



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

EL INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO - IDIGER como establecimiento público, presta servicios en forma gratuita, está obligado a rendir cuentas, a controlar el uso de los recursos públicos y a aplicar las normas técnicas impartidas para la preparación de los estados, informes y reportes contables de acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública, en especial el Marco Normativo para Entidades de Gobierno bajo la Resolución 533 de 2015 ¹ y su modificación (Resolución 693 de 2016). Los Estados Financieros del IDIGER han sido preparados de acuerdo con el Marco Normativo para entidades de Gobierno; y presentan la adopción integral, explícita y sin reservas de esta normativa.

Esté Marco Normativo es una adopción indirecta de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC por sus siglas en inglés) a través del Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (IPSASB por sus siglas en inglés), para las entidades de gobierno, con el propósito de avanzar en materia de rendición de cuentas, transparencia y comparabilidad, fijando criterios comunes y uniformes a nivel nacional.

El propósito de las Notas a los Estados Financieros es brindar mayor claridad, respecto a la información contenida en los Estados Contables, en relación con los hechos, transacciones y operaciones económicas, financieras, sociales, ambientales que no son recurrentes y que tienen un efecto material en la estructura financiera del IDIGER, presentando así información adicional relevante, y, que sirvan de base para la toma de decisiones.

De igual manera las Notas, siendo de carácter general y específico, satisfacen la necesidad de información que puedan tener terceros, particulares, entidades de control, entidades de consolidación, ya que informan las transacciones, hechos y operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales registradas en los Estados Contables.

El IDIGER de acuerdo con las disposiciones legales, cuenta con el peso colombiano, como su unidad monetaria.

¹ Resolución 533 del 8 de Octubre de 2015, de la Contaduría General de la Nación “ Por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones”



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquejamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

1. NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL.

EL INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO - IDIGER, es un establecimiento público del orden distrital, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio, adscrito a la Secretaría Distrital de Ambiente.

El Acuerdo Distrital 546 de 2013 mediante el artículo 8° transformó el Fondo de Prevención y Atención de Emergencias FOPAE, en el Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático - IDIGER, con domicilio en la Dg 47 No. 77ª – 09 de la ciudad de Bogotá, D.C.- Colombia, y en virtud de su cometido estatal, los principales objetivos del IDIGER, de manera general, son los siguientes:

- ✓ Ejercer la secretaria técnica del Consejo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático.
- ✓ Actuar como autoridad técnica distrital en materia de gestión de riesgos.
- ✓ Velar por la ejecución y continuidad de los procesos de la gestión de riesgos, reducción de riesgos y manejo de situaciones de emergencia, calamidad y/o desastre.
- ✓ Ejercer las funciones de la dirección, coordinación, seguimiento y evaluación del conjunto de las actividades administrativas, operativas y de comunicaciones que sean indispensables para la ejecución de la Estrategia Distrital de Respuesta en las diferentes situaciones de emergencia, calamidad y/o desastre.
- ✓ Articular con los diferentes actores que conforman el SDGR-CC la implementación de las medidas para la mitigación y adaptación frente al cambio climático del Distrito Capital.
- ✓ Formular y hacer seguimiento a la ejecución del Plan Distrital de Gestión de Riesgos.
- ✓ Articular la ejecución del Plan Distrital de Mitigación y Adaptación al Cambio Climático.
- ✓ Coordinar y ejecutar las acciones para la gestión de riesgos y adaptación al cambio climático para garantizar la construcción de territorios sostenibles, seguros y resilientes bajo los principios de complementariedad, subsidiariedad e integralidad del sistema.
- ✓ Administrar el Sistema de Información para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático- SIRE, garantizando su interoperabilidad con los demás sistemas de información distritales que tengan incidencia sobre el mismo, y con el Sistema de Información Nacional de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastre.

Diagonal 47 No. 77A - 09 Interior 11
Conmutador: 4292801 Fax:4292833
www.idiger.gov.co

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquebrajamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

- ✓ Coordinar y promover la participación y ejecución de las estrategias de educación, capacitación y divulgación en gestión de riesgo y cambio climático a nivel institucional, sectorial, social y comunitario que permita la transformación cultural.
- ✓ Gestionar en coordinación con las instancias competentes, recursos de cooperación destinados a la gestión de riesgos y adaptación al cambio climático.
- ✓ Coordinar con las entidades del sistema la formulación y ejecución de una estrategia financiera que fortalezca el financiamiento de la protección financiera frente al riesgo de desastre.
- ✓ Estructurar, administrar y poner en marcha el Banco de Proyectos de Gestión de Riesgos y Adaptación al Cambio Climático, entre otras.

Que mediante el Acuerdo 2 del 30 de septiembre de 2014² y su modificatorio el Acuerdo 7 del 2 de Julio de 2016, el IDIGER adoptó la siguiente estructura organizacional:

- Dirección General.
- Asesor en Comunicación
- Oficina de Control Interno
- Oficina Asesora de Planeación.
- Oficina Asesora Jurídica.
- Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.
- Subdirección de Análisis de Riesgos y Efectos de Cambio Climático.
- Subdirección para la Reducción del Riesgo y Adaptación al Cambio Climático.
- Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres
- Subdirección Corporativa y Asuntos Disciplinarios.

EL FONDO DISTRITAL PARA LA GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO DE BOGOTÁ, D.C.,- FONDIGER, fue creado mediante el Acuerdo 546 de 2013 y reglamentado por el Decreto 174 de 2014, es el instrumento de apalancamiento financiero del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático, SDGR-CC, a partir de los instrumentos de planificación sectoriales, la Estrategia Distrital de Respuesta, el Plan Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático, el Plan de Ordenamiento Territorial y el Plan Distrital de Desarrollo.

