

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 al Marco Normativo para entidades de Gobierno; y presentan la adopción integral, explícita y sin reservas de esta normativa.

Este 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.

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”

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

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.
- ✓ 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

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-”

de Riesgos y Cambio Climático, el Plan de Ordenamiento Territorial y el Plan Distrital de Desarrollo.

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

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 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 ésta 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.

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

Aún se encuentra en desarrollo y en ambiente de pruebas el proceso de puesta en producción del sistema de información financiera SI CAPITAL, sin embargo los diferentes módulos generan información que gestión contable debe convertir en archivo plano, transformar y cargar en bases de Excel al módulo LIMAY.

La entidad continúa con el desarrollo del plan de trabajo de adaptación y parametrización para el software contable SI CAPITAL.

La contabilidad se trabaja con la herramienta de Excel mediante tablas dinámicas, que generan los libros contables.

3.2. De Orden Operativo - Contable

ASIENTOS CONTABLES MANUALES: Por no contar con un sistema integrado, Gestión Contable debe efectuar 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, se realiza de forma manual ya que se carece de aplicativo y ningún modulo está adaptado para este fin.
- ✓ Ajuste en provisión de nómina, contabilización las nóminas y control de prestaciones sociales.
- ✓ Cargue de información de pagos mediante corrección de archivo plano.
- ✓ Reclasificación de terceros para concordancia en las operaciones reciprocas 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.

Las condiciones de cálculo se revisan de forma regular. Al corte de julio 31 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 julio 31 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 midió, 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 consume 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.

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.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

Al corte de Julio 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.

11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1105 Caja

110502 Caja Menor

Mediante la Resolución 83 del 21 de febrero de 2018 del IDIGER, se constituyó la Caja Menor de Gastos de Funcionamiento para la vigencia 2017, la cual manejó un monto de \$7.040.000 con una cuantía mensual de \$ 640.000, se encuentra amparada con la póliza de manejo número 8001003295 del 27 de Octubre de 2016 hasta el 07 de Julio de 2019 expedida por AXA Colpatria Seguros S.A. La finalidad de esta caja menor para atender los gastos generales identificados y definidos en los conceptos del Presupuesto Anual del Distrito Capital que tengan carácter de urgentes, imprescindibles, inaplazables, y necesarios, Durante el mes de Julio de 2018 no se afectó la caja menor, razón por la cual no hay solicitud de reembolso ni movimientos asociados por este concepto.

1110 Depósitos en Instituciones Financieras

111005/06/90 Cuenta corriente / Cuenta de Ahorros

La cuenta 1110 representa el valor de los fondos disponibles depositados en instituciones financieras al 31 de Julio de 2018. Las mismas han sido conciliadas mensualmente con los extractos bancarios:



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

NOTAS A JULIO 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
1-1-10-05-01	Cuenta corriente Av Villas	2.039.362.589,74	2.020.753.873,65
1-1-10-05-02	Cuenta corriente Bancolombia	115.971.615,93	115.715.895,23
1-1-10-06-01	Cuentas de Ahorros Av Villas	146.793.387,55	133.960.704,06
TOTAL		2.302.127.593,22	2.270.430.472,94

La subcuenta 11100501 cuenta corriente AV Villas presenta el movimiento y saldo de los recursos de convenios con los FDL Suba, Caja de Vivienda Popular y Secretaria de Educación y de los recursos propios de la entidad.

El movimiento de la subcuenta 11100502 cuenta corriente Bancolombia se manejan los recursos propios del IDIGER

La subcuenta 111006 cuenta AV Villas de Ahorros donde se manejan 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.

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 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.

Durante el mes de julio su movimiento corresponde a los pagos propios del desarrollo de la actividad, se recibió transferencia del Distrito por la suma de \$6.000.000.000, se causaron los rendimientos por la suma de \$ 686.780.371,16 y se realizó la causación de ayudas humanitarias anuladas a la fecha, por Fiduagraria. Estos recursos no son sujetos a gravámenes financieros, Su saldo a Julio 31 de 2018 es:

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

Código Postal: 111071



Certificado N° 00-80-COR-000000
Certificado N° 00-80-COR-000000
Certificado N° 00-80-COR-000000
Decreto de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la actividad 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, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionados con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. D.C.

