

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.

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”

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

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-”

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 módulo está adaptado para este fin.

- ✓ Ajuste en provisión de nómina, contabilización las nóminas y control de prestaciones sociales.
- ✓ Cargue de información de almacén mediante corrección de archivo plano.
- ✓ 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 Enero 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.

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 una 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 Enero 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 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 Febrero 28 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.

1110 Depósitos en Instituciones Financieras
111005/111006/1110190 Cuenta corriente / Cuenta de Ahorros

La cuenta 1110 representa el valor de los fondos disponibles depositados en instituciones financieras al 28 de Febrero de 2018. Estas cuentas se encuentran conciliadas con el extracto bancario:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-1-10-05-01	Cuenta corriente Av Villas	2.045.442.435,81	2.060.442.435,81
1-1-10-06-01	Cuentas de Ahorros Av Villas	92.932.665,15	82.353.204,64
1-1-10-05-02	Cuenta corriente Bancolombia	300.506.678,02	300.506.678,02
1-1-10-90-01	Otros depósitos en instituciones financieras Fiducia pública	231.437.583.446,94	233.232.186.453,79
TOTAL		233.876.465.225,92	235.675.488.772,26

La subcuenta 1-1-10-05-01 Cuenta corriente Banco Comercial AV villas S.A. 059018739, el movimiento durante el mes de febrero corresponde al traslado entre cuentas IDIGER, esta cuenta refleja el saldo de los recursos de convenios y propios de la entidad. Allí están los Recursos Administrados de las Localidades de Suba, San Cristóbal, Secretaria de Educación y Caja de Vivienda Popular.

La subcuenta 1-1-10-05-02 Cuenta corriente Bancolombia número 58938420643, se mantienen los recursos del convenio con el FDL Rafael Uribe Uribe.

La subcuenta 1-1-10-06-01 Cuenta de Ahorros Av Villas 59018366, se maneja los pagos efectuados durante la vigencia como son la nómina e impuestos entre otros. Esta cuenta no está sujeta al Gravamen a los movimientos financiero, ni a retención en la fuente.

La subcuenta 1-1-10-90 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. Se presenta un remanente en proceso de liquidación del contrato anterior con FIDUOCCIDENTE.

Este rubro presenta una diferencia con el mes de enero de \$1.799.023.546,34 equivalente al 1%, correspondiente al pago de compromisos adquiridos.

1132 Efectivo de Uso Restringido
113210 Depósitos en instituciones financieras

La cuenta 1-1-32-10 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., Esta cuenta no tiene variación con respecto al mes anterior.

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 Febrero 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 Febrero de 2018 a la suma de \$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 desarrolló un análisis de la información suministrada por Transmilenio y determinó que no presenta índices de deterioro.

C.

13 CUENTAS POR COBRAR
138490 Otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar a Febrero 28 de 2018 están principalmente representadas en las incapacidades pendientes de cobro presentando un incremento neto de \$7.025.714,00 correspondiente al 4%, con respecto al mes anterior.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-3-84-90-01	Otras cuentas por cobrar	172.602.680,00	179.628.394,00
TOTAL		172.602.680,00	179.628.394,00

D.

15 INVENTARIOS
1510 Mercancías En Existencia

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.

Para los inventarios, de acuerdo con la política, se aplica el sistema de inventario permanente y para efectos de valoración y determinación de los costos, se aplica el método Primeros en Entrar, Primeros en Salir - PEPS.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión del Riesgo
y Cambio Climático

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-5-10-04-01	Impresos y publicaciones	2.006.568,00	2.006.568,00
1-5-10-34-01	Elementos de protección y seguridad personal	469.426.912,82	463.245.569,77
1-5-10-37-01	Muebles y enseres	18.564.207,00	18.564.207,00
1-5-10-39-01	Material didáctico	11.000.181,50	11.000.181,50
1-5-10-41-01	Maquinaria y elementos de ferretería	1.597.655.647,64	1.572.368.846,32
1-5-10-61-01	Materiales Médico Quirúrgicos	20.338.573,32	21.155.074,92
1-5-10-65-01	Viveres y rancho	853.000,00	3.964.000,00
1-5-10-90-01	Otras Mercancías en Existencias	939.058.907,99	853.434.459,26
TOTAL		3.058.903.998,27	2.945.738.906,77

Este rubro presenta un incremento por la suma de \$113.165.091,50 correspondiente al 4%, principalmente por la adquisición de elementos de protección y seguridad personal, Maquinaria, elementos de ferretería y Otras Mercancías en Existencias.