Conforme con el acuerdo ibidem, el FONDIGER: “Tendrá como objeto general obtener, recaudar, administrar, invertir, gestionar y distribuir los recursos necesarios para la

² Acuerdo 2 del 30 de septiembre de 2014 “Por el cual se establece la estructura administrativa y las funciones de las dependencias del Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático - IDIGER-”



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquebrajamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

operación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático, bajo esquemas interinstitucionales de cofinanciación, concurrencia y subsidiariedad, para el desarrollo de los procesos de gestión de riesgos y cambio climático”.

Dentro de las normas y políticas financieras adoptadas para el FONDIGER encontramos: Decreto Distrital 174 de 2014 reglamenta el funcionamiento del FONDIGER, y en su artículo 8 establece las funciones de la Junta Directiva, especialmente el numeral 10 contempla la aprobación del Reglamento Operativo de Administración y Manejo de los Recursos del FONDIGER.

Actualmente el reglamento de la Junta Directiva del FONDIGER y del manejo de los recursos se encuentra reglamentado por:

Acuerdo 001 de 01 de junio de 2016: “Por el cual se adopta el Reglamento de funcionamiento de la Junta Directiva del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER.”

Acuerdo 002 de 01 de Junio de 2016: “Por el cual se aprueba el Reglamento Operativo de Administración y Manejo de los recursos del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER.”

A nivel presupuestal los Acuerdos que han permitido la aprobación del presupuesto del FONDIGER, sus modificaciones y adiciones son las siguientes:

Acuerdo 002 del 20 de febrero de 2015: “Por el cual se aprueba el Proyecto de Presupuesto de Rentas e Ingresos y Gastos de Inversión del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER.”

Acuerdo 004 del 1 de Abril de 2015: “Por el cual se aprueba la distribución de recursos del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER.”

Acuerdo 005 del 04 mayo de 2015: “Por el cual se adiciona el presupuesto del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER.”

Acuerdo 07 del 12 de junio de 2015: “Por el cual se modifica la distribución de recursos del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER.”



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquebrajamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Acuerdo 008 del 24 de septiembre de 2015: “Por el cual se modifica la distribución de recursos del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER.”

Acuerdo 009 del 30 de diciembre de 2015: “Por el cual se modifica la distribución de recursos del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER.”

Acuerdo 10 del 30 de diciembre de 2015: “Por el cual se ajustan las Subcuentas y líneas de inversión del FONDIGER con el Plan Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático para Bogotá D.C. 2015 -238, Decreto 579 de 2015.”

Acuerdo 11 del 30 de diciembre de 2015: “Por el cual se aprueba el Presupuesto de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones del FONDIGER para la vigencia 2016.”

Acuerdo 003 del 01 de junio de 2016: “Por el cual se aprueba la redistribución, asignación y traslados del presupuesto 2016 del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER.”

Acuerdo 004 del 15 Julio de 2016: “Por el cual se incorporan al presupuesto del 2016 del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER, rendimientos financieros de diciembre de 2015 a junio de 2016 y se distribuyen y se asignan.”

Acuerdo 005 del 11 de Octubre de 2016: “Por el cual se reasignan recursos asignados inicialmente a la Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial para adelantar obras de reducción de riesgo público por amenaza ruina en el sector del Voto Nacional, al Fondo de Desarrollo Local de los Mártires con el mismo objeto.”

Acuerdo 006 del 29 de Diciembre de 2016: “Por el cual se modifican una Subcuenta y se crea dos Subcuentas para el Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER.”

Acuerdo 007 del 29 de Diciembre de 2016: “Por el cual se aprueban el Proyecto de presupuesto Anual de Ingresos y Gastos del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C.- FONDIGER para la vigencia fiscal 2017, la incorporación de unos rendimientos financieros al presupuesto anual de Ingresos y Gastos, así como la distribución y asignación de recursos.”

Acuerdo 001 del 21 de diciembre de 2017: “Por el cual se incorporan saldos y rendimientos financieros al proyecto del Presupuesto del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquejamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Cambio Climático de Bogotá D.C. - FONDIGER para 2018, se aprueba este presupuesto, y la distribución y ejecución de estos recursos”.

Acuerdo 002 del 21 de diciembre de 2017: “Por el cual se aclara la fuente y distribución de los recursos asignados a la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Bogotá, según el Acuerdo No. 007 de 2016 de la Junta Directiva del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá D.C. – FONDIGER.”

Proceso contable del FONDIGER

La Contabilidad del FONDIGER está a cargo del IDIGER y para tal fin aplica los procesos y procedimientos que se han establecido a través de su Sistema Integrado de Gestión y los que la Contaduría General de la Nación ha estipulado. La contabilidad del IDIGER contiene la contabilidad del FONDIGER. De esta manera, el IDIGER desarrolla su proceso contable integrado, pero con la identificación plena y suficiente de las actividades y de los recursos del Fondo.

Las actividades de preparación o elaboración de los estados, informes o reportes contables del FONDIGER es responsabilidad del IDIGER. Los libros contables están en cabeza del IDIGER, pero el FONDIGER tiene libros auxiliares que permite rendir cuenta. Las operaciones que se realizan entre el IDIGER y el FONDIGER, no constituyen operaciones recíprocas.

2. CARACTERÍSTICAS DE LA INFORMACIÓN.

Para la preparación y presentación de los informes financieros y contables mensuales, se tiene en cuenta las características cualitativas fundamentales de la información financiera de Relevancia y representación fiel, entendiendo por relevancia la capacidad que tiene la información, a través de su valor predictivo, confirmatorio o ambos, de influir en las decisiones de los usuarios; y por representación fiel, la descripción del hecho económico de forma completa, neutral y libre de error significativo.

Considerando el principio de devengo los hechos económicos son reconocidos en el mes en el que ocurren.

Para la preparación y presentación de los informes financieros y contables mensuales, el IDIGER aplica los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación del marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación.



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquejamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

El IDIGER presenta en notas a los informes financieros y contables mensuales una descripción de los hechos económicos que surgieron durante el correspondiente mes, que tienen un efecto material en su estructura financiera y las partidas más representativas que afectan los informes financieros y contables del mes.

3. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO Y ADMINISTRATIVO

3.1. Herramienta ofimática

La entidad continúa con el desarrollo del plan de trabajo de adaptación y producción en marcha del Si-Capital - módulo LIMAY (Libro Mayor). Lo que permite la optimización de tiempos y esfuerzo humano en el cargue de información de los diferentes aplicativos y su enlace al Limay.

3.2. De Orden Operativo - Contable

ASIENTOS CONTABLES MANUALES: Pese a tener un 98 % de implementación de LIMAY se efectúan un alto volumen de asientos manuales como son:

- ✓ Pago de impuestos retenidos Nacionales y Distritales, información exógena y certificaciones tributarias.
- ✓ Amortización de anticipos de convenios.
- ✓ Costeo del inventario de predios.
- ✓ Ajuste en pasivos de nómina y control de prestaciones sociales.
- ✓ Reclasificación de terceros para concordancia en las operaciones recíprocas en algunas cuentas.

3.3. Bases de Mediciones y Estimaciones.

Los criterios para determinar el proceso mediante el cual se asigna un valor monetario a los elementos de los estados financieros con fiabilidad son:

1. Costeo Estándar. Para predios en zonas de alto riesgo, dada su naturaleza, la técnica para la medición de este inventario es a partir de niveles normales de consumo de materias primas, suministros, mano de obra, eficiencia y utilización de la capacidad.



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquejamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Las condiciones de cálculo se revisan de forma regular. Al corte de octubre 30 de 2018, no se ha recibido información por parte de las áreas de gestión indicios de deterioro y los estándares se mantienen bajo las condiciones iniciales, trazados desde el mes de enero de 2018

2. Inventarios. El IDIGER aplica el sistema de inventario permanente. Para efectos de valoración y determinación de los costos, se aplica el método Primeros en Entrar, Primeros en Salir - PEPS.
3. Depreciación. El IDIGER adoptó el método lineal, y por lo tanto un gasto de depreciación constante a lo largo de la vida útil del activo. las propiedades, planta y equipo se miden por el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado.

La Depreciación cesa cuando se produce la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supera el valor en libros.

4. Valor Residual. Se estima un valor residual para todos los bienes, en atención a estudio técnico contratado para tal fin.
5. Deterioro. A la fecha de corte octubre 30 de 2018, no se ha indicado la existencia de indicios de deterioro, por parte de las áreas funcionales.
6. Beneficio a Empleados. Los beneficios a los empleados a largo plazo se midieron, por el valor presente de la obligación derivada de los beneficios definidos, utilizando como factor de descuento la tasa mercado de los TES emitidos por el Gobierno Nacional.

Para el caso del reconocimiento por permanencia se efectúa el cálculo de la estimación del beneficio durante los periodos en los cuales la entidad consuma el beneficio económico o el potencial de servicio procedente del servicio prestado por los empleados, de conformidad con la “Guía para la medición del reconocimiento por permanencia en entidades de gobierno del Distrito Capital” y de acuerdo con la política de la entidad.

7. Desmantelamiento, retiro o rehabilitación del lugar sobre el que se asiente el elemento de propiedades, planta y equipo se reconocen como un mayor valor de las propiedades, planta y equipo y se miden por el valor presente de los costos estimados en los que incurrirá el IDIGER para llevar a cabo el desmantelamiento y retiro del elemento al final de su vida útil, o la rehabilitación del lugar.



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquebrajamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Para su estimación se determinó con base en el estudio técnico contratado conforme a la norma.

- 8. Litigios y Demandas en contra. Se miden por la valoración inicial registrada en el reporte del aplicativo diseñado para la administración y control de los procesos judiciales de Bogotá D.C. SIPROJ, Se actualiza periódicamente (trimestralmente) y se reconoce un ingreso o gasto financiero por la actualización de partidas de pasivos estimados.



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resqueamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

Al corte de octubre 31 de 2018, la entidad presenta en sus cifras la información que tiene a su disposición sobre bienes, derechos y obligaciones, la cual es consistente y razonable.

1. ACTIVOS

A.

Está compuesto por Caja Menor utilizada para los gastos de funcionamiento para la vigencia 2018, creada mediante la Resolución 83 del 21 de febrero de 2018 del IDIGER, maneja un monto de \$7.040.000 con una cuantía mensual de \$ 640.000.

Depósitos en Instituciones Financieras:

Cuenta corriente AV Villas presenta el movimiento y saldo de los recursos de convenios y de los recursos propios de la entidad, la cuenta corriente Bancolombia maneja los recursos propios del IDIGER, como son los originados por el manejo de convenios interadministrativos y sus correspondientes rendimientos y la cuenta AV Villas de Ahorros maneja los pagos efectuados durante la vigencia. En esta cuenta se manejan los recursos para pago de nómina e impuestos, entre otros. Esta cuenta no está sujeta al Gravamen de movimientos financieros, ni a retención en la fuente. Las mismas han sido conciliadas mensualmente con los extractos bancarios.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	SALDO OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
110502	Caja menor	640.000	640.000
111005	Cuenta corriente	2.040.296.579	2.038.414.120
111006	Cuentas de Ahorros	151.154.386	191.865.526
111090	Otros depósitos en instituciones financieras	183.490.157.481	185.370.542.529
113210	Depósitos en instituciones financieras	214.770.372	214.770.372
	SUMAS IGUALES	\$ 185.897.018.818	\$ 187.816.232.547

La subcuenta 111090 refleja los recursos de FONDIGER con la Sociedad Fiduciaria de Desarrollo Agropecuario S.A. - FIDUAGRARIA a través del contrato 294 de 2017, vigente cuyo objeto es prestar los servicios de administración y pagos para manejar a través de





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

fiducia pública, los recursos asignados al FONDO DISTRITAL PARA LA GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO DE BOGOTÁ D.C. – FONDIGER.

