



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Contenido

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE JULIO DE 2019	5
II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO	5
1. ACTIVOS	5
1-1 Efectivo y equivalentes al efectivo.	5
1-3 Cuentas por Cobrar.....	6
1-5 Inventarios.....	6
1-6 Propiedades, Planta y Equipo	7
1-9 Otros activos	7
2. PASIVOS	8
2-4 Cuentas por pagar.....	9
2-5 Beneficio a empleados.....	9
8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	10
8-3 Deudoras de control (db)	10
8-9 Deudoras de control (CR).....	10
9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	10
9-3 Acreedoras de Control	11
9-9 Acreedoras Por Contra (Db).....	11
4. INGRESOS	11
4-7 Operaciones Interinstitucionales.....	12
4-8 otros ingresos	12
5. GASTOS	13
5-1 Gastos de administración y operación	13
5-3 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	13
5-5 Gasto público social y medio ambiente.	14
5-7 Operaciones interinstitucionales.....	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 JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

5-8 Otros Gastos	15
7. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	15





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 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 JULIO 31 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 Julio de 2019, el cual complementa y revela los hechos económicos que no son recurrentes y que tienen un efecto material en su estructura financiera.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE JULIO DE 2019

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

El IDIGER, presenta en sus cifras la información que tiene a su disposición sobre bienes, derechos y obligaciones con corte al 31 de julio de 2019, el cual es consistente y razonable. Se resalta la siguiente información contable.

1. ACTIVOS

A continuación, se presentan los activos del IDIGER. Al corte del 31 de julio de 2019 suman \$391.223.480.063,11 presentando un incremento del 4% frente al mes de julio del año anterior, su clasificación es la siguiente:

GRUPO	jul-19		jul-18		% VARIACIÓN
	SALDO JULIO 2019	% participación en grupo	SALDO JULIO 2018	% participación en grupo	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	1.903.717.722,12	0,48%	183.042.486.384	48,01%	-99%
Cuentas por Cobrar	88.381.481,00	0,02%	142.775.027	0,04%	-38%
Inversiones	485.760.076,00	0,12%	485.760.076	0,13%	0%
Inventarios	143.750.691.883,89	36,39%	132.845.554.681	34,84%	8%
Propiedad Planta y Equipo	28.817.079.638,30	7,29%	29.183.941.712	7,65%	-1%
Otros Activos	220.012.631.724,90	55,69%	35.556.171.607	9,33%	519%
TOTAL ACTIVO	395.058.262.526,21	100,00%	381.256.689.488	100%	4%

A

1-1 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 JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

Caja

El fondo de caja menor, atiende 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 31 de Julio los recursos de caja menor se manejan en la cuenta del Banco BBVA.

De otra parte, el efectivo y equivalentes al efectivo está representado por los saldos en entidades bancarias, cuyo saldo a julio 31 asciende a \$2.027.913.052, los cuales se representa a continuación su desagregación:

Caja	\$ 300.000	Saldo Caja menor
Depósitos en Instituciones Financieras	\$1.903.417.722,12	Corresponde al saldo en las cuentas bancarias

El IDIGER posee seis (6) cuentas bancarias; cuatro (4) en el banco AVVILLAS y dos (2) en Bancolombia.

1-3 Cuentas por Cobrar.

Se encuentran incluidas las incapacidades y licencias de maternidad e indemnizaciones, el acumulado de las cuentas por cobrar de \$88.381.481 que corresponde al 0,02% del total de los activos, con corte a 31 de Julio de 2019, esta cuenta presento disminución del 38% respecto al año anterior.

D.

1-5 Inventarios

Al cierre de julio 31 de 2019, esta cuenta registra un saldo de \$143.750.691.883,89 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.





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

E.

1-6 Propiedades, Planta y Equipo

La conformación de la cuenta a Propiedades, Planta y Equipo al 31 de Julio de 2019 se muestra a continuación:

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	117.813.683	0,34%
1640	Edificaciones	5.134.402.554	17,66%
1655	Maquinaria y equipo	8.182.047.066	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	12.806.963.110	44,09%
1675	Equipo de transporte, transacción y elevación	2.065.569.000	7,10%
1685	Depreciación Acumulada de Propiedades Planta y Equipo (CR)	-4.145.696.096	-13,38%
TOTAL		28.817.079.638	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 los bienes y servicios pagados por anticipado por la compraventa de mejoras, recursos entregados en administración, activos intangibles y amortización, su saldo asciende a \$220.012.631.724,90, el cual representa el 55,69% del total de los activos, a continuación presenta la desagregación de la cuenta:





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 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	\$ 184.893.521	0,08%
Avances y anticipos entregados	\$ 2.016.740.101	0,92%
Recursos entregados en administración	\$ 215.844.092.445	98,11%
Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	\$ 6.451.947	0,00%
Activos intangibles	\$ 3.222.091.773	1,46%
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-1.261.638.063	-0,57%
TOTAL, OTROS ACTIVOS	\$ 220.012.631.725	100,00%

El rubro recursos entregados en administración que representa el 98,11% dentro del grupo, refleja los recursos del Encargