



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Tabla de contenido

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2019	4
II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO	4
1. ACTIVOS	4
1-2 Efectivo y equivalentes al efectivo	4
1-3 Cuentas por Cobrar	5
1-5 Inventarios	5
1-6 Propiedades, Planta y Equipo	5
1-9 Otros activos	6
2. PASIVOS	7
2-4 Cuentas por pagar	8
2-5 Beneficio a empleados	8
2-6 Provisiones	8
2-7 Provisiones Diversas	8
8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	9
8-3 Deudoras de control (db)	9
8-9 Deudoras de control (CR)	9
9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	9
9-1 Pasivos contingentes	9
9-3 Acreedoras de Control	11
9-9 Acreedoras Por Contra (Db)	11
4. INGRESOS	11
4-7 Operaciones Interinstitucionales	11
4-8 otros ingresos	12
5-1 Gastos de administración y operación	12
5-3 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	13

1





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

5-5 Gasto público social y medio ambiente.....	13
5-7 Operaciones interinstitucionales	14
5-8 Otros Gastos	14





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

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los informes financieros y contables mensuales del INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO - IDIGER han sido preparados de acuerdo con el Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno, establecido en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por la Resolución 533 de 2015 y modificada por la Resolución 484 de 2017; emitidas por la Contaduría General de la Nación.

Igualmente, cumple con lo establecido en la Resolución No. 182 del 19 mayo 2017¹, y con lo señalado en el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

Además de lo expuesto anteriormente, los informes financieros y contables mensuales del IDIGER cumplen con lo dispuesto en la Resolución No. DDC-000002 del 9 de agosto de 2018².

De igual forma, se han tenido en cuenta, el Manual de Políticas Contables para la Entidad Contable Pública Bogotá D.C emitido por la Dirección Distrital de Contabilidad Resolución SDH-000068 del 31 de mayo de 2018 y adoptado por el IDIGER en el manual de políticas contables.

La entidad cuenta con el Sistema de Información SI CAPITAL, como herramienta para sistematizar la gestión administrativa y financiera, sin embargo, esta herramienta fue puesta en producción en el mes de octubre de 2018, por lo que a la fecha se encuentra en perfeccionando algunos detalles de reporte e integración.

¹ Resolución No. 182 de 19 mayo 2017 de la Contaduría General de la Nación "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002"

² Resolución No. DDC-000002 del 9 de agosto de 2018. "Por la cual se establecen los plazos y requisitos para el reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría Distrital de Hacienda, con fines de consolidación y análisis, y se fijan lineamientos para la gestión de operaciones recíprocas en el Distrito Capital"





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

A continuación, se presenta el documento de notas del mes de Junio de 2019, el cual complementa y revela los hechos económicos que no son recurrentes y que tienen un efecto material en su estructura financiera.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2019

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Al corte de junio 30 de 2019, la entidad presenta en sus cifras la información que tiene a su disposición sobre bienes, derechos y obligaciones el cual es consistente y razonable. Se resalta la siguiente información contable.

1. ACTIVOS

A continuación, se presentan los activos del IDIGER al corte de 30 de junio de 2019 suman \$391.223.480.063,11 presentando un incremento de 4% frente al mes de junio del año anterior, se presenta su clasificación así:

GRUPO	jun-19		jun-18		% VARIACIÓN
	SALDO JUNIO 2019	% participación en grupo	SALDO JUNIO 2018	% participación en grupo	
Efectivo y de Equivalente Efectivo	2.027.913.051,57	0,52%	181.535.526.092	48,25%	-99%
Cuentas por Cobrar	155.764.373,00	0,04%	190.683.637	0,05%	-18%
Inversiones	485.760.076,00	0,12%	485.760.076	0,13%	0%
Inventarios	142.616.277.001,36	36,45%	132.374.055.287	35,18%	8%
Propiedad Planta y Equipo	29.072.706.285,10	7,43%	28.585.445.077	7,60%	2%
Otros Activos	216.865.059.276,08	55,43%	33.069.173.529	8,79%	556%
TOTAL ACTIVO	391.223.480.063,11	100,00%	376.240.643.699	100,00%	4%

A

1-2 Efectivo y equivalentes al efectivo.





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

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

El efectivo y equivalentes al efectivo está compuesto por la caja menor y los saldos en las entidades bancarias.

Con el fondo de caja menor, se atienden los gastos generales identificados y definidos en los conceptos del Presupuesto Anual del Distrito Capital de carácter urgente, imprescindible, inaplazable, y necesario, a la fecha de corte 30 de junio de 2019 la caja menor se manejan en la cuenta del Banco BBVA.

De otra parte, esta cuenta representa los saldos en entidades bancarias. El IDIGER posee seis (6) cuentas bancarias cuatro (4) en el banco AVVILLAS y dos (2) en Bancolombia; el saldo a junio 30 asciende a \$ 2.027.913.052 y se representa a continuación:

Caja	\$ 300.000	Saldo Caja menor
Depósitos en Instituciones Financieras	\$2.027.613.051,57	Corresponde al saldo en las cuentas bancarias.

1-3 Cuentas por Cobrar.

Se encuentran incluidas las incapacidades y licencias de maternidad e indemnizaciones, el acumulado de las cuentas por cobrar de \$155.764.373 que corresponde al 0,04% del total de los activos, con corte a 30 de junio de 2019, esta cuenta presento disminución del 18 % respecto al año anterior.

D.

1-5 Inventarios

Al cierre de junio de 2019, esta cuenta registra un saldo de \$142.616.277.001 presentando un incremento del 8% respecto del año anterior, correspondiente al ejercicio de entradas y salidas de elementos de consumo del almacén y costeo de predios.

E.

1-6 Propiedades, Planta y Equipo

La conformación de esta cuenta al 30 de junio de 2019 se muestra a continuación:



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Cuenta contable	Descripción	Valor	% Participación en grupo
1605	Terrenos	2.315.320.162	7,96%
1635	Bienes muebles en bodega	1.841.060	0,01%
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	98.464.579	0,34%
1640	Edificaciones	5.134.402.554	17,66%
1655	Maquinaria y equipo	8.191.173.066	28,17%
1660	Equipo médico y científico	975.205.000	3,35%
1665	Muebles y enseres y equipo de oficina	1.363.614.099	4,69%
1670	Equipos de comunicación y computación	12.817.186.214	44,09%
1675	Equipo de transporte, transacción y elevación	2.065.569.000	7,10%
1685	Depreciación Acumulada de Propiedades Planta y Equipo (CR)	-3.890.069.449	-13,38%
TOTAL		29.072.706.285	100,00%

F.

1-9 Otros activos

Representa el valor de los pagos anticipados por concepto de la adquisición de bienes y servicios que se reciben de terceros, su aumento corresponde a la bienes y servicios pagados por anticipado por la compraventa de mejoras, recursos entregados en administración, activos intangibles y amortización, su saldo asciende a \$216.865.059.276, el cual representa el 55,43% del total de los activos, siendo el rubro recursos entregados en administración el más representativo con 98.10% dentro del grupo, en esta cuenta se registran los recursos del Encargo Fiduciario, manejo FONDIGER seguido por Avances y anticipos entregados, a continuación se detalla:





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

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Descripción	Valor	% Participación en grupo
Bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 219.175.386	0,10%
Avances y anticipos entregados	\$ 1.986.641.478	0,92%
Recursos entregados en administración	\$ 212.745.516.488	98,10%
Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	\$ 5.083.518	0,00%
Activos intangibles	\$ 3.130.205.042	1,44%
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-1.221.562.637	-0,56%
TOTAL, OTROS ACTIVOS	\$ 216.865.059.276	100,00%

2. PASIVOS

Representan las obligaciones presentes como producto de sucesos pasados, el cual una vez vencidas se espera desprender de recursos, al corte de junio 30 esta cuenta presenta pasivos por \$5.123.201.955 reflejando una disminución del 16.92% con respecto al año anterior a continuación, se presenta la desagregación en los rubros más representativos.

GRUPO	jun-19		jun-18		% VARIACIÓN
	SALDO JUNIO 2019	% participación en grupo	SALDO JUNIO 2018	% participación en grupo	
Cuentas por pagar	595.775.527	10%	1.292.461.342	20%	-53,90%
Beneficio a empleados	2.195.898.231	49%	2.183.755.737	41%	0,56%
Provisiones	868.946.397	15%	800.458.047	12%	8,56%
otros pasivos	1.462.581.799	26%	1.758.029.037	26%	-16,81%
TOTAL, PASIVO	5.123.201.955	100%	6.034.704.163	100%	-16,92%





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

2-4 Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar incluyen valores pendientes de pago de diferentes obligaciones adquiridas en cumplimiento de las operaciones económicas y financieras de la entidad, como son la adquisición de bienes y servicios nacionales, recursos a favor de terceros, descuentos de nómina, retención en la fuente e impuesto de timbre, aportes al ICBF y SENA, servicios públicos, entre otros.

H.

2-5 Beneficio a empleados

Representa el valor de las obligaciones laborales a corto y largo plazo adquiridas y causadas por la entidad correspondiente a la planta de personal, generados por los servicios que estos han prestado a la entidad durante el mes, presenta un saldo de \$2.195.898.231, que corresponde al 49% del total de las cuentas por pagar a 30 de Junio de 2019, refleja una disminución respecto del año anterior del 0.56%

2-6 Provisiones

Esta cuenta se presenta las obligaciones contingentes judiciales en contra que corresponden a los litigios y demandas, obligaciones Probable, El insumo de información de las obligaciones contingentes judiciales por litigios y demandas o mecanismos alternativos de solución de conflictos corresponde al reporte del aplicativo diseñado para la administración y control de los procesos judiciales de Bogotá D.C.

El valor corresponde al fallo a favor de la señora Flor Alba Acuña Manta por valor de \$30.555.113 y Julio Ramón Beltran Rodríguez por la suma de \$63.084.026

2-7 Provisiones Diversas

El IDIGER solo reconoce los costos de desmantelamiento cuando dichos costos constituyan obligaciones en las que incurra la entidad como consecuencia de adquirir o utilizar el activo durante determinado periodo.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

K.

3. PATRIMONIO

Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de la misionalidad del IDIGER. El patrimonio del IDIGER, los componentes de patrimonio de la entidad son:

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	VALOR
310506	Capital Fiscal	388.115.357.430
310902	Déficit acumulado	-28.942.818.281
311002	Déficit del ejercicio	11.033.400.387
TOTAL, PATRIMONIO		370.205.939.535

Y.

8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8-3 Deudoras de control (db)

8-9 Deudoras de control (CR)

Representa el valor correspondiente al control de bienes entregados a los fondos locales de Puente Aranda, Fontibón, Alcaldía Rafael Uribe Uribe y Secretaria Distrital de Integración social, y ejecución de convenio con la Caja de Vivienda Popular esta cuenta es directamente relacionada con la cuenta 8-9-15.

Z.

9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

9-1 Pasivos contingentes

Representa las obligaciones contingentes de los hechos sobre los cuales se pueden generar obligaciones que afectan la estructura financiera del IDIGER.

Litigios y mecanismos alternativos de Solución de Conflictos / cuenta 9120





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Esta cuenta corresponde a litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos 18 procesos, entre acciones populares y reparación directa de acuerdo con el reporte del sistema SIPROJ.

A continuación, se incluye la desagregación de los pasivos contingentes en el estado de situación financiera al 30 de junio de 2019.

Tipo De Proceso	Administrativos	Vr. Final contingente
Administrativo	Gómez Cifuentes Gloria Patricia	753.462.849
Administrativo	Prieto Álvarez José Basilio	25.792.457
Administrativo	Conjunto Residencial Miramonte P.H.	18.720.801
Administrativo	Patrimonio Autonomo Fideicomiso Andino-Fiduciaria Bogotá S.A.	419.803.768
Administrativo	Barón De Guerra María Hermelinda	13.245.142
Administrativo	Quintero Bertulfo	206.447.688
Administrativo	Alfaro De Martínez María Irene	7.809.815
Administrativo	Cerinza Sierra Mercedes	27.789.978
Administrativo	Rodríguez Leal Michel	6.789.687
Administrativo	Letrado Ochoa Rubiela	32.961.036
Administrativo	Aroca Castillo Jonnatan Stiber	91.837.602
Administrativo	Unicom S.A.S.	156.317.700
Administrativo	Hernández Candil Ramón	28.226.214
Acción Constitucional	Acosta Rodríguez Samuel Antonio	1.785.065.798
Acción Constitucional	Bermúdez Martin Plubio Roberto	191.131.036
Acción Constitucional	Alba Becerra Jaqueline	4.750.277.392
Acción Constitucional	Amado Cepeda Genaro Domingo	137.314.155.385
Acción Constitucional	Acosta Bejarano Claudia Lucia	188.589.338
TOTAL		146.018.423.686





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

9-3 Acreedoras de Control

9-9 Acreedoras Por Contra (Db)

Ejecución de Proyectos de Inversión / cuenta 9308

Recursos Consignados en Fondo Desarrollo Local San Cristóbal \$11.585.712, Ingresos Convenio Caja De Vivienda Popular \$2.500.000.000 y Convenio Secretaria de Educación la suma de \$76.232.000, El saldo de esta cuenta es directamente relacionado con la cuenta 9-9-05.

ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 AL 30 DE JUNIO 2019

4. INGRESOS

Los ingresos de la entidad corresponden a transacciones sin contraprestación, fundamentalmente constituidos por las Transferencias recibidas del Distrito, los cuales corresponden al presupuesto asignado para la entidad en la presente vigencia.

M.

4-7 Operaciones Interinstitucionales

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 del IDIGER, a continuación, se presenta la desagregación de ingresos en el estado de resultados entre al 30 de junio de 2019 que ascienden a un total de \$39.529.885.930

GRUPO	jun-19		jun-18		% VARIACIÓN
	SALDO JUNIO 2019	% participación en grupo	SALDO JUNIO 2018	% participación en grupo	





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Trasferencia proyecto de inversión – Recursos de FONDIGER	18.000.000.000	45,54%	34.266.450.000	64%	-47%
Inversión	21.529.885.930	54,46%	19.141.882.543	36%	12%
TOTAL, INGRESO	39.529.885.930	100,00%	53.408.332.543	100%	-26%

U.

4-8 otros ingresos

Representa el valor de los ingresos de la entidad provenientes rendimientos, recuperaciones entre otros, a continuación, se presenta la desagregación de ingresos en el estado de resultados entre al 30 de junio de 2019.

OTROS INGRESOS JUNIO 2019	
Financieros	3.886.137.636
Indemnizaciones	36.854.415
Recuperaciones	134.489.433
Ajustes beneficio a los empleados largo plazo	16.620.947
Otros Ingresos diversos	4.624.277.536
total de ingresos	8.698.379.966

GASTOS

N.

5-1 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 rubros relacionados con el servicio de la nómina son los más representativos dentro de los gastos de administración, a continuación, se detallan los siguientes gastos.



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

GRUPO	jun-19		jun-18	
	SALDO JUNIO 2019	% participación en grupo	SALDO JUNIO 2018	% participación en grupo
Sueldos y salarios	4.031.581.305	35,49%	3.903.935.980	34,95%
Contribuciones efectivas	1.324.958.320	11,66%	1.174.784.068	10,52%
Aportes sobre la nomina	266.541.517	2,35%	192.663.085	1,72%
Prestaciones sociales	2.192.090.160	19,30%	2.144.119.534	19,19%
Gastos de personal diversos	11.223.083	0,10%	99.943.436	0,89%
Generales	3.530.791.996	31,08%	3.654.413.540	32,71%
Impuestos contribuciones y tasas	1.375.000	0	1.352.000	0,01%
TOTAL	11.358.561.381	100,00%	11.171.211.642	100%

El rubro más representativo corresponde sueldos y salarios con una participación entre el grupo del 34,95% durante el mes de junio la entidad realizó el pago de prima semestral de 2019.

Q.

5-3 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones

Depreciación de Propiedades Planta Y Equipo

El saldo de esta cuenta al 30 de junio de 2019 es de \$1.514.303.462,670 y corresponde la depreciación de los elementos devolutivos.

Amortización de Intangibles

El saldo de esta cuenta al 30 de junio de 2019 es de \$265.532.694,95 y corresponde la amortización de los elementos intangibles.

S.

5-5 Gasto público social y medio ambiente.

En esta cuenta se manejan las erogaciones correspondientes al Desarrollo comunitario y bienestar social de la misionalidad del IDIGER, como son las de





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

proteger la diversidad e integridad del ambiente, conservar las áreas de especial importancia ecológica a través de la coordinación de acciones para la reducción del riesgo de desastres, el manejo de emergencias y la adaptación al cambio climático, contribuyendo al desarrollo sostenible de la ciudad y a la protección y mejoramiento de la calidad de vida de sus habitantes.

GRUPO	jun-19		jun-18	
	SALDO JUNIO 2019	% participación en grupo	SALDO JUNIO 2018	% participación en grupo
Generales	5.465.670.243	29%	2.593.557.345	19%
Actividades de conservación	294.438.986	2%	1.464.524.832	11%
Actividades de recuperación	5.020.205.004	27%	5.862.302.023	42%
Actividades de adecuación	4.783.208.900	26%	765.067.494	6%
Estudios y proyectos	920.124.430	5%	496.796.364	4%
Investigación			763.979.512	6%
Asistencia técnica	160.125.044	1%		0%
Manejo y administración de información	1.972.873.945	11%	1.905.838.254	14%
Otros gastos en medio ambiente	20.292.500	0%	-	0%
TOTAL	18.636.939.051	100%	13.852.065.824	100%



5-7 Operaciones interinstitucionales

Esta cuenta presenta un saldo \$218.083,361 por concepto de reintegro a secretaría distrital de hacienda incapacidades devolución de recursos a SHD por dineros no utilizados en periodos anteriores.

5-8 Otros Gastos

Otros gastos financieros





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Esta cuenta representa los gastos en que incurre la entidad por concepto de operaciones financieras y los gastos originados en el desarrollo de actividades ordinarias, según se relacionan a continuación:

OTROS GASTOS JUNIO 2019	
Comisiones	40.764.691
Financieros	5.272.111
Recuperaciones	4.658.335.384
total de otros gastos	4.704.372.186

La cuenta 5-8-90-90 Otros gastos diversos, es correlativa con la cuenta auxiliar 4-8-08-90 y corresponde a las actividades realizadas entre ambos centros de costos IDIGER Y FONDIGER, presenta un saldo a junio 30 de 2019 por la suma de \$4.624.276.385

7. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

Representa el valor de los costos asociados al inventario de predios, la estimación está conformada por las prestaciones de servicios, compra de predios, personal de nómina, convenios, contratos con entidades, proveedores, entre otros. Todos estos costos están asociados a establecer el inventario de predios para ser entregados a título gratuito a la Secretaria de Ambiente, el rubro más representativo es el de materia prima que corresponde a la adquisición de 17 predios durante el mes. Los rubros que se manejan son:

GRUPO	SALDO JUNIO DE 2019
Materia prima	1.679.802.212
Generales	85.215.167,99
Sueldos y salarios- Gestión Predial Reducción Reasentamientos	48.817.556
Contribuciones efectivas- Cajas de compensación	15.067.324
Aportes sobre nomina	3.410.715
Prestaciones sociales- Otras primas	19.072.040
Gastos de personal diversos- Contratistas Financiera	146.342.282
Traslado de costos (CR)	-1.997.727.297
TOTAL	-





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JUNIO 30 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