El FONDIGER distribuye los recursos presupuestados en al menos 6 subcuentas de destinación específica:

1. Subcuenta de Conocimiento del Riesgo y de los Efectos del Cambio Climático
2. Subcuenta de Manejo de Emergencias, Calamidades o Desastres
3. Subcuenta de Adaptación al Cambio Climático
4. Subcuenta de Reducción del Riesgo
5. Subcuenta de Recuperación
6. Subcuenta para la Protección Financiera.

La subcuenta que maneja la Fiducia Pública se encuentra conciliada contra saldos de extractos bancarios donde se encuentran los recursos.

La subcuenta 1132, efectivo de Uso Restringido representa el valor de los fondos en efectivo y equivalentes al efectivo que no están disponibles para su uso inmediato por parte de la entidad bien sea por restricciones legales o económicas.

La cuenta 113210 refleja el estado de cuenta de Depósitos Judiciales para 24 personas beneficiarias, pagados por expropiaciones vía administrativa en el año 2014. Su saldo es de \$ 214.770.372,00 de los cuales se encuentran en poder del Banco Agrario, Títulos por valor de \$ 73.005.602 y en custodia del IDIGER \$141.764.960.

A la fecha de corte Octubre 31 de 2018, se ordenó al área correspondiente, realizar el proceso de endoso de los títulos Judiciales a favor del Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático de acuerdo con la Resolución 284 de Junio 20 de 2018.

B.

12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo
122413	Acciones ordinarias

El origen de esta cuenta corresponde a 333 acciones cedidas a la entidad por parte de FONDATT (en Liquidación mediante contrato de cesión suscrito el 18 marzo de 2008) y 139 acciones como resultado de la capitalización de los dividendos obtenidos en la vigencia 2014. Esta cuenta posee 472 acciones equivalentes a la suma de \$485.760.076; que representan para el IDIGER una participación de 3.33% en TRANSMILENIO S.A.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Las inversiones de Transmilenio se registran al costo, se mantienen así y son objeto de estimación de deterioro. El IDIGER desarrollo un análisis de la información suministrada por Transmilenio y determinó que no presenta indicios de deterioro.

Esta partida no presenta variación respecto al mes anterior.

C.

13	CUENTAS POR COBRAR
1384	Otras Cuentas Por Cobrar

La cuenta por cobrar a octubre 31 de 2018 representa principalmente el recobro de incapacidades, esta cuenta permanece en continuo seguimiento y se realizan las acciones necesarias para fortalecer el control de las cifras, para el mes de octubre refleja un saldo de \$ 153.218.358.

D.

15	INVENTARIOS
----	-------------

Representa el valor de los bienes adquiridos con el objeto de ser distribuidos sin contraprestación y que no requieren ser sometidos a ningún proceso de transformación, explotación, cultivo, construcción o tratamiento.

Son parte del inventario de la entidad los elementos que reposan en el centro de reserva y almacén y que se adquieren por la entidad con el fin de adelantar adecuaciones de predios, los repuestos que se compran y que se van a usar antes de un año, igualmente los bienes de consumo tales como: Repuestos, dotación a trabajadores, elementos y materiales, entre otros que se usan en la prestación de servicios del IDIGER.

Los inventarios se llevan usando el sistema de inventario permanente. Para efectos de valoración y determinación de los costos, se aplica el método Primeros en Entrar, Primeros en Salir - PEPS.



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquejamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
1510	Mercancías en existencia	3.346.766.463	3.244.086.010
1514	Materiales y suministros	73.784.052	77.933.062
1520	productos en proceso	\$ 130.784.598.012	\$ 130.837.059.637
	TOTAL	134.205.148.527	134.159.078.710

La cuenta 1520 Productos en Proceso, maneja los bienes semielaborados (predios en proceso de adquisición) que requieren procesos adicionales de producción, para convertirlos en productos terminados que estarán disponibles para distribuirlos a título gratuito (a la Secretaria de Ambiente).

El IDIGER, frente a este rubro se encuentra en proceso de depuración de esta cifra, actualmente se indaga sobre información de tipo físico y jurídico de algunos predios.

La cuenta de inventarios presenta variación con respecto al mes anterior de 0.034%

E.

16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El IDIGER registra en la cuenta de terrenos los ubicados en las bodegas 11 y 7 por valor de \$ 2.277.192.889,00, en los cuales están construidas las diferentes edificaciones.

En las demás subcuentas asociadas, se manejan los bienes inmuebles de propiedad del IDIGER, que, por sus características son adquiridos a cualquier título, los cuales se espera usar por la entidad durante más de un periodo contable en actividades de producción, prestación de servicios, así como también destinados a apoyar la gestión administrativa en función de su misionalidad.

En cuanto a la Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (Cr), Representa el valor acumulado de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo por el consumo del potencial de servicio o de los beneficios económicos futuros que incorpora el activo, la cual se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro. Se calcula mediante el método de línea recta de acuerdo con la vida útil del activo.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
1635	Bienes muebles en bodega	-	8.253.432
1637	Propiedades planta y equipo no explotados	196.487.814	147.117.579
1640	Edificaciones	4.458.489.597	4.458.489.597
1655	Maquinaria y Equipo	7.601.702.619	7.240.385.179
1660	Equipo Medico y Cientifico	975.205.000	975.205.000
1665	Muebles, enseres y Equipo de oficina	1.369.432.785	1.369.432.785
1670	Equipos de comunicación y computación	11.903.432.585	11.907.666.820
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	2.100.657.000	2.100.657.000
1685	Depreciación acumulada de Propiedades planta y equipo	- 2.037.371.163	- 1.822.845.707
	TOTAL	\$ 26.568.036.237	\$ 26.384.361.686

F.

19. OTROS ACTIVOS

Esta cuenta representa los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos. También incluye la cuenta que maneja los Bienes y Servicios Pagados por Anticipado donde se causa la amortización correspondiente al arrendamiento operativo, amortización de seguros, la subcuenta Avances y Anticipos Entregados para la adquisición de predios localizados en zonas de riesgo que están pendientes de legalización y la cuenta Recursos Entregados en Administración representa los recursos a favor de la entidad que se originan en la entrega de recursos bajo diversas modalidades y/o por los impuestos pendientes de giro por parte de la SDH a la entidad.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	244.772.728	280.281.940
1906	Avances y anticipos entregados	1.726.064.593	1.839.160.082
1907	Recursos entregados en Administración	32.527.870.838	32.290.920.572
	TOTAL	\$ 34.498.708.159	\$ 34.410.362.594

1970 ACTIVOS INTANGIBLES

Representa el valor de los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables, esta cuenta presenta movimiento por adquisición de licencias, esta cuenta no presenta variación con respecto al mes anterior.

La cuenta 1975 representa el valor acumulado de las amortizaciones realizadas de acuerdo con el consumo de los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio que incorpora el activo, esta amortización se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
1970	Activos intangibles	4.669.549.920	4.669.549.920
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	- 1.369.284.581	- 1.323.001.603
	TOTAL	\$ 3.300.265.338	\$ 3.346.548.317

2.

PASIVOS

Diagonal 47 No. 77A - 09 Interior 11
Conmutador: 4292801 Fax:4292833
www.idiger.gov.co

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquebrajamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

24 CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta refleja las obligaciones contraídas por la entidad con terceros por concepto de la adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de sus actividades,

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.086.836.167	1.122.521.843
2407	Recursos a favor de terceros	32.505.430	32.423.854
2424	Descuentos de nomina	63.021.600	113.320.000
2436	Retención en la fuente	98.573.818	89.065.438
2490	Otras cuentas por pagar	296.512.180	239.029.538
	TOTAL	\$ 1.577.449.195	\$ 1.596.360.673

El movimiento de la cuenta Recursos a favor de terceros, registra los recursos recaudados o pendientes de recaudo, que son de propiedad de otras entidades públicas, entidades privadas o personas naturales, siempre que la entidad tenga el derecho de cobro o de retención de dichos recursos, durante el mes corresponde a los rendimientos financieros generados por los recursos dados en administración; ayudas humanitarias depuradas pendientes de reembolso a SDH.

La cuenta descuentos de Nomina, registra los descuentos que se realizan en la nómina de los funcionarios, que pertenecen a las diferentes entidades u organizaciones, y que deben ser pagados al mes siguiente de su causación en las fechas establecidas.

La cuenta retención en la Fuente e Impuesto de Timbre registra el recaudo de todos los pagos o abonos en cuenta que se realizan durante el mes, correspondientes a erogaciones por las diferentes operaciones económicas y financieras de la entidad, y Otras cuentas por pagar refleja el valor de las obligaciones contraídas con terceros.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Esta cuenta refleja las obligaciones laborales adquiridas y causadas por la entidad correspondiente a la planta de personal, por los servicios que estos han prestado durante el periodo contable y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre de este. La misma aumenta producto de la liquidación de pasivos pendientes que se acumulan y disminuye principalmente, su saldo a octubre 31 de 2018 es de \$ 2.454.095.531

La cuenta beneficios a los Empleados a largo Plazo registra las obligaciones generadas por concepto de las retribuciones que la entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios que se hayan otorgado a los empleados con vínculo laboral vigente y cuya obligación de pago no venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados hayan prestado sus servicios, especialmente al reconocimiento por permanencia, al corte de octubre 30 de 2018 su valor es de \$291.044.404,00.

2701 Litigios y Demandas

Representa el valor estimado de las obligaciones originadas por litigios y demandas en contra de la entidad esta cuenta esta conciliada con el sistema SIPROJ, se liquida conforme a las políticas contables de la entidad. El valor corresponde al fallo a favor de la señora Flor Alba Acuña Manta por valor de \$30.948.789.

2790 Provisiones Diversas

Esta cuenta registra los pasivos estimados en que incurrirá la entidad por conceptos de desmantelamiento. Su medición se estableció conforme a las normas y políticas de la entidad, mediante contrato con especialista en el tema. \$ 770.997.118,48

29 OTROS PASIVOS

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan las obligaciones contraídas por la entidad en desarrollo de sus actividades y que no han sido incluidas en otro grupo.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

29-02 Recursos Recibidos En Administración

Representa el valor de los recursos recibidos por la entidad para su administración, caja de Vivienda Popular y Bogotá Distrito Capital, su saldo a Octubre 31 es de \$1.657.103.200

K.
3 PATRIMONIO
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO
3105 Capital Fiscal

Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de la misionalidad del IDIGER. El patrimonio de la entidad asciende a la suma de \$388.115.357.429,95

3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación

Representa el valor neto del impacto en el patrimonio del IDIGER por la transición al nuevo marco de regulación, por efecto de, entre otras, las siguientes operaciones: incorporación o retiro de bienes, derechos y obligaciones; ajustes del valor de los activos y pasivos; y reclasificación de otras partidas patrimoniales. Lo anterior, de acuerdo con el Instructivo 002 de 2015 Instrucciones para la transición al Marco Normativo para entidades de Gobierno.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
3-1-45-01	Efectivo y equivalentes al efectivo	- 190,00	- 190,00
3-1-45-05	Inventarios	36,93	36,93
3-1-45-06	Propiedades, planta y equipo	8.216.280.925,48	8.216.280.925,48
3-1-45-07	Activos intangibles	1.535.826.277,98	1.535.826.277,98
3-1-45-12	Otros activos	1.566.559.105,70	1.566.559.105,70
3-1-45-16	Beneficios a empleados	- 291.044.404,00	- 291.044.404,00
3-1-45-19	Otros pasivos	- 650.754.300,96	- 650.754.300,96
3-1-45-90	Otros impactos por transición	656.532.935,55	656.532.935,55





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
TOTAL		11.033.400.386,68	11.033.400.386,68

Estos valores se mantienen desde los saldos iniciales.

L.

- 4 INGRESOS
- 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES
- 4428 Otras Transferencias

Representa el valor de los recursos, recibidos sin contraprestación, por concepto de transferencias del Distrito Capital, el FONDIGER, el saldo a la fecha de corte es \$57.125.932.852,00, no presento movimiento para el mes de octubre.

M.

- 47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES
- 4705 Fondos Recibidos

Representa el valor de los recursos recibidos en efectivo y equivalentes al efectivo, o compensados con recursos administrados por la tesorería centralizada, para gastos de funcionamiento.

Su saldo al 31 de octubre de 2018 es de \$30.347.406.183, equivalente a los recursos recibidos de la Administración Central Distrito Capital para el cumplimiento del cometido estatal de IDIGER, recursos acumulados al cierre de mes de octubre así:

- Para gastos de funcionamiento: \$13.208.255.245
- Para proyectos de inversión: \$17.139.150.938

U.

- 48 OTROS INGRESOS





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

4802 rendimientos sobre recursos entregados en administración.

En esta subcuenta se incluyen las cuentas que representan el valor de los ingresos de la entidad que, por su naturaleza, corresponden principalmente a los intereses generados por las cuentas bancarias donde se tienen los recursos del FONDIGER. Su saldo al 31 de octubre es de \$8.221.045.020,67

W.

4808 Ingresos Diversos

La cuenta 4-8-08-26 representa el valor de los ingresos de la entidad provenientes de ajuste en procesos judiciales del trimestre 2018 y reclasificación de cuentas usadas, según circular externa 016/2018, el movimiento que refleja esta cuenta principalmente en la cuenta 4-8-08-90 correspondiente al traslado pago convenio de FONDIGER para la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá, Defensa Civil Colombiana, Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y de la Juventud – IDIPRON, IDEAM -Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios, entre otros.

El auxiliar 4-8-08-90-01 sirve de transición de recursos en operaciones entre IDIGER y FONDIGER, Está cuenta cruza con la cuenta 5-8-90-90-01.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
480826	Recuperaciones	164.156.660	164.156.660
480828	Indemnizaciones	8.904.927	3.900.027
480890	Otros ingresos diversos	12.525.689.651	11.602.569.683
	TOTAL	\$ 12.698.751.238	\$ 11.770.626.370

N.

5 GASTOS

51 Gastos de Administración y Operación

Los gastos de administración corresponden a los montos asociados con actividades de dirección, planeación, organización, control y apoyo logístico. Los gastos de





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

operación se originan en el desarrollo de la operación básica o principal del IDIGER, siempre que no deban registrarse en el gasto público social.

El IDIGER contabiliza en este grupo de cuentas contables, todas las erogaciones asociadas al código presupuestal de funcionamiento y el rubro de inversión: Consolidación de la gestión pública eficiente del IDIGER como entidad coordinadora del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (para el presente periodo o su homologado a futuro). Toda la nómina de la entidad está asociada a gastos de administración y operación.

5101 Sueldos y Salarios

Los gastos se hacen con sujeción a los principios de devengo o causación y medición, de modo que reflejen la situación de la entidad en el período contable.

Representa el valor de sueldos y demás factores salariales causados de la planta de personal de la entidad a favor de los empleados, como contraprestación directa por la prestación de sus servicios, tales como primas, bonificaciones habituales, valor del trabajo suplementario o de las horas extras, valor del trabajo en días de descanso obligatorio.

El incremento asciende en un valor de \$ \$662.475.255, equivalente al 10% correspondiente al producto de los diferentes pagos laborales causados y pagados durante el mes de octubre.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
510101	Sueldos	4.405.894.436	3.939.159.209
510103	Horas extras y festivos	75.120.634	64.211.361
510105	Gastos de representación	253.778.932	227.746.883
510110	Prima técnica	1.481.207.376	1.338.169.394
510119	Bonificaciones	142.270.247	126.509.523
	TOTAL	\$ 6.358.271.625	\$ 5.695.796.370

5103 contribuciones Efectivas

Diagonal 47 No. 77A - 09 Interior 11
Commutador: 4292801 Fax:4292833
www.idiger.gov.co

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquejamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Representa el valor de las contribuciones sociales a cargo de la entidad y que fueron pagadas por concepto de Caja de Compensación Familiar, cotizaciones de salud, riesgos profesionales y fondos de pensiones. Su saldo al cierre de 31 de Octubre de 2018 es:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
5-1-03-02	Aportes a cajas de compensación familiar	275.635.459	246.412.443
5-1-03-03	Cotizaciones a seguridad social en salud	581.072.129	522.349.611
5-1-03-05	Cotizaciones a riesgos laborales	380.447.554	353.987.156
5-1-03-07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	819.014.513	4.798.303
TOTAL		\$ 2.056.135.670	\$ 1.481.534.669

Esta cuenta tiene afectación para el costeo de predios.

5104 Aportes Sobre la Nómina

En esta cuenta se maneja el valor de los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de las entidades con destino al ICBF, SENA.