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

NOTAS A JULIO 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
1-1-10-90-01	SOCIEDAD FIDUCIARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO S.A	180.524.948.418,89	179.049.685.246,73
TOTAL		180.524.948.418,89	179.049.685.246,73

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

1132 Efectivo de Uso Restringido
113210 Depósitos en instituciones financieras

Esta cuenta 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 Julio 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 que ascienden a Enero de 2018 a la suma de

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

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-COR400000
Certificado N° CO-SA-COR000000
Certificado N° SP-COR000000

Oficina de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (IDIGER-CC), relacionadas con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. D.C.

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

\$485.760.076 que representan para el IDIGER una participación de 3.33% en TRANSMILENIO S.A.

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 Julio 31 de 2018 posee un saldo de \$ 142.775.027,33 del cual el rubro está representado en el cobro principalmente de incapacidades pendientes de cobro.

Durante el mes de Julio se recibió transferencia por incapacidades por parte de las entidades EPS Sura y Caja de Compensación Familiar – COMPENSAR, por la suma de \$ 51.627.093,00, logrando una disminución en la cuenta por cobrar del 34% con respecto al mes anterior.

15 INVENTARIOS
1510 Mercancías En Existencia

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.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-5-10-04	Impresos y publicaciones	2.006.568,00	2.006.568,00
1-5-10-34	Elementos de protección y seguridad personal	464.985.665,30	465.392.889,20
1-5-10-37	Muebles y enseres	18.564.207,00	18.564.207,00
1-5-10-39	Material didáctico	11.000.181,50	11.000.181,50
1-5-10-41	Maquinaria y elementos de ferretería	1.572.525.786,44	1.575.926.547,29
1-5-10-61	Materiales médico- quirúrgicos	20.150.460,92	20.167.698,92
1-5-10-65	Viveres y rancho	2.739.577,52	3.958.387,42
1-5-10-90	Otras mercancías en existencias	974.888.943,09	985.186.599,75
TOTAL		3.066.861.389,77	3.082.203.079,08

Este rubro presenta una disminución del 1% con respecto al mes anterior, por el ingreso y salida de elementos de consumo del almacén durante el mes.

1514 Materiales y Suministros

En esta cuenta se maneja el valor de los elementos, distintos de materias primas, adquiridos para ser consumidos o utilizados en la producción de bienes y la prestación de servicios.

En el IDIGER este rubro presenta una disminución del 6% equivalente a \$4.434.810,78 por entrega de algunos materiales, suministros de papelería, elementos y accesorios de aseo, generando un saldo para el mes de julio por valor de:



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

NOTAS A JULIO 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
1-5-14-09	Repuestos	2.700.548,32	2.700.548,32
1-5-14-21	Dotación a trabajadores	21.487.465,04	21.487.465,04
1-5-14-23	Combustibles y lubricantes	395.589,46	395.589,46
1-5-14-90	Otros materiales y suministros	45.230.437,49	49.665.248,27
TOTAL		69.814.040,31	74.248.851,09

1520 Productos en Proceso

En esta cuenta se manejan los bienes semielaborados que requieren procesos adicionales de producción, para convertirlos en productos terminados que estarán disponibles para distribuirlos a título gratuito (a la Secretaría de Ambiente).

Presenta un incremento con respecto al mes anterior de \$491.275.893,77 principalmente por la compra de predios e ingreso al almacén de los mismos; y un ajuste por costeo.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-5-20-90-01	Otros productos en proceso	84.371.016.786,76	84.056.000.432,76
1-5-20-90-02	Otros productos en proceso-SR	43.453.671.985,38	43.453.671.985,38
1-5-20-90-03	Otros productos en proceso	1.884.190.478,84	1.707.930.939,07
TOTAL		129.708.879.250,98	129.217.603.357,21

16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

1605 Terrenos

Representa el valor de los predios en los cuales están construidas las diferentes edificaciones, los destinados a futuras ampliaciones o construcciones.

El IDIGER registra en esta cuenta los terrenos donde están construidas las bodegas 11 y 7 por valor de \$ 2.277.192.889,00.

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

Código Postal: 111071



Certificado N° 00-80-COR-000000
Certificado N° 00-80-COR-000000
Certificado N° 00-80-COR-000000
Decreto de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras de implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (IDIGER-CC), relacionadas con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. D.C.

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

1635 Bienes Muebles en Bodega

Esta cuenta maneja los bienes muebles nuevos, adquiridos a cualquier título, los cuales se espera usar por la entidad durante más de un periodo contable en actividades de producción o administración.