1514 Materiales y Suministros

Representa el valor de los elementos, distintos de materias primas, adquiridos o producidos para ser consumidos o utilizados en la producción de bienes y la prestación de servicios.

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

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-COR403988
Certificado N° CO-SA-COR399134
Certificado N° SP-COR403988

Oficina de política 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 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; desarrollo, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo 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**



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

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-5-14-09-01	Repuestos TIC	9.475.629,00	
1-5-14-09-02	Repuestos Vehículos	2.700.548,32	2.700.548,32
1-5-14-21-01	Dotación a trabajadores	21.580.227,92	21.580.227,92
1-5-14-23-01	Combustible y Lubricantes	699.720,46	699.720,46
1-5-14-90-01	Otros materiales y suministros-papelería	66.693.369,99	73.272.700,82
TOTAL		101.149.495,69	98.253.197,52

La cuenta presenta una variación por efecto del ingreso de repuestos y retiro de elementos de consumo, durante el periodo. La variación del rubro es por la suma de \$2.896.298,17 equivalente al 3%, con respecto al mes anterior.

1520 Productos en Proceso

Esta cuenta se refiere a la conformación de predios para ser entregados a título gratuito a la Secretaría de Ambiente. Su incremento se debe al costeo en el mes de febrero por la suma de \$ 173.896.380,00 y por la compra de seis (6) predios ingresados al almacén por la suma de \$972.767.296,00; estos bienes semielaborados, requieren procesos adicionales de producción, para convertirlos en productos terminados que estarán disponibles para distribuirlos sin contraprestación.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-5-20-90-01	Otros productos en proceso-R	80.422.480.204,76	79.449.712.908,76
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 en costeo	328.568.438,36	154.672.058,36
TOTAL		124.204.720.628,50	123.058.056.952,50

E.

16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 1605 Terrenos

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 planeación para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión de Riesgo 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 del Riesgo 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**

El IDIGER registra en esta cuenta los terrenos donde están construidas las bodegas, por valor de \$2.277.192.889,00, este rubro no presenta incremento con respecto al mes anterior.

1635 Bienes Muebles en Bodega

El incremento en este rubro por la suma de \$980.304.071,00 equivalente al 45%, su incremento se debe principalmente a la compra de elementos de computación, Muebles, enseres y equipo de oficina y, Maquinaria y equipo

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-6-35-01-90	Otra Maquinaria y Equipo	156.747.128,00	
1-6-35-03-01	Muebles y enseres	30.354.785,00	
1-6-35-04-01	Equipo de comunicación	1.987.169.676,00	1.968.345.000,00
1-6-35-04-02	Equipo de computación	975.716.611,00	201.339.129,00
TOTAL		3.149.988.200,00	2.169.684.129,00

1637 Propiedades, Planta y Equipo no Explotados

Representa el valor de los bienes muebles e inmuebles de propiedad de la entidad que por sus características o circunstancias especiales, no son objeto de uso o explotación en desarrollo de sus actividades, esta cuenta no presenta variación con respecto al mes anterior, su saldo a Febrero 28 es de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-6-37-07-11	Herramientas y accesorios	9.715.579,20	9.715.579,20
1-6-37-10-02	Equipo de Computación	1.568.800,00	1.568.800,00
1-6-37-11-02	Equipo de Transporte terrestre	4.607.000,00	4.607.000,00
TOTAL		15.891.379,20	15.891.379,20

1640 Edificaciones

Esta cuenta representa el valor de las construcciones, que se emplean para propósitos administrativos y/o prestación de servicios, el movimiento durante el mes

de febrero corresponde a la suma de \$265.246.724,00 del 6% por mejoramiento a la infraestructura física de la entidad.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-6-40-18-01	Bodegas	4.349.935.219,20	4.084.688.495,20

1655 Maquinaria y Equipo

Representa, el valor de 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 del IDIGER. El movimiento de esta cuenta corresponde a la entrega de elementos de consumo durante el mes de febrero principalmente en la cuenta 1-6-55-11-01, por la suma de % \$55.384.610,00 Equivalente al 1%. Es un traslado de elementos.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-6-55-11-01	Herramientas y accesorios	5.532.544.721,00	5.477.160.111,00
1-6-55-22-01	Equipo de ayuda audiovisual	160.791.000,00	160.791.000,00
1-6-55-26-01	Equipo de seguridad y rescate	1.072.870.000,00	1.072.870.000,00
TOTAL		6.766.205.721,00	6.710.821.111,00

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 presenta no presenta variación con respecto al mes anterior y tiene un saldo de \$ 975.205.000,00

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, el saldo de este rubro no tiene variación con respecto al mes anterior, su saldo a febrero 28 es \$1.339.078.000,00

1670 Equipo de Comunicación y Computación

Representa el valor de los equipos de comunicación, de computación, satélites, antenas y radares, entre otros, que se emplean para la prestación de servicios, así como los destinados a apoyar la gestión administrativa. El principal movimiento del mes en esta cuenta se debe a traslados de equipo de computación, presentando una variación del 2% equivalente a la suma de \$135.584.746,00

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-6-70-01-01	Equipo de comunicación	2.695.834.992,00	2.695.834.992,00
1-6-70-02-01	Equipo de computación	2.446.237.359,00	2.310.652.613,00
1-6-70-04-01	Satélites y antenas	25.075.000,00	25.075.000,00
1-6-70-05-01	Equipos de radares	3.078.056.000,00	3.078.056.000,00
TOTAL		8.245.203.351,00	8.109.618.605,00

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, su saldo \$ 2.100.657.000,00 no presenta variación con respecto al mes anterior

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 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.

El incremento se determina por la diferencia en saldos, con información suministrada del aplicativo SAI- SAE con saldos del mes inmediatamente anterior. Durante el mes de febrero se reconoció por depreciación la suma de \$188.465.049,88 equivalente al 99% del valor acumulado por la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo por el consumo del potencial de servicio.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-6-85-01-18	Bodegas	4.363.983,43	4.363.983,43
1-6-85-04-11	Herramientas y accesorios	105.216.219,87	52.469.006,67
1-6-85-04-22	Equipo de ayuda audiovisual	3.920.962,66	1.960.481,33
1-6-85-04-26	Equipo de seguridad y rescate	20.110.478,70	10.055.239,35
1-6-85-05-03	Equipo de urgencias	21.279.856,54	10.639.928,27
1-6-85-06-01	Muebles y Enseres	20.967.843,68	10.383.717,58
1-6-85-07-01	Equipos de comunicación	82.840.256,81	41.392.179,83
1-6-85-07-02	Equipos de computación	56.060.490,87	26.263.710,16
1-6-85-07-04	Satelites y antenas	410.110,08	205.055,04
1-6-85-07-05	Equipo de raderes	27.205.878,90	13.602.939,45
1-6-85-08-02	Equipos de transporte terrestre	34.850.418,90	17.425.209,45
TOTAL		377.226.500,44	188.761.450,56

F.
19 OTROS ACTIVOS
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado

Representa el valor de los pagos anticipados por concepto de la adquisición de bienes y servicios que se reciben de terceros, su disminución se debe

principalmente a la causación de amortización de seguros y servicios del mes de febrero fue de \$46.667.836,75 equivalente al 21%, presentando un saldo en la cuenta de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-9-05-01	Seguros	78.491.888,43	112.237.300,84
1-9-05-04	Arrendamiento operativo	30.605.681,63	35.604.410,63
1-9-05-08	Mantenimiento	64.655.280,93	72.578.976,27
TOTAL		173.752.850,99	220.420.687,74

1906 Avances y Anticipos Entregados

Representa los valores entregados por la entidad, en forma anticipada, para la adquisición de predios localizados en zonas de riesgo que están pendientes de legalización, su incremento es del 8% equivalente a \$382.477.000,00, para el mes de febrero, la cuenta presenta un saldo de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-9-06-01-01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	390.902.400,00	390.902.400,00
1-9-06-04-01	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	3.835.777.805,00	4.218.254.805,00
TOTAL		4.226.680.205,00	4.609.157.205,00

1908 Recursos Entregados en Administración

Representa los recursos a favor de la entidad que se originan en la entrega de recursos bajo diversas modalidades, presenta un aumento de \$ 617.426.973,61, originados principalmente en recursos entregados a la Defensa Civil y al Instituto de Protección de la Niñez y de la Juventud IDIPRON

CUENTA	NOMBRE DEL TERCERO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-9-08-01	En administración	22.157.047.080,88	21.539.620.107,27

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 neto durante el mes de Febrero por \$81.225.192 por la compra de Licencias.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-9-70-07-01	Licencias en Bodega	81.255.192,00	
1-9-70-07-02	Licencias en Servicio	2.130.456.415,40	2.130.456.415,40
1-9-70-08-02	Software en servicio	2.316.109.439,20	2.316.109.439,20
TOTAL		4.527.821.046,60	4.446.565.854,60

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, las cuales se estiman teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas, su movimiento se debe a la causación de la amortización del mes de Febrero de 2018 por \$40.605.614,55 equivalente al 4%

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
1-9-75-07-01	Licencias	674.635.593,46	652.552.013,38
1-9-75-08-01	Softwares	325.561.038,46	307.039.003,99
TOTAL		1.000.196.631,92	959.591.017,37

2. PASIVOS

G.

24 CUENTAS POR PAGAR 2401 Adquisición De Bienes y Servicios Nacionales

Representa el valor de 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. La cuenta disminuyó en \$341.182.152,00, por pagos efectuados.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
2-4-01-01-01	Bienes y Servicios	1.376.421.221,00	1.717.603.373,00

2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

Representa el valor de los recursos recaudados por rendimientos acumulados pendiente de giro a la SDH de la cuenta de ahorros de AV VILLAS por la suma de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
2-4-07-26-01	Rendimientos financieros	11.888,50	10.912,69

2424 Descuentos de Nómina

La cuenta refleja las obligaciones de la entidad originadas por los descuentos que realiza en la nómina de los funcionarios, y que deben ser pagados al mes siguiente de su causación en las fechas convenidas, su saldo al 28 de Febrero de 2018 es de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
2-4-24-01-01	Aportes a fondos pensionales	33.255.500,00	31.262.380,00
2-4-24-02-01	Aportes a seguridad social en salud	26.926.200,00	25.266.880,00
TOTAL		60.181.700,00	56.529.260,00

2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

Representa el valor que se recauda, de todos los pagos o abonos en cuenta que se realizan, correspondientes a retención en la fuente, estampillas, y retención de ICA. Presenta un saldo neto a Febrero 28 de 2018 de \$104.235.152,00.

2490 Otras Cuentas por Pagar

Representa el valor de las obligaciones contraídas en desarrollo de las actividades, durante el mes de febrero presenta un incremento de \$110.305.017,67 equivalente al 83%.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
2-4-90-50-01	Aportes al ICBF y SENA	32.825.100,00	33.604.800,00
2-4-90-53-01	Comisiones	388.965,00	
2-4-90-54-01	Honorarios	6.119.497,00	
2-4-90-55-01	Servicios	33.905.878,00	36.579.289,00
2-4-90-58-01	Arrendamiento operativo	170.755.866,67	63.506.200,00
TOTAL		243.995.306,67	133.690.289,00

Los arrendamientos, atienden a la política contable de la entidad, en este aspecto, donde independientemente del cobro que nos hacen de los mismos, se causan al inicio del mes contra contrato de arrendamiento.

H.

25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo

Representa el valor de las obligaciones laborales adquiridas y causadas por la entidad correspondiente a la planta de personal, por los servicios que estos han prestado a la entidad durante el periodo contable y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo, la cuenta presenta incremento por la suma de \$267.095.206,00 equivalente al 20% con respecto al mes anterior.



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

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
2-5-11-02-01	Cesantías	109.192.274,00	55.283.535,00
2-5-11-03-01	Intereses sobre cesantías	2.182.034,00	549.815,00
2-5-11-04-01	Vacaciones	511.770.135,00	485.496.079,00
2-5-11-05-01	Prima de vacaciones	330.186.247,00	332.003.386,00
2-5-11-06-01	Prima de servicios	271.708.462,00	135.691.729,00
2-5-11-07-01	Prima de navidad	108.110.122,00	53.895.209,00
2-5-11-09-01	Bonificación por servicios prestados	103.988.451,00	100.778.026,00
2-5-11-11-01	Aportes a riesgos laborales	25.774.100,00	23.963.200,00
2-5-11-22-01	Aportes a fondos pensionales - empleador	78.868.500,00	83.119.920,00
2-5-11-23-01	Aportes a seguridad social en salud - empleador	55.995.600,00	59.276.920,00
2-5-11-24-01	Aportes a cajas de compensación familiar	26.256.000,00	26.878.900,00
TOTAL		1.624.031.925,00	1.356.936.719,00

2512 Beneficios a los Empleados a largo Plazo

Representa el valor de las obligaciones generadas por concepto de las retribuciones que la entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, 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, asciende a la suma de \$ 291.044.404,00. La cifra corresponde principalmente al reconocimiento por permanencia.

I.

27 PROVISIONES 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

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

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-COR40398
Certificado N° CO-SA-COR39134
Certificado N° SP-COR40398

Oficina de política 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 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 del Riesgo 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

liquida conforme a las políticas contables de la entidad. La cuenta no presenta movimiento con respecto al mes anterior, corresponde al fallo de los siguientes terceros:

CUENTA	TERCERO	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018
2-7-01-03-01	PATRIMONIO AUTONOMO FIDEICOMISO ANDINO-FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.	Administrativas	652.545.712,00
2-7-01-90-01	FLOR ALBA ACUÑA MANTA	Otros litigios y demandas	31.321.440,00
TOTAL			683.867.152,00

2790 Provisiones Diversas

Representa el valor de 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. La cuenta no presenta movimiento con respecto al mes anterior.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018
2-7-90-20-01	Desmantelamientos	770.997.118,48

J.

29 OTROS PASIVOS 2902 Recursos Recibidos en Administración

Representa el valor de los dineros recibidos por la entidad para su administración de Bogotá Distrito Capital, Caja de la Vivienda Popular, su saldo es por valor de:

CUENTA	TERCERO	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018
2-9-02-01-01	BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL	En administración	601.940.717,79
2-9-02-01-01	CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR	En administración	1.475.689.924,00
TOTAL			2.077.630.641,79

En Bogotá Distrito Capital, se administran recursos del FDL de Suba, FDL de San Cristóbal, FDL de Rafael Uribe y Secretaria de Educación.

3. PATRIMONIO

K.

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, que afectan esta cuenta.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO
3-1-45-01	Efectivo y equivalentes al efectivo	- 190,00
3-1-45-05	Inventarios	36,93
3-1-45-06	Propiedades, planta y equipo	8.216.280.925,48
3-1-45-07	Activos intangibles	1.535.826.277,98
3-1-45-12	Otros activos	1.566.559.105,70
3-1-45-16	Beneficios a empleados	- 291.044.404,00
3-1-45-19	Otros pasivos	- 650.754.300,96
3-1-45-90	Otros impactos por transición	656.532.935,55
TOTAL		11.033.400.386,68

Estos valores se mantienen desde 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 y otras entidades.

L.

44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES
4428 Otras Transferencias

Representa el valor de los recursos, originados en recursos recibidos sin contraprestación, por concepto de transferencias. El FONDIGER recibió en el mes de enero por parte del Distrito Capital la suma de \$ 12.150.000.000, para proyectos de inversión, durante el mes de febrero no registro movimiento.

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 e inversión.

Su saldo equivale a los recursos recibidos provenientes de la Administración Central Distrito Capital, para el cumplimiento del cometido estatal de IDIGER. Los recursos acumulados al cierre de mes de febrero, presentan un incremento de \$2.323.183.548,00 equivalente al 63%, con referente al mes anterior, su saldo es;

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
4-7-05-08-01	Funcionamiento	2.871.365.354,00	1.802.530.197,00
4-7-05-10-01	Inversión	3.141.996.889,00	1.887.648.498,00
TOTAL		6.013.362.243,00	3.690.178.695,00

48 OTROS INGRESOS
4802 Rendimientos sobre recursos entregados en administración.

En esta subcuenta 4-8-02-32-01 Rendimientos sobre recursos entregados en administración se incluyen las cuentas que representan el valor de los ingresos de la entidad que, por su naturaleza, corresponden principalmente a los rendimientos generados por las cuentas bancarias donde se tienen los recursos del FONDIGER y a los generados en la EAAB, quien tiene recursos del Fondo, el saldo a febrero 28 es de \$1.926.948.492,83

48 OTROS INGRESOS
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO

En la cuenta 4-8-06-50-01 se registra la diferencia en cambio recursos entregados en administración, al 28 de febrero mantiene un saldo de \$299.997,61 generados por los recursos entregados en el marco del convenio 542 de 2013.

48 OTROS INGRESOS
4808 Ingresos Diversos

Representa el valor de los ingresos de la entidad provenientes de recuperación de saldos en pasivos de nómina causados y que por el retiro de los empleados perdieron el derecho a los mismos. Adicionalmente por reposición siamesa de bifurcación por parte de la Previsora S. A. Compañía de seguros. En la cuenta 4-8-08-90-01 se registra la transición de recursos en operaciones entre IDIGER Y FONDIGER, cruza con la cuenta 5-8-90-90. Durante el mes de febrero se registró movimiento por la suma de \$1.878.794.127,00 equivalente a un incremento del 385% con respecto al mes de enero.



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

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
4-8-08-26-01	Recuperaciones	15.624.783,00	7.084.942,00
4-8-08-28-01	Indemnizaciones	1.018.954,10	1.018.954,10
4-8-08-90-01	Otros ingresos diversos cruce centros	2.340.295.038,00	470.055.991,00
4-8-08-90-02	Otros ingresos diversos	10.011.084,64	9.995.845,64
TOTAL		2.366.949.859,74	488.155.732,74

5. GASTOS

N.

51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

El IDIGER contabiliza en este grupo los gastos de administración que corresponden a los montos asociados con actividades de dirección, planeación, organización, control y apoyo logístico, originados en el desarrollo de la operación del IDIGER, siempre que no deban registrarse en el gasto público social, todas las erogaciones asociadas al código presupuestal de funcionamiento y el rubro de inversión, la 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 homologo a futuro) y toda la nómina de la entidad asociada a gastos de administración y operación.

5101 Sueldos y Salarios

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 saldo de estos gastos durante el mes de febrero producto de los diferentes pagos laborales causados y pagados por valor de \$ 634.460.427,93 equivalente al 106%





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

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
5-1-01-01-01	Sueldos	854.572.554,03	416.355.196,61
5-1-01-03-01	Horas extras y festivos	7.091.362,00	
5-1-01-05-01	Gastos de representación	49.301.797,00	24.601.118,00
5-1-01-10-01	Prima técnica	292.834.053,13	142.037.186,77
5-1-01-19-01	Bonificaciones	29.234.140,20	15.579.977,05
TOTAL		1.233.033.906,36	598.573.478,43

Se cargó en febrero un valor de \$ 29.086.856.07 que eran de estas cuentas al costeo de predios de la entidad.

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, esta cuenta presenta un ajuste en el mes de febrero de \$11.380.040 por el concepto de cargue del costo asociado al inventario, el saldo al cierre de 28 de febrero de 2018 es:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
5-1-03-02-01	Aportes a cajas de compensación familiar	49.723.300,00	25.173.100,00
5-1-03-03-01	Cotizaciones a seguridad social en salud	108.101.720,00	55.632.340,00
5-1-03-05-01	Cotizaciones a riesgos laborales	47.371.300,00	22.780.200,00
5-1-03-05-02	ARL Contratistas	17.818.000,00	-
5-1-03-07-01	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	151.910.220,00	78.006.740,00
TOTAL		374.924.540,00	181.592.380,00

5104 Aportes Sobre la Nómina

Representa el valor de los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de las entidades con destino al ICBF, SENA, el movimiento de esta cuenta presenta ajuste acumulada por concepto del cargue del costeo asociado al inventario de predios correspondiendo al rubro del ICBF la suma de \$ 1.279.300 y

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 Riesgo 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 administrativas y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgo 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

al SENA en \$853.100 en febrero, para un saldo neto en la cuenta a Febrero 28 de 2018 de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
5-1-04-01-01	Aportes al ICBF	37.295.800,00	18.881.800,00
5-1-04-02-01	Aportes al SENA	24.869.300,00	12.590.600,00
TOTAL		62.165.100,00	31.472.400,00

5107 Prestaciones Sociales

Representa el valor de los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de las entidades, por concepto de prestaciones sociales. Esta cuenta presenta afectación por concepto del cargue del costeo asociado al inventario de predios por valor de \$25.876.432,32, presentando un saldo neto en la cuenta de:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
5-1-07-01-01	Vacaciones	73.786.366,45	38.377.358,75
5-1-07-02-01	Cesantías	107.043.210,34	52.967.136,16
5-1-07-03-01	Intereses a las cesantías	2.253.754,89	527.026,40
5-1-07-04-01	Prima de vacaciones	52.731.166,25	26.926.877,04
5-1-07-05-01	Prima de navidad	105.037.802,34	52.073.230,16
5-1-07-06-01	Prima de servicios	260.832.864,95	130.672.564,63
5-1-07-07-01	Bonificación especial de recreación	2.258.808,00	190.015,00
5-1-07-90-01	Otras primas	3.671.413,46	1.743.946,73
TOTAL		607.615.386,68	303.478.154,87

O.

5111 Generales

Esta cuenta presenta afectación por concepto del cargue del costeo asociado al inventario de predios por valor de \$13.681.924,19 en febrero. La cuenta presenta un incremento del 84% en el mes de febrero y refleja el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores de



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

AMBIENTE

Unidad Distrital de Gestión del Riesgo
y Cambio Climático

administración y operación, el total pagado para apoyar el normal funcionamiento durante el periodo es:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
5-1-11-02-01	Material quirúrgico	1.084.206,72	21.375,12
5-1-11-13-01	Vigilancia y seguridad	91.651.106,00	44.652.105,00
5-1-11-14-90	Otros materiales y suministros	88.769.991,35	74.454.277,27
5-1-11-15-01	Mantenimiento vehiculos	17.356.869	10.227.250,00
5-1-11-15-02	Mantenimiento de Equipo de Computo y Software	9.151.081,84	5.209.072,42
5-1-11-15-03	Mantenimiento entidad	28.090.050,00	5.060.000,00
5-1-11-17	Servicios públicos	29.647.084,27	11.480.421,63
5-1-11-18-01	Arrendamientos Equipos	23.818.393,00	13.785.760,00
5-1-11-18-02	Arrendamiento Inmuebles	16.838.974,00	8.412.280,00
5-1-11-22-01	Fotocopias	4.528.802,00	
5-1-11-23-01	Comunicaciones y transporte	9.248.733,00	5.396.133,00
5-1-11-25	Seguros generales	72.886.925,82	33.745.413,41
5-1-11-46-01	Combustibles y lubricantes	29.940,00	29.940,00
5-1-11-49-01	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	20.961.521,00	10.219.290,00
5-1-11-55-01	Elementos de aseo	5.318.468,72	3.225.522,72
5-1-11-78-01	Comisiones	12.012.000,00	
5-1-11-79-01	Honorarios	201.281.413,50	93.671.425,67
5-1-11-80-01	Servicios	108.505.664,00	76.587.743,00
5-1-11-90-01	Otros gastos generales	94.671.616,45	58.456.069,78
TOTAL		835.852.840,67	454.634.079,02

- P.
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 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

Esta cuenta presenta afectación por concepto del cargue del costeo asociado al inventario de predios por valor de \$ 2.598.242,23 en febrero de la cuenta 5-3-60-04. El cargo por depreciación del periodo se reconoce como gasto, así:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
5-3-60-01	Bodegas	4.363.983,43	4.363.983,43
5-3-60-04	Maquinaria y equipo	124.051.176,77	61.886.485,12
5-3-60-05	Equipo médico y científico	21.279.856,54	10.639.928,27
5-3-60-06	Muebles, enseres y equipo de oficina	20.967.843,68	10.383.717,58
5-3-60-07	Equipos de comunicación y computación	166.516.736,66	81.463.884,48
5-3-60-08	Equipos de transporte terrestre	34.850.418,90	17.425.209,45
TOTAL		372.030.015,98	186.163.208,33



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

53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES
Y PROVISIONES
5366 Amortización de Activos Intangibles

Esta cuenta refleja el cálculo de las amortizaciones realizadas de acuerdo con el consumo del 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, presenta un incremento del 109%, correspondiente a la suma de \$40.605.614,55, con respecto al mes de enero.

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
5-3-66-05-01	Licencias	40.861.110,43	18.777.530,35
5-3-66-06-01	Softwares	37.044.068,94	18.522.034,47
TOTAL		77.905.179,37	37.299.564,82

Q.

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. \$688.311.884,00, presentando un incremento con respecto al mes anterior de \$34.022.074,00 equivalente al 94%

55 GASTOS GASTO PÚBLICO SOCIAL
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. En específico corresponden a:

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 Riesgo 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 del Riesgo 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 del Riesgo
y Cambio Climático

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
5-5-08-02	Actividades de recuperación	1.188.696.165,67	528.589.330,00
5-5-08-03	Actividades de adecuación	12.740.467,00	-
5-5-08-04	Investigación	18.768.916,00	8.120.427,00
5-5-08-06	Estudios y proyectos	179.635.214,00	113.663.030,00
5-5-08-09	Manejo y administración de información	271.406.565,84	177.332.520,92
TOTAL		1.671.247.328,51	827.705.307,92

Este rubro presenta afectación por concepto del cargue del costeo asociado al inventario de predios por valor de \$ 71.509.668,00 en febrero, que corresponde a valores pagados a contratistas de prestación de servicios, transporte de escombros y actividades de demolición, entre otros.

S.

58 OTROS GASTOS
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO

Representa el valor de los gastos originados en la reexpresión de los bienes, derechos u obligaciones pactados o denominados en moneda extranjera. La cuenta 5-8-03-49 corresponde a la diferencia en cambio de recursos entregados en administración, entregados en el marco del convenio 542 de 2013 - Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo por la suma de \$ 3.558.750,29

V.