Igualmente, esta cuenta registra el costeo de predios realizado en el mes de octubre de 2018.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
510401	Aportes al ICBF	206.041.641	184.425.533
510402	Aportes al SENA	138.020.544	123.405.040
TOTAL		\$ 344.062.185	\$ 307.830.573





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

5107 prestaciones Sociales

En esta cuenta se manejan los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de las entidades, por concepto de prestaciones sociales. Este valor asciende en \$275.404.742,00 equivalente al 9% con respecto al mes de septiembre igualmente esta cuenta registra el costeo de predios realizado.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
5-1-07-01	Vacaciones	437.868.070	389.909.513
5-1-07-02	Cesantías	630.397.959	557.509.997
5-1-07-03	Intereses a las cesantías	26.646.177	24.361.242
5-1-07-04	Prima de vacaciones	353.301.491	319.736.562
5-1-07-05	Prima de navidad	636.185.869	549.741.450
5-1-07-06	Prima de servicios	826.865.245	826.865.245
5-1-07-07	Bonificación especial de recreación	64.749.701	62.850.459
5-1-07-90	Otras primas	20.092.383	18.006.017
5-1-07-95	Otras prestaciones sociales	55.952.941	27.674.609
TOTAL		\$ 3.052.059.836,00	\$ 2.776.655.094,00

5108 Gastos de Personal Diversos

Esta cuenta representa el valor de los gastos que se originan en pagos de personal por prestación de servicios para el desarrollo de las actividades del programa de bienestar, como trabajo en alturas, examen CIA (certificado internacional auditor) entre otras; reflejando un incremento durante el mes de \$9.627.768 su saldo a 31 de octubre es de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
5-1-08-03	Capacitación, bienestar social y estímulos	127.372.884	119.032.044
5-1-08-04	Dotación y suministro a trabajadores	1.565.217	278.289

Diagonal 47 No. 77A - 09 Interior 11
Conmutador: 4292801 Fax:4292833
www.idiger.gov.co

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquebrajamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

TOTAL	\$	128.938.101	\$	119.310.333
--------------	----	--------------------	----	--------------------

5111 Generales

Representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores de administración y operación de las labores operativas y misionales de la entidad, tales como:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
511102	Material Quirúrgico	92.062.904	1.402.959
511113	Vigilancia y seguridad	323.836.057	323.836.057
511114	Materiales y suministros	206.544.716	171.361.939
511115	Mantenimiento	560.201.865	474.557.363
511117	Servicios públicos	215.721.326	194.036.044
511118	Arrendamiento operativo	93.883.190	92.666.863
511119	Viáticos y gastos de viaje	4.567.160	4.567.160
511122	Fotocopias	22.855.948	19.605.769
511123	Comunicaciones y transporte	67.898.919	59.048.031
511125	Seguros generales	275.165.402	253.439.722
511146	Combustibles y lubricantes	366.930	334.071
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	105.238.824	105.238.824
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	23.177.967	21.707.378
511157	Concursos y licitaciones	279.216.000	279.216.000
511178	Comisiones	58.968.000	53.612.000
511179	Honorarios	2.735.810.858	2.413.488.157
511180	Servicios	727.239.903	694.282.459
511190	Otros gastos generales	639.980.560	492.370.773
TOTAL		\$ 6.432.736.529	\$ 5.654.771.569





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

El valor por este grupo de conceptos se incrementó en \$777.964.960 La cuenta presenta un ajuste por concepto de costeo de predios realizado durante el mes.

Q.

- 53 GASTOS DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES
- 5360 depreciación de Propiedades, Planta y Equipo

Representa el valor calculado de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo por el consumo del potencial de servicio o de los beneficios económicos futuros, que incorpora el activo, la cual se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas.

La depreciación de una propiedad planta y equipo en el IDIGER inicia cuando el activo se encuentra en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por el IDIGER.

El IDIGER, adopta el método lineal, y por lo tanto un gasto constante a lo largo de la vida útil del activo.

Las vidas útiles de la propiedad plantan y equipo del IDIGER son:

ACTIVOS	VIDA UTIL
Terrenos	Indeterminada
Edificaciones	80 años
Maquinaria y Equipo	5 a 20 años
Muebles y enseres y equipo de oficina	8 a 20 años
Equipos de cómputo y comunicación	5 a 20 años
Equipo de transporte y elevación	5 a 15 años
Equipo médico y científico	5 a 10 años
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	5 a 10 años

Diagonal 47 No. 77A - 09 Interior 11
Commutador: 4292801 Fax:4292833
www.idiger.gov.co

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resquebrajamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

El cargo por depreciación del periodo se reconoce como gasto, por la suma de:
\$2.030.081.756

5366 Amortización de Activos Intangibles

Representa el valor calculado de las amortizaciones realizadas de acuerdo con el consumo de los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio que incorpora el activo, el cual se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocida, su saldo a octubre 31 es de **\$446.993.129**

Las amortizaciones al mes de octubre indican un incremento del 10% por valor de **\$46.282.979**.

5368 provisión litigios y demandas

Representa el valor estimado de las obligaciones originadas por litigios y demandas en contra de la entidad, con respecto a los cuales se ha establecido que, para cancelarlas, existe la probabilidad de que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o potencial de servicio, esta cuenta no registra movimiento su saldo es **\$7.079.428**

S.

55 GASTO PÚBLICO SOCIAL
5507 desarrollo Comunitario y Bienestar Social

Representa el valor de los gastos correspondientes al proyecto fortalecimiento del manejo de emergencias y desastres, allí se incluyen entre otros los pagos de ayudas humanitarias, en procura del desarrollo de la misionalidad del IDIGER, presentando





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

un incremento del 4% respecto al mes anterior equivalente a la suma de \$304.474.017

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
550705	Generales	7.439.042.523	7.134.568.506

5508 Medio Ambiente

Representa el valor de las erogaciones incurridas para proteger la diversidad e integridad del ambiente, conservar las áreas de especial importancia ecológica y fomentar la educación para el logro de estos fines, específicamente corresponden a:

La cuenta presenta movimiento durante el mes por valor de \$1.651.226.776 aumentando un 9% respecto al mes anterior.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
550801	Actividades de conservación	467.476.228	438.041.706
550802	Actividades de recuperación	6.325.499.088	6.014.862.429
550803	Actividades de adecuación	5.611.718.312	4.711.502.373
550804	Investigación	124.183.024	124.183.024
550806	Estudios y proyectos	2.644.228.110	2.196.778.583
550809	Manejo y administración de información	3.202.475.552	3.238.985.423
	TOTAL	18.375.580.314	16.724.353.538

T.

57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan, entre otras

- a) las operaciones de enlace realizadas entre la entidad y otras entidades; y
- b) las operaciones sin flujo de efectivo realizadas entre la entidad y otras entidades, con independencia del sector y nivel al que pertenezcan.



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resqueamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

5720 Operaciones de Enlace
5722 Operaciones sin Flujo de Efectivo

En estas cuentas se manejan las transferencias de los recursos asignados por el FONDIGER a la EAAB. Su saldo a octubre 31 de 2018 es:

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	SALDO A SEPTIEMBRE DE 2018	SALDO AGOSTO 2018
5-7-20-81	Devoluciones de ingresos	\$ 22.175.378,00	\$ 5.289.304,00
5-7-22-90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	\$ 64.894.789.692,00	\$ 64.894.789.692,00
	TOTALES	\$ 64.916.965.070,00	\$ 64.900.078.996,00

V/ U/ W

58 GASTOS
5802-5804/ 5890 Otros Gastos Financieros

En estas cuentas se incluyen los gastos en que incurre la entidad por concepto de operaciones financieras y en el desarrollo de actividades ordinarias como son el cargue en costeo de adquisición de predios localizados en zona de alto riesgo.

Su movimiento corresponde al incremento de \$1.620.799.915 equivalente al 11%

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
580240	Comisiones servicios financieros	796.959	431.920
580349	Recursos entregados en administración	6.880.352	6.880.352
580401	Actualización financiera de provisiones	1.763.946	1.763.946
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	5.330.980	5.330.980





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

589026	Servicios financieros	4.176.716	4.141.730
589027	Indemnizaciones	2.706.280	2.706.280
589090	Otros gastos diversos	15.335.061.269	13.714.661.379
	TOTAL	15.356.716.502	13.735.916.587

7 COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
71 BIENES
7190 Bienes Otros Bienes Producidos

Representa el valor del recalcuro para determinar costos asociados al inventario de predios.

El costeo de los predios del IDIGER corresponde al mes de octubre y ajustes de valoración del mes de septiembre inventarios de productos en proceso.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
719001	Materia Prima	3.923.880.075	3.923.880.075
719002	Materiales	101.832.280	101.832.280
719003	Generales	1.966.229.922	2.015.800.195
719004	Sueldos y salarios	275.361.295	220.924.139
719006	Contribuciones efectivas	83.462.510	71.068.860
719007	Aportes sobre la nómina	17.165.415	14.367.487
719008	Depreciación y amortización	8.236.401	8.236.401
719010	Prestaciones sociales	149.358.089	120.134.339
719011	Gastos de personal diversos	1.066.689.647	954.201.638
719095	Traslado de Costos	-7.592.215.634	-7.430.445.414
	TOTAL	0	0

El costo de los predios del IDIGER pasa luego a los inventarios de productos en proceso. La estimación está conformada por las prestaciones de servicios, personal de nómina, convenios, contratos con entidades, compra de predios, proveedores, entre otros. Todos ellos, asociados a establecer el inventario de predios para ser entregados a título gratuito a la Secretaria de Ambiente.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Y.
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS
83 DEUDORAS DE CONTROL
8355 ejecución de Proyectos de Inversión

Representa el valor correspondiente al control de gastos de los convenios de los recursos recibidos en administración, su saldo a la fecha es de \$1.725.714.513

8361 responsabilidades en proceso

En esta cuenta se manejan los procesos internos y ante autoridad competente registradas por concepto de la pérdida de elementos a cargo de funcionarios, contratistas u otras entidades, esta cuenta no presenta movimiento durante el mes de octubre, su saldo a la fecha es de \$27.693.487

Los anteriores hacen referencia a 4 casos de bienes perdidos los cuales han sido remitidos a la aseguradora; a la fecha se encuentra en espera de respuesta por parte de estos organismos, estos elementos son: Manguera humectante, dos celulares con placas 17329 / 17327. Adicionalmente sin erogación existe un casco de seguridad con placa 17097 perdido en el mes, el cual está en proceso de trámite de reposición ante la aseguradora.

Z.
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
9120 / 9355 / 9905 / 9915

Esta cuenta corresponde a 28 procesos: 1 proceso civil sin erogación, 10 procesos administrativos y 17 de Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos. Existen 18 procesos sin obligación, esta cuenta no presenta movimiento durante el mes, generando saldos así:

La cuenta 9355 corresponde a los ingresos recibidos durante años anteriores, para convenios administrativos:





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A OCTUBRE 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO A OCTUBRE 2018	SALDO A SEPTIEMBRE 2018
912004	Administrativos	1.355.234.048	1.355.234.048
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	134.185.924.368	134.185.924.368
935502	Ingresos	3.382.817.712	3.382.817.712
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-135.541.158.416	-135.541.158.416
991522	Ejecución de proyectos de inversión	-3.382.817.712	-3.382.817.712
	TOTAL	0	0

Diagonal 47 No. 77A - 09 Interior 11
Conmutador: 4292801 Fax: 4292833
www.idiger.gov.co

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resqueamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.