Durante el mes de julio se presentó variación por \$790.357.000,00 equivalente al 45,33% por el ingreso de Herramientas y accesorios, equipo de comunicación y traslados de los mismos.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-6-35-04	Equipos de comunicación y computación	952.928.000,00	1.743.285.000,00
TOTAL		952.928.000,00	1.743.285.000,00

1637 Propiedades, Planta y Equipo no Explotados

En esta cuenta se manejan los bienes muebles e inmuebles de propiedad del IDIGER, que por sus características o circunstancias especiales, no son objeto de uso o explotación en desarrollo de sus actividades, esta cuenta presenta un incremento en los equipos de comunicación y computación por la suma de \$101.021.200,00, equivalente al 301% con respecto al mes de junio; su saldo a julio 31 es de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-6-37-07	Maquinaria y equipo	6.187.579,20	6.187.579,20
1-6-37-10	Equipos de comunicación y computación	123.834.000,00	22.812.800,00
1-6-37-11	Equipos de transporte, tracción y elevación	4.607.000,00	4.607.000,00
TOTAL		134.628.579,20	33.607.379,20

1640 Edificaciones

Esta cuenta no muestra variación con respecto al mes anterior y representa el valor de las construcciones, que se emplean para propósitos administrativos y/o prestación de servicios por valor de \$4.458.489.597,20, no presenta variación con respecto al mes de junio.

1655 Maquinaria y Equipo

El IDIGER mantiene en esta cuenta la maquinaria industrial, el equipo de seguridad y rescate así como las herramientas y accesorios que se emplean en la prestación de servicios y cumplimiento de la misionalidad; esta cuenta presenta variación en su saldo con respecto al mes anterior es de \$176.997.261,00 equivalente al 3%, por traslado entre funcionarios.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-6-55-11	Herramientas y accesorios	5.907.712.683,00	5.730.715.422,00
1-6-55-22	Equipo de ayuda audiovisual	180.628.272,00	180.628.272,00
1-6-55-26	Equipo de seguridad y rescate	1.099.341.312,00	1.099.341.312,00
TOTAL		7.187.682.267,00	7.010.685.006,00

1660 Equipo Médico y Científico

Representa el valor de los equipos médicos y de urgencias que son utilizados en la prestación de servicios, así como los destinados a apoyar la gestión administrativa, esta cuenta no presenta variación frente al mes anterior \$975.205.000.

1665 Muebles, Enseres y Equipo De Oficina

Representa el valor de los muebles, enseres y equipo de oficina empleados para la producción de bienes y la prestación de servicios, así como aquellos destinados

para apoyar la gestión administrativa, presenta variación con respecto al mes de junio de \$1.369.432.785,00.

1670 Equipo de Comunicación y Computación

En esta cuenta se manejan los equipos de comunicación y computación, satélites, antenas y radares, entre otros, empleados en la prestación de servicios, así como los destinados a apoyar la gestión administrativa, el incremento corresponde a la suma de \$901.335.800,00 equivalente al 9% por traslado de equipos de comunicación entre áreas.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-6-70-01	Equipo de comunicación	4.206.778.658,00	3.238.364.658,00
1-6-70-02	Equipo de computación	3.396.194.134,00	3.463.272.334,00
1-6-70-04	Satélites y antenas	25.075.000,00	25.075.000,00
1-6-70-05	Equipos de radares	3.078.056.000,00	3.078.056.000,00
TOTAL		10.706.103.792,00	9.804.767.992,00

1675 Equipos De Transporte, Tracción y Elevación

Representa el valor de los equipos de transporte aéreo, terrestre, férreo, marítimo y fluvial, así como los equipos de tracción y elevación, que se emplean para la producción de bienes, la prestación de servicios y el apoyo a la gestión administrativa, esta cuenta no presenta variación con referencia al mes anterior, \$2.100.657.000,00.

1685 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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro. Se calcula mediante el método de línea recta de acuerdo a la vida útil del activo.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-6-85-01	Edificaciones	21.876.456,60	26.353.516,80
1-6-85-04	Maquinaria y equipo	324.986.993,61	391.611.501,34
1-6-85-05	Equipo médico y científico	53.199.641,35	63.839.569,62
1-6-85-06	Muebles, enseres y equipo de oficina	54.200.889,89	65.278.571,96
1-6-85-07	Equipos de comunicación y computación	436.988.168,31	536.243.154,57
1-6-85-08	Equipos de transporte, tracción y elevación	87.126.047,25	104.551.256,70
TOTAL		978.378.197,01	1.187.877.570,99

1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado

En esta cuenta se causa la amortización correspondiente al arrendamiento operativo, amortización de seguros, reclasificación de cuentas, aplicación por política otros activos y servicios del mes de julio, presentando un aumento en la cuenta de seguros por valor de \$263.378.492,24, originados en la adquisición de nuevas pólizas.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-9-05-01	Seguros	276.152.729,21	10.351.812,63
1-9-05-04	Arrendamiento operativo	5.612.036,63	10.610.765,63
1-9-05-08	Mantenimiento	39.036.804,23	36.460.499,57
TOTAL		320.801.570,07	57.423.077,83

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

Código Postal: 111071



Certificado N° 00-80-COR-000000
Certificado N° 00-80-COR-000000
Certificado N° 00-80-COR-000000

Oficina de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionados con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. D.C.

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

1906 Avances y Anticipos Entregados

Esta cuenta refleja los recursos entregados por el IDIGER, en forma anticipada, para el concurso para nombramiento de personal del IDIGER en carrera y para la adquisición de predios localizados en zonas de riesgo que están pendientes de legalización.

En el auxiliar 1-9-06-04-01, el movimiento se debe principalmente a los pagos pendientes (segundos y tercer pago) para la compra de predios localizados en zona de alto riesgo, ampliación y mejoramiento del sistema de comunicaciones de banda ancha y fortalecimiento y modernización tecnológica de la red de acelerógrafos de Bogotá que administra el IDIGER. Durante el mes de julio aumento en la suma de \$ 236.283.909,00 equivalente al 10%

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-9-06-01-01	Comisión Nacional Del Servicio Civil	111.686.400,00	111.686.400,00
1-9-06-04-01	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	2.013.648.718,00	2.249.932.627,00
TOTAL		2.125.335.118,00	2.361.619.027,00

1908 Recursos Entregados en Administración

Representa los recursos a favor de la entidad que se originan en la entrega de recursos bajo diversas modalidades y por los impuestos pendientes de giro por parte de la SDH a la entidad; amortización de recursos entregados en administración entre otros; presentando principalmente un movimiento en el mes de julio por \$2.264.218.931,56 por recursos asignados y transferidos a la EAAB, entre otros.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-9-08-01-01	En administración	106.601.761,00	87.106.771,00
1-9-08-01-02	En administración - Diferentes CUD	29.456.407.503,33	27.211.683.561,77
TOTAL		29.563.009.264,33	27.298.790.332,77

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

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-COR-000000
Certificado N° CO-SA-COR-000000
Certificado N° SP-COR-000000

Oficina de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionados con la planificación, preparación y respuesta 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 JULIO 31 DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

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, presentando incremento por la suma de \$141.728.873,00 equivalente al 3% con respecto al mes anterior.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-9-70-07	Licencias	2.344.440.480,40	2.211.711.607,40
1-9-70-08	Softwares	2.325.109.439,20	2.316.109.439,20
TOTAL		4.669.549.919,60	4.527.821.046,60

Durante el mes la compra más importante fue la licencia de Oracle Internet Application Server por valor de \$87.035.327

1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)

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	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
1-9-75-07	Licencias	750.397.123,32	776.830.778,82
1-9-75-08	Softwares	372.127.141,86	399.649.176,33
TOTAL		1.122.524.265,18	1.176.479.955,15

2. PASIVOS 24 CUENTAS POR PAGAR 2401 Adquisición De Bienes y Servicios Nacionales

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

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-COR-000000
Certificado N° CO-SA-COR-000000
Certificado N° SP-COR-000000

Oficina de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; desarrollo, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionados con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. S.E.



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, al 31 de Julio del 2018 arroja un saldo por pagar a proveedores y terceros por la suma de \$671.020.449,00.

2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

En esta cuenta se registran 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.

El movimiento durante el mes corresponde a los rendimientos financieros generados por los recursos dados en administración; ayudas humanitarias depuradas pendientes de reembolso a SDH. Al 31 de Julio presenta un saldo de \$49.006.894,22.

2424 Descuentos de Nomina

La subcuenta 2-4-24-01 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 convenidas. Presenta una variación en la cuenta 2-4-24-01, aportes a fondos pensionales en el mes de julio por la suma de \$1.114.280,00 y en la cuenta 2-4-24-02, aportes a seguridad social en salud, la suma de \$ 898.680,00

CUENTA	TERCERO	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
2-4-24-01	Aportes a fondos pensionales	34.799.220,00	35.913.500,00
2-4-24-02	Aportes a seguridad social en salud	28.339.720,00	29.238.400,00
TOTAL		63.138.940,00	65.151.900,00

2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

En esta cuenta se 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, su saldo a 31 de Julio de 2018 es de \$127.411.056,33

2490 Otras Cuentas por Pagar

Esta cuenta refleja el valor de las obligaciones contraídas con terceros, en desarrollo de sus actividades durante el mes de julio, presentando un saldo neto de \$322.072.827,00.

25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

2511 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 del mismo. Aumenta producto de la liquidación de pasivos pendientes que se acumulan y disminuye principalmente en pasivos como vacaciones y prima de servicios en la suma de \$43.311.562 y aumenta principalmente por concepto cesantías e intereses sobre cesantía y bonificaciones y \$54.093.522

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
2-5-11-01	Nomina por pagar		258.200,00
2-5-11-02	Cesantías	446.265.727,00	392.228.458,00
2-5-11-03	Intereses sobre cesantías	23.528.682,00	23.472.429,00
2-5-11-04	Vacaciones	436.027.160,00	479.338.722,00
2-5-11-05	Prima de vacaciones	322.231.943,00	365.986.216,00
2-5-11-06	Prima de servicios	25.265.800,00	
2-5-11-07	Prima de navidad	453.266.829,00	388.840.484,00
2-5-11-09	Bonificaciones	68.512.669,00	54.889.524,00



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

2-5-11-11	Aportes a riesgos laborales		25.367.600,00
2-5-11-22	Aportes a fondos pensionales - empleador	78.867.680,00	79.180.400,00
2-5-11-23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	55.636.080,00	55.996.400,00
2-5-11-24	Aportes a cajas de compensación familiar	27.042.900,00	27.152.900,00
TOTAL		1.936.645.470,00	1.892.711.333,00

2512 Beneficios a los Empleados a largo Plazo

En esta subcuenta se 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 Julio 31 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 \$ 29.460.929, su contrapartida la cuenta 5-3-68-01-01 no presento movimiento durante el mes de Julio.

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

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

Código Postal: 111071



Certificado N° 00-8C-00040308
Certificado N° 00-8A-00039134
Certificado N° 00-8B-00039134

Oficina de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionados con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. S.E.

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

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
TOTAL		11.033.400.386,68	11.033.400.386,68

Estos valores se mantienen desde los saldos iniciales.

4 INGRESOS

Los ingresos, se contabilizan por el sistema de causación. Los ingresos del IDIGER (Idiger y Fondiger) por concepto de transferencias del Distrito ascienden a \$65.590.925.455

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 recibió durante el mes de julio, para proyectos de inversión la suma de \$6.000.000.000,00, el saldo a la fecha de corte es \$43.459.850.000,00

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 julio de 2018 es de \$22.131.075.455,00, equivale a los recursos recibido durante la vigencia del 2018, provenientes de la Administración Central Distrito Capital, para el cumplimiento del cometido estatal de IDIGER, recursos acumulados al cierre de mes de julio así:

- Para gastos de funcionamiento: \$ 9.877.962.061,00
- Para proyectos de inversión: \$12.253.113.394,00

Presentan un incremento de \$2.989.192.912, con respecto al mes anterior.

48 OTROS INGRESOS 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 julio es de \$6.082.356.551,40.

4806 Ajuste por Diferencia en Cambio

Corresponde a los ingresos obtenidos por la entidad que se originan en la reexpresión de derechos, el ajuste en diferencia en cambio asciende a \$4.125.157,99 por actualización de remanente del convenio con el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo- PNUD aplicando la TRM.

4808 Ingresos Diversos

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
4-8-08-26	Recuperaciones	90.386.760,18	90.235.199,18
4-8-08-28	Indemnizaciones	3.900.027,10	3.900.027,10
4-8-08-90	Otros ingresos diversos	7.305.672.667,04	6.648.535.574,04
TOTAL		7.399.959.454,32	6.742.670.800,32

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 es por la suma de \$ 151.561,00, por concepto de reconocimiento de permiso tala su contrapartida la subcuenta 5-1-02-16 licencias.

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

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 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 homologa 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.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-1-01-01	Sueldos	3.135.186.484,96	2.711.001.168,06
5-1-01-03	Horas extras y festivos	49.605.202,00	38.889.822,00
5-1-01-05	Gastos de representación	177.046.835,00	151.889.007,00
5-1-01-10	Prima técnica	1.055.368.002,18	915.702.932,96
5-1-01-19	Bonificaciones	107.099.403,90	86.453.049,91
TOTAL		4.524.305.928,04	3.903.935.979,93

El incremento asciende en un valor de \$620.369.948,11, equivalente al 16% producto de los diferentes pagos laborales causados y pagados durante el mes de



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

julio. En esta cuenta se realizó ajuste en costeo de predios por la suma de \$24.303.277,89.

5103 Contribuciones Efectivas

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 julio de 2018 es:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-1-03-02	Aportes a cajas de compensación familiar	180.650.519,64	154.529.148,31
5-1-03-03	Cotizaciones a seguridad social en salud	377.523.834,12	323.772.322,87
5-1-03-05	Cotizaciones a riesgos laborales	173.831.117,77	238.152.047,40
5-1-03-06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	105.595.600,00	
5-1-03-07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	534.238.192,35	458.330.548,95
TOTAL		1.371.839.263,88	1.174.784.067,53

Con respecto al mes de junio se obtuvo un incremento en el gasto del 17% equivalente a \$197.055.196,35; por los pagos correspondientes a la seguridad social del mes de julio, igualmente presenta un ajuste por costeo en la suma de \$6.608.363,65

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, aumentando en \$ 32.654.763,82, equivalente al 17% con respecto del mes anterior.

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

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-COR403486
Certificado N° CO-SA-COR39134
Certificado N° SP-COR30497
Decreto de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la actuación en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. D.C.

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

Igualmente esta cuenta se registra el costeo de predios realizado en el mes de julio de 2018, la suma de \$ 1.152.136,18

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-1-04-01-01	Aportes al ICBF	134.802.563,44	115.212.085,29
5-1-04-02-01	Aportes al SENA	90.515.285,67	77.451.000,00
TOTAL		225.317.849,11	192.663.085,29

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 \$ 215.200.662,72 equivalente al 10% con respecto al mes de junio igualmente esta cuenta registra el costeo de predios realizado en el mes de julio de 2018, la suma de \$ 8.774.233,28

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-1-07-01	Vacaciones	316.348.686,77	273.499.029,81
5-1-07-02	Cesantías	440.380.121,66	377.796.474,99
5-1-07-03	Intereses a las cesantías	23.292.410,31	22.616.891,32
5-1-07-04	Prima de vacaciones	267.780.240,22	239.919.306,59
5-1-07-05	Prima de navidad	446.218.878,66	373.670.026,99
5-1-07-06	Prima de servicios	826.865.244,93	826.692.549,93
5-1-07-07	Bonificación especial de recreación	18.180.576,99	11.990.201,37
5-1-07-90	Otras primas	13.909.316,51	11.590.332,33
5-1-07-95	Otras prestaciones sociales	6.344.720,58	6.344.720,58
TOTAL		2.359.320.196,63	2.144.119.533,91

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

Código Postal: 111071



Certificado N° 00-80-CER-0000000
Certificado N° 00-80-CER-0000000
Certificado N° 00-80-CER-0000000

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

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

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, reflejando un incremento durante el mes de \$5.030.462,00 su saldo a 31 de julio es de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-1-08-03	Capacitación, bienestar social y estímulos	104.788.372,00	99.757.910,00
5-1-08-04	Dotación y suministro a trabajadores	185.525,76	185.525,76
TOTAL		104.973.897,76	99.943.435,76

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:

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-1-11-02	Material quirúrgico	1.272.319,12	1.255.081,12
5-1-11-13	Vigilancia y seguridad	258.038.358,00	138.650.107,00
5-1-11-14	Materiales y suministros	173.306.726,06	148.601.921,21
5-1-11-15	Mantenimiento	185.468.773,94	232.329.358,52
5-1-11-17	Servicios públicos	151.385.480,95	131.856.357,85
5-1-11-18	Arrendamiento operativo	74.688.540,00	91.080.635,00
5-1-11-19	Viáticos y gastos de viaje	4.567.160,00	4.567.160,00
5-1-11-22	Fotocopias	15.321.769,00	11.037.769,00
5-1-11-23	Comunicaciones y transporte	45.300.990,00	29.259.212,00
5-1-11-25	Seguros generales	197.582.614,04	145.032.982,62

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

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-COR-000000
Certificado N° CO-SA-COR-000000
Certificado N° SP-COR-000000

Oficina de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e administrativas y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. S.E.

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

5-1-11-46	Combustibles y lubricantes	334.071,00	334.071,00
5-1-11-49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	80.648.742,00	65.337.536,00
5-1-11-55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	17.737.201,88	14.743.059,78
5-1-11-57	Concursos y licitaciones	279.216.000,00	279.216.000,00
5-1-11-78	Comisiones	42.042.000,00	36.894.000,00
5-1-11-79	Honorarios	1.813.309.848,67	1.468.038.309,90
5-1-11-80	Servicios	610.641.250,00	476.366.942,00
5-1-11-90	Otros gastos generales	424.818.278,54	379.813.036,85
TOTALES		4.375.680.123,20	3.654.413.539,85

El valor por este grupo de conceptos se incrementó en \$ 721.266.583,35 La cuenta presenta un ajuste por concepto de costeo de predios realizado en el mes de julio de 2018 por la suma de \$ 48.699.763,58

- 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.

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

Código Postal: 111071



Certificado N° ID-SC-00040388
Certificado N° ID-SA-00039134
Certificado N° ID-SC-00040388
Decreto de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención 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, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; desarrollo, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (IDIGER-CC), relacionados con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. D.C.

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

Las vidas útiles de la propiedad planta 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

El cargo por depreciación del periodo se reconoce como gasto, así:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-3-60-01	Edificaciones	21.876.456,60	26.353.516,80
5-3-60-04	Maquinaria y equipo	316.974.799,21	383.599.306,94
5-3-60-05	Equipo médico y científico	53.199.641,35	63.839.569,62
5-3-60-06	Muebles, enseres y equipo de oficina	54.200.889,89	65.278.571,96
5-3-60-07	Equipos de comunicación y computación	437.710.953,66	536.965.939,92
5-3-60-08	Equipos de transporte, tracción y elevación	87.126.047,25	104.551.256,70
TOTAL		971.088.787,96	1.180.588.161,94

La depreciación para el mes de junio se incrementó en un valor de \$209.499.373,98 equivalente al 18%, con respecto al mes de junio.

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

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

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-COR-000000
Certificado N° CO-SC-COR-000000
Certificado N° SP-SC-COR-000000
Decreto de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (IDIGER-CC), relacionados con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. D.C.

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

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

incorpora el activo, el cual se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocida.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-3-66-05	Licencias	116.622.640,29	143.056.295,79
5-3-66-06	Softwares	83.610.172,34	111.132.206,81
TOTAL		200.232.812,63	254.188.502,60

Las amortizaciones al mes de julio indican un incremento del 21% por valor de \$53.955.689,97

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 un incremento del 122% respecto al mes anterior equivalente a la suma de \$3.161.587.347,00.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-5-07-05	Generales	5.755.144.692,00	2.593.557.345,00
TOTAL		5.755.144.692,00	2.593.557.345,00

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:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
--------	---------------------	------------------	------------------



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

5-5-08-01	Actividades de conservación	2.675.984.270,00	1.464.524.832,00
5-5-08-02	Actividades de recuperación	4.433.411.770,81	5.862.302.023,00
5-5-08-03	Actividades de adecuación	699.165.342,00	765.067.494,00
5-5-08-04	Investigación	385.639.691,00	763.979.513,00
5-5-08-06	Estudios y proyectos	945.409.916,00	496.796.364,00
5-5-08-09	Manejo y administración de la información	2.233.150.994,44	1.905.838.253,52
TOTAL		11.372.761.984,25	11.258.508.479,52

La cuenta presenta movimiento durante el mes por valor de \$114.253.504,73, aumentando un 1% respecto al mes anterior.

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.

5720 Operaciones de Enlace

57 22 Operaciones sin Flujo de Efectivo

En estas cuentas se manejan las transferencias de los recursos asignados por el Fondiger a la EAAB esté empresa a su vez, asigno a la Secretaria de Ambiente. Durante el mes de julio no presenta movimientos.

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-7-20-81	Devoluciones de ingresos	5.289.304,00	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	64.900.078.996,00	64.900.078.996,00

58 GASTOS

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

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-COR400000
Certificado N° CO-SA-COR300000
Certificado N° SP-COR400000

Oficina de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la adaptación en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes de implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. S.E.

