

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCION	DESCRIPCION NOTAS	DETALLE NOTAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
111005	Cuenta corriente	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Su saldo, esta compuesto por el saldo del banco Bancolombia por \$605,891 milles que corresponde al contrato Interadministrativo DPS-336-018 de 2013 suscrito con el Departamento de la Propiedad Social con recursos de la Union Europea y que tiene una destinación específica, razón por la cual no fueron vinculados a la CUN - el saldo del banco de Occidente por \$5,220,000 milles que corresponden a los recursos recibidos por la Gobernación de Boyaca en cumplimiento del convenio interadministrativo para aunar esfuerzos por lo tanto estos recursos tienen una destinación específica y no fueron vinculados a CUN el saldo del banco Davivienda \$3,375,170 milles por los anticipos, venta de bienes y servicios del mes de diciembre de 2015 - saldo del Banco Popular por 576 - Banco Agrario por \$491,692 milles - banco Sudameris 20,692 milles que corresponden a lo valores recaudado por venta de bienes y servicios del mes de diciembre de 2015 que de acuerdo con las instrucciones dadas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público deben ser consignados a la CUN a más tardar el 15 de enero de 2016, además saldos del banco Davivienda y Popular de las Direcciones Territoriales de Boyaca, Caqueta, Cauca y Cesar por \$7,629 milles y saldo del Banco Davivienda de Inversión, gastos generales y servicios personales por \$5,285	1.988.805.146,07
111006	Cuenta de ahorro	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Su saldo de \$1.988.804 milles, incluye el depósito a término por \$1.562.669, los rendimientos financieros y diferencial cambio del banco de Bogotá Nassau (Bahamas) aportados por el Instituto y el BID, en cumplimiento de lo establecido en el Convenio ATN-SF 2826 RE. con el Fondo de Becas BID-IGAC-ICETEX. Para dar cumplimiento al hallazgo H24 del Plan de mejoramiento se viene registrando los rendimientos financieros, para la vigencia 2015 del depósito en el banco de Bogotá Nassau por \$19.505 milles milles y diferencia en cambio \$410.631 milles por lo anterior el efectivo real del Instituto se incrementa en este valor.	30.000.000,00
140139	Licencias	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Su saldo de \$30.000 milles corresponden; Causación de Ingresos presupuestales, por concepto de licencias de uso a diciembre 31 de 2015	3.752.665,00
140604	Productos manufacturados	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Su saldo de \$3,753 milles corresponden, Causación de Ingresos presupuestales, por la venta de publicaciones a diciembre 31 de 2015	6.517.887.579,80
140717	Asistencia tecnica	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Con relación a la cartera el Instituto se realizó un análisis de la misma durante las vigencias de 2014 y 2015 las Deudas de difícil cobro fueron depuradas en \$1.029.182 milles y a la vez para la vigencia de 2015, traslado a deudas de difícil cobro \$1.235.186 milles efecto provisión del 100% de cartera con una antigüedad de 2 años, valor que incremento en 207.608 milles con respecto al año 2014. Se envió la cartera sana por \$110.859,461 para su valoración a Central de Inversiones, según oficio EE1922-01 de marzo 4 de 2015. Mediante oficio No. VGAP -CE 231-15-132564 de mayo 19 de 2015 CISA hizo la oferta de la compra de cartera por \$1.002.427, oferta que fue rechazada por el Instituto mediante oficio No. EE618 de junio 17 de 2015.	986.961.254,00
140718	Servicios Informativos	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Con relación a la cartera el Instituto se realizó un análisis de la misma durante las vigencias de 2014 y 2015 las Deudas de difícil cobro fueron depuradas en \$1.029.182 milles y a la vez para la vigencia de 2015, traslado a deudas de difícil cobro \$1.235.186 milles efecto provisión del 100% de cartera con una antigüedad de 2 años, valor que incremento en 207.608 milles con respecto al año 2014. Se envió la cartera sana por \$110.859,461 para su valoración a Central de Inversiones, según oficio EE1922-01 de marzo 4 de 2015. Mediante oficio No. VGAP -CE 231-15-132564 de mayo 19 de 2015 CISA hizo la oferta de la compra de cartera por \$1.002.427, oferta que fue rechazada por el Instituto mediante oficio No. EE618 de junio 17 de 2015.	986.961.254,00