5890 Otros Gastos Financieros

En estas cuentas se incluyen las cuentas que representan los gastos en que incurre la entidad por concepto de operaciones financieras y gastos originados en el desarrollo de actividades ordinarias. La cuenta 5-8-90-90-01- Otros gastos diversos cruza con la cuenta Auxiliar 4-8-08-90-01 y corresponde a las actividades realizadas entre ambos centros de costo IDIGER y FONDIGER, presenta un saldo a Febrero 28 de 2018 por la suma de \$ 1.870.389.937,62

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 Riesgo y 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 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; desarrollo, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgo 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.C.

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

7. COSTOS DE PRODUCCION

71 COSTOS DE TRANSFORMACIÓN 7190 Bienes Otros Bienes Producidos

Representa el valor del recalcu para determinar costos asociados al inventario de predios, los rubros que se manejan son:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
7-1-90-01	Pagos de predios	1.037.682.397,00	300.272.870,00
7-1-90-02	Elementos en control administrativo	9.955.348,71	841.910,73
7-1-90-03	Generales	465.568.958,73	180.776.821,37
7-1-90-04	Sueldos y salarios	58.970.457,84	27.795.776,62
7-1-90-06	Contribuciones efectivas- Cajas de compensación	23.026.600,00	11.646.560,00
7-1-90-07	Aportes sobre la nómina- ICBF	4.264.800,00	2.132.400,00
7-1-90-08	Depreciación	5.196.484,46	2.598.242,23
7-1-90-10	Prestaciones sociales- Otras primas	26.949.779,12	12.726.880,08
7-1-90-11	Gastos de personal diversos- Contratistas Financiera	108.559.722,50	54.719.411,33
7-1-90-95	Traslado de costos (CR)	- 1.740.174.548,36	- 593.510.872,36
TOTAL		-	-

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

8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Y. 83 DEUDORAS DE CONTROL 8355 Ejecución de Proyectos de Inversión

Representa el valor correspondiente al control de gastos de los convenios así:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
8-3-55-11	Gastos	5.610.380.948,00	5.610.380.948,00
8-3-61	Responsabilidades en proceso	41.269.025,80	42.264.827,80
8-9-15	Deudoras de control por contra	- 5.651.649.973,80	- 5.652.645.775,80
TOTAL		-	-

Adicionalmente la cuenta presenta los procesos internos y externos por perdida de elementos entregados y de los cuales se inició proceso de cobro

9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Z.

9120 / 9355 / 9390 / 9905 / 99-15

Esta cuenta corresponde a 35 procesos: 1 civil, 10 procesos administrativos, 24 de Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos. Con erogación: 9 procesos administrativos, 17 de Otros litigios y mecanismos de solución de conflictos, así:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO
9-1-20-04	Administrativos	- 1.584.213.221,00
9-1-20-90	Otros Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	- 139.648.666.118,00
9-9-05-05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	141.232.879.339,00
TOTAL		-

La cuenta 9355 corresponde a los ingresos recibidos durante el año 2017, para convenios administrativos:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
9-3-55-02-02	LOCALIDAD SUBA	795.000.000,00	795.000.000,00
9-3-55-02-03	LOCALIDAD SAN CRISTOBAL	979.485.122,23	979.485.122,23
9-3-55-02-04	LOCALIDAD SAN RAFAEL	3.337.294.465,56	3.337.294.465,56
9-3-55-02-05	CAJA DE VIVIENDA POPULAR	2.500.000.000,00	2.500.000.000,00
9-3-55-02-06	SECRETARIA DE EDUCACIÓN	76.232.000,00	76.232.000,00
9-9-15-22	Ejecución de proyectos de inversión	- 7.688.011.587,79	- 7.688.011.587,79
TOTAL		-	-

93 ACREEDORAS DE CONTROL

9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL

Representa el valor de las operaciones por presuntos derechos de beneficiarios de ayudas humanitarias, dineros que fueron devueltos al IDIGER y que no fueron reclamados por estos.

Asiento de convergencia al NMNC Res.533 de 2015, conforme a especificaciones técnicas

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
9-3-90-90	cheques no reclamados	- 40.083.127,00	- 27.927.330,00
9-9-15-90	Otras cuentas acreedoras de control por contra	40.083.127,00	27.927.330,00
TOTAL		-	-