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

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.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
5-8-02-40	Comisiones servicios financieros		1.216.999,96
5-8-03-49	Recursos entregados en administración	4.077.321,22	5.478.836,78
5-8-04-01	Actualización financiera de provisiones	1.560.089,00	1.560.089,00
5-8-90-19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	5.330.980,04	5.330.980,04
5-8-90-26	Servicios financieros	3.647.096,52	2.053.630,54
5-8-90-27	Indemnizaciones	2.706.280,00	2.706.280,00
5-8-90-90	Otros gastos financieros	6.802.896.788,42	6.303.535.372,42
TOTAL		6.820.218.555,20	6.321.882.188,74

7 COSTOS DE TRANSFORMACIÓN 71 BIENES 7190 Bienes Otros Bienes Producidos

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

El costeo de los predios del IDIGER corre cada mes contra inventarios de productos en proceso.

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
7-1-90-01	Materia Prima	3.923.880.075,00	3.701.241.017,00
7-1-90-02	Materiales	101.832.279,75	101.705.382,30



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
7-1-90-03	Generales	2.019.470.087,24	1.901.989.687,15
7-1-90-04	Sueldos y salarios	201.134.088,25	176.821.556,98
7-1-90-06	Contribuciones efectivas	64.460.496,12	57.852.132,47
7-1-90-07	Aportes sobre la nómina	13.215.350,89	12.063.214,71
7-1-90-08	Depreciación y amortización	8.236.401,18	8.236.401,18
7-1-90-10	Prestaciones sociales	106.437.533,08	97.672.553,18
7-1-90-11	Gastos de personal diversos	759.478.221,33	649.286.694,10
7-1-90-95	Traslado de costos (CR)	(7.198.144.532,84)	(6.706.868.639,07)
	TOTALES	-	-

El costeo 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 Secretaría de Ambiente.

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 por la suma de \$1.624.788.676.

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
8-3-55-11-02	Gastos Convenio Localidad de Suba	600.478.599,00	600.478.599,00
8-3-55-11-05	Gastos Convenio Caja de Vivienda Popular	1.024.310.077,00	1.024.310.077,00
8-9-15-16-02	Gastos	(1.624.788.676,00)	(1.624.788.676,00)
	TOTALES	-	-

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

Código Postal: 111071



Certificado N° 00-80-COR-000000
Certificado N° 00-80-COR-000000
Certificado N° 00-80-COR-000000

Oficina de gestión para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención 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, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (IDIGER-CC), relacionadas con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. D.C.

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

8361 Responsabilidades en Proceso

En esta cuenta se manejan los procesos internos y ante autoridad competente registradas por concepto de la perdida de elementos a cargo de funcionarios, contratistas u otras entidades, las cifras que componen este rubro son:

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
8-3-61-01-01	En proceso internas	27.693.487,04	27.693.487,04
8-9-15-21-01	Responsabilidades internas	(27.693.487,04)	(27.693.487,04)
	TOTALES	-	-

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, caja de colopimero, 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

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:

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
9-1-20-04-01	Administrativos	(1.491.150.172,00)	(1.491.150.172,00)
9-1-20-90-01	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(133.431.646.749,00)	(133.431.646.749,00)
9-9-05-05-01	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	134.922.796.921,00	134.922.796.921,00
	TOTALES	-	-

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

Código Postal: 111071



Certificado N° 00-80-COR-000000
Certificado N° 00-80-COR-000000
Certificado N° 00-80-COR-000000

Oficina de gestión para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la atención en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; desarrollo, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionados con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. D.C.

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

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

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

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	SALDO JULIO 2018	SALDO JUNIO 2018
9-3-55-02-02	Localidad Suba en el Marco Del Convenio 411 2014	(795.000.000,00)	(795.000.000,00)
9-3-55-02-03	Localidad San Cristóbal en el Marco Del Convenio	(11.585.712,00)	(11.585.712,00)
9-3-55-02-05	Ingresos Convenio Caja de Vivienda Popular	(2.500.000.000,00)	(2.500.000.000,00)
9-3-55-02-06	Ingresos Convenio Secretaria de Educación	(76.232.000,00)	(76.232.000,00)
9-9-15-22-02	Ingresos	3.382.817.712,00	3.382.817.712,00
	TOTAL	-	-

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

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-8C-COR403486
Certificado N° CO-8A-COR399134
Certificado N° SP-CE9403491

Oficina de política para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el mejoramiento de la actuación en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de redes e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, articulación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas de instituciones y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y respuesta para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá. S.E.

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**