INSTITUTO GEOGRÁFICO AGUSTÍN CODAZZI
01-01-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

142290	Otros anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Su saldo de \$118 corresponde al valor retenido por el municipio de Sogamoso	118.000,00
142402	En administración	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Su saldo representa el valor de los bienes dados en administración por \$1.415.630 miles que corresponden a los dineros dados en administración al ICETEX en cumplimiento de lo establecido en el Convenio ATN/SF 2826 RE la cual escorrelativa con la cuenta del pasivo 2453 Recursos recibidos en administración y el valor de \$20.641.631 miles que corresponden al movimiento concluido de la Cuenta Unica Nacional CUN	52.487.218,54
147084	Responsabilidades fiscales	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Saldo de \$52.497 miles. Corresponde a un fallo dado por la Contraloría General de la Republica contra Aquiles Teofilo Posson. Y acuerdo de pago suscrito con el señor Nestor Raúl Acosta. Esta cuenta fue reclasificada y no esta habilitada en SIF Nación	2.349.747.907,15
147509	Prestacion de servicios	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Con relación a la cartera el Instituto se realizó un análisis de la misma durante las vigencias de 2014 y 2015 las Deudas de difícil cobro fueron depuradas en \$1.029.182 miles y a la vez para la vigencia de 2015, traslado a deudas de difícil cobro \$1.235.186 miles efecto provisión del 100% de cartera con una antigüedad de 2 años, valor que incremento en 207.608 miles con respecto al año 2014. Se envió la cartera sana por \$110.859.461 para su valoración a Central de Inversiones, según oficio EE-1922-01 de marzo 4 de 2015. Mediante oficio No. VGAP -CE 231-15-132564 de mayo 19 de 2015 CISA hizo la oferta de la compra de cartera por \$1.002.427, oferta que fue rechazada por el Instituto mediante oficio No. E5618 de junio 17 de 2015. Para dar cumplimiento al hallazgo No. 18 del Plan de Mejoramiento por la vigencia de 2013 se reclasifico la cuenta 1475 Deudas de difícil Cobro y la subcuenta 148012 Provisiones Deudores - prestación de servicios al saldo final no corriente en el aplicativo SIF Nación al realizar la validación en el CHIP Presenta error, por lo tanto se clasifico al saldo final corriente en SIF Nación para que se validara el archivo Saldos y Movimientos.	-2.349.747.907,15
148012	Prestacion de servicios	Consistencia y razonabilidad de las cifras	se realizó un análisis de la misma durante las vigencias de 2014 y 2015 las Deudas de difícil cobro fueron depuradas en \$1.029.182 miles y a la vez para la vigencia de 2015, traslado a deudas de difícil cobro \$1.235.186 miles efecto provisión del 100% de cartera con una antigüedad de 2 años, valor que incremento en 207.608 miles con respecto al año 2014.	1.866.754.104,16
150506	Impresos y publicaciones	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al inventario de publicaciones por \$1.866.754 miles, principalmente por compras edición y reproducción.	64.327.694,95
153005	Impresos y publicaciones	Consistencia y razonabilidad de las cifras	corresponde a las publicaciones dadas en consignación a las librerías a nivel nacional.	15.763.391.370,69
164001	Edificios y casas	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Durante la vigencia de 2015 se ajustaron las valorización de Inmuebles a nivel nacional y el de la dirección Territorial del Meta el cual fue adquirido durante la vigencias de 2013 y 2014 dando cumplimiento al Hallazgo No. 34 del Plan de Mejoramiento de la vigencia de 2014.	-2.908.457.064,29
168501	Edificaciones	Consistencia y razonabilidad de las cifras	a diciembre 31 de 2015 se Realizaron visitas 18 de la 22 territoriales conciliando la información de la macro el boletín y el archivo plano, de acuerdo a con el cronograma establecido. En la sede central el líder de la cuentas de almacén con la macro analizó y depuro la depreciación a nivel nacional, dando cumplimiento al Hallazgo No. 34 del Plan de Mejoramiento por la vigencia de 2014.	7.400.163.550,79
191001	Materiales y suministros	Consistencia y razonabilidad de las cifras	a diciembre 31 de 2015 se Realizaron visitas 18 de la 22 territoriales conciliando la información de la macro el boletín y el archivo plano, de acuerdo a con el cronograma establecido. En la sede central el líder de la cuentas de almacén con la macro analizó y depuro las cuentas de elementos devolutivos en servicio y en depósito y los elementos de consumodepreciación a nivel nacional, dando cumplimiento al	

INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI
01-01-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

240101	Bienes y servicios	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Esta cuenta fue sometida a analisis y depuracion a nivel nacional y su saldo para la vigencia de 2015 corresponde a la reserva de caja	241.388.078,11
240102	Proyectos de inversion	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Esta cuenta fue sometida a analisis y depuracion a nivel nacional y su saldo para la vigencia de 2015 corresponde a la reserva de caja	5.168.359.186,21
242524	Embargos judiciales	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Su saldo corresponde a los embargo por alimentos de de las territoriales de Boyaca \$ 9.333.664; Caqueta \$430.552; Meta \$243.228; Nariño \$818.69 y Sede Central \$1.712.176 miles los cuales seran girados durante la vigencia de 2016.	12.536.239,00
245001	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El saldo corresponde al municipio de la Cumbre por \$3.900 miles y Pontificia Universidad por \$4.651 Javeriana en cumplimiento de los contratos suscritos por el Instituto para la prestación de servicios. Su decremento fue de \$69.334 miles obedece al porceso de analisis y depuracion realizado a esta cuenta durante la vigencia de 2015.	8.550.700,00
245003	Anticipos sobre convenios y acuerdos	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Su saldo representa el valor de los bienes dados en administración, dentro de esta cuenta se encuentran \$3.404.435 miles que corresponden a los dineros dados en administración al ICETEX en cumplimiento de lo establecido en el Convenio ATN SF 2826 RE. y las siguientes Direcciones Territoriales. Quindío \$97.722 miles, Tolima \$30.000 y Sede Central por \$17.701.027 miles. Su decremento de \$14.676.358 miles obedece al porceso de analisis y depuracion realizado a esta cuenta durante la vigencia de 2015	58.816.170,00
245301001	En administración	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Su saldo representa el valor de los bienes dados en administración, dentro de esta cuenta se encuentran \$3.404.435 miles que corresponden a los dineros dados en administración al ICETEX en cumplimiento de lo establecido en el Convenio ATN SF 2826 RE. y las siguientes Direcciones Territoriales. Quindío \$97.722 miles, Tolima \$30.000 y Sede Central por \$17.701.027 miles. Su decremento de \$14.676.358 miles obedece al porceso de analisis y depuracion realizado a esta cuenta durante la vigencia de 2015	21.233.183.970,60
250501	Nomina por pagar	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Su saldo corresponde al pago de horas extras de un funcionario de la Sede Central que quedo en cuentas por pagar (Reserva de Caja)	908.484,00
250504	Vacaciones	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Se constituyó pasivo estimado por 1.533.726 miles, por prestaciones sociales pendientes de pagar a los funcionarios del Instituto a nivel nacional	1.533.726.229,53
250505	Prima de vacaciones	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Se constituyó pasivo estimado por 559.272 miles, por prestaciones sociales pendientes de pagar a los funcionarios del Instituto a nivel nacional	1.342.848.436,24
271005	Litigios	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El Instituto dió cumplimiento con la observación consignada en el Informe de auditoría al evaluar el Sistema de control contable por la vigencia de 2013, registrando, reclasificando y actualizando los valores de las preensiones de los procesos jurídicos en contra del Instituto de acuerdo con el procedimiento establecido en el Manual de procedimientos Título II Capítulo V. Mediante Resolución No. 765 de Junio 30 de 2015, el Instituto adoptó la metodología para la determinación de la provisión de contingencias judiciales. Para la vigencia de 2015 se va ha utilizar la Metodología de Pasivos Contingentes por Procesos Judiciales y Conciliaciones en contra de las Entidades Estatales. El saldo representa el valor acumulado de las provisiones a diciembre 31 de 2015.	719.784.193,48
290502	Impuestos	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Valor descontado por estampilla de la Universidad de Nariño.	1.574.402,00
290505	Cobro cartera de terceros	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Valor descontado por contribuciones del 5% y 0,5% sobre contratos de obra publica y estampilla Universidad Nacional de Colombia. Los cuales seran girados al Ministerio de Hacienda y Credito Publico. Ministerio de Educacion Nacional	16.963.329,00



INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI
01-01-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

290590	Otros recaudos a favor de terceros	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Valor recaudado por contribuciones del 5% y 0,5% sobre contratos de obra publica y estampilla Universidad Nacional de Colombia. Los cuales seran girados al Ministerio de Hacienda y Credito Publico, Ministerio de Educacion Nacional	1.961.893,00
291007	Ventas	Consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde a recursos que ingresaron al Instituto sin identificar y a diciembre 31 de 2015 fueron registrados como ingresos por anticipado.	201.999.649,00
320801001	Capital fiscal	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El Instituto continuo durante la vigencia de 2015, con el analisis y depuracion de las cuentas de balance con el objeto de dar cumplimiento a los hallazgo dejados por la Contraloria General de la Republica que audito los estados financieros por las vigencias de 2013 y 2014 proceso que incremento la cuenta 320801 Capital fiscal en 9.094.476.	16.670.777.273,52
324052	Terrenos	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El Instituto realizo el ajuste en la valorizacion de los inmuebles a nivel nacional y el de la direccion Territorial del Plan de Mejoramiento de la vigencia de 2014 proceso que incremento en la cuenta 324052 Terrenos en 2.859.890 miles	5.376.404.739,40
324062	Edificaciones	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El Instituto realizo el ajuste en la valorizacion de los inmuebles a nivel nacional y el de la direccion Territorial del Plan de Mejoramiento de la vigencia de 2014 proceso produjoun decremento en la cuenta 324062 Edificaciones en 3.126.058 miles	30.598.170.481,81
481556	Venta de servicios	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El Instituto continuo durante la vigencia de 2015, con el analisis y depuracion de las cuentas de balance con el objeto de dar cumplimiento a los hallazgo dejados por la Contraloria General de la Republica que audito los estados financieros por las vigencias de 2013 y 2014 proceso que afectó la cuenta 481556 Venta de servicios en 281.786 miles.	281.786.295,00
481559	Otros ingresos	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El Instituto continuo durante la vigencia de 2015, con el analisis y depuracion de las cuentas de balance con el objeto de dar cumplimiento a los hallazgo dejados por la Contraloria General de la Republica que audito los estados financieros por las vigencias de 2013 y 2014 proceso que afectó las cuentas 481559 Otros ingresos en \$20.589.061 miles.	20.589.061.239,13
581588	Gastos de administracion	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El Instituto continuo durante la vigencia de 2015, con el analisis y depuracion de las cuentas de balance con el objeto de dar cumplimiento a los hallazgo dejados por la Contraloria General de la Republica que audito los estados financieros por las vigencias de 2013 y 2014 proceso que afectó la cuenta 581588 Gastos de administracion en \$80.600 miles.	80.600.148,25
581589	Gastos de operacion	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El Instituto continuo durante la vigencia de 2015, con el analisis y depuracion de las cuentas de balance con el objeto de dar cumplimiento a los hallazgo dejados por la Contraloria General de la Republica que audito los estados financieros por las vigencias de 2013 y 2014 proceso que afectó la cuenta 581589 Gastos de operacion en \$2.265.561 miles.	2.265.560.774,09
581593	Otros gastos	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El Instituto continuo durante la vigencia de 2015, con el analisis y depuracion de las cuentas de balance con el objeto de dar cumplimiento a los hallazgo dejados por la Contraloria General de la Republica que audito los estados financieros por las vigencias de 2013 y 2014 proceso que afectó la cuenta 581593 Otros Gastos en \$53.511 miles.	53.511.473,81
620507	Impresos y publicaciones	Consistencia y razonabilidad de las cifras	El Instituto registra en esta cuenta el costo de venta cuando realiza la venta de publicaciones	185.905.800,04