Tribunal Administrativo de Cundinamarca cuantía \$257.500 - Última Actuación 08/04/12. Traslado a las partes por el término de 10 días para que presenten sus alegatos de conclusión. Acción de Repetición, Contencioso, demandado Altha Nelly Obando Despacho Judicial en 1ra instancia Tribunal Administrativo de Cundinamarca, sección 3ra Despacho Judicial en 2 da instancia no hay cuantía Última Actuación /12/11. Ordena poner en conocimiento de la parte actora, al memorial visible a folio 141 y 142 del cuaderno principal para que se pronuncie sobre el particular. Acción de Repetición, Contencioso, demandado CARDIQUE Despacho Judicial en 1ra instancia Juzgado 2do Administrativo de Cartagena Despacho Judicial en 2 da instancia – no hay – cuantía. Última actuación 17/02/11. requiriese una vez más al juzgado 31 administrativo del circuito de Bogotá, a fin de que allegue al expediente el valor consignado a nombre de su despacho de los gastos del proceso. El valor de esta cuenta es de \$1.519.204	1.519.204
D	8.1.26	1	La cuenta Bonos pensionales - Contiene el registro de Cuotas Partes por cobrar por valor de \$6.295.880 correspondiente a 117 jubilados con cuotas partes por cobrar por valor de \$3.816.625, y 58 beneficiarios vitalicios con cuotas partes por cobrar por valor de 2.479.255 información presentada en la realización del cálculo actuarial con fecha de corte 31 de diciembre de 2014, y actualizada con el Inc. IPC a 31 de diciembre del 2015 de 3,66% generando un incremento en el cálculo actuarial de los 117 jubilados con cuotas partes por cobrar de \$139.688 y para los 58 beneficiarios vitalicios con cuotas partes por cobrar de \$90.741	6.526.309
D	8.3.06	1	Derechos Contingentes Propiedad Planta y Equipo - El 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 Grancolombiana, encontrándose pendiente la tramitación del registro ante la Oficina de Instrumentos Públicos. Lote Ubicado en Bocagrande – Municipio de Cartagena Departamento de Bolívar.	3.000
D	8.3.16	1	Activos retirados - en esta cuenta registramos el producto de la depuración de bienes que está llevando a cabo el Ministerio genero las Resoluciones 2650 por valor de \$718.648 correspondiente a 10 programas de computación por valor de \$ 20.714, salida No 823, 10 programas de computación por valor de \$45.529 con la salida de almacén No 824, la salida de almacén No 825 por valor de 84.495 correspondiente a 10 programas de computación, la salida de almacén No 826 por valor de \$58.024 correspondiente a 9 programas de computación, y la salida de almacén no 827 por valor de 14.162 correspondiente a 4 programas de computo.	1.566.852
D	8.3.47	1	Bienes entregados a terceros – Maquinaria y Equipo – El Ministerio registra bienes por un valor de \$399.574 dentro de los cuales el más representativo corresponde a un vehículo de placas NRD 504, entregado a la Presidencia de la República mediante contrato de comodato.	4.841.213
D	8.3.55	1	La cuenta Ejecución de Proyectos de Inversión - El saldo de la cuenta a 31 de Diciembre de 2014 es de \$1.489.832., compuesto por \$1.264.678 que corresponden al efectivo con el cual cuenta el proyecto incluido el valor de las retenciones de impuestos. La cifra de \$1.264.678 corresponde al saldo de la cuenta Bancaria a 31 de Diciembre de 2015 por valor de USD\$ 528.609,79, equivalentes a \$ 1.264.678, aplicando la TRM del 31 de Diciembre de 2014 de \$2.392.46 y su diferencial cambiario acumulado de 225.154	12.314.512
D	9.1.20	1	Responsabilidades Contingentes Litigios y Demandas Esta cuenta registra procesos a través de los cuales el Ministerio es el demandado, estos son algunos de los procesos con sus últimas actuaciones. Tipo de Acción Reparación Directa administrativo Demandante, Carolina Muñoz Hoyos y Otros, Despacho Judicial en 1ra instancia Juzgado administrativo de Tunja, Despacho Judicial en 2da instancia Tribunal Administrativo de Boyaca, Cuantía \$ 422.190. Procesos Laborales Demandante Severiano Garcia Despacho Judicial en la instancia Juzgado 3 laboral de Medellín, cuantía \$15.000, el valor de los procesos laborales es de \$16.565.657 y los administrativos de \$6.778.420.331	9.515.218.582
D	9.1.49	1	La cuenta 914902 - Liquidación Provisional de Bonos Pensionales - El actuario representa la reserva matemática 8.243 personas con únicamente Bono 0 Título pensional Bono Tipo B por valor de \$316.199.155 y a 1238 pensionados de jubilación por valor de \$211.690.001, la información y metodología aplicada del estudio realizado y parámetros tomados reposa en la Oficina de Talento Humano Esta información esta proyectada a 31 de diciembre de 2014, y para el año 2015 se ajusto tomando el Inc IPC 3.66%.	547.209.899
D	9.3.50	1	Registra el saldo a 31 de Diciembre de 2015 que se encuentra pendiente por recibir del Banco Mundial del préstamo BIRF 8133-CO, el cual es de \$8.506.993 Esta cifra se determinó tomando el valor por desembolsar de US\$3.555.751,61 y se aplico la TRM publicada en el Banco de la República del 31 de diciembre de 2014 de \$2.392.46	9.191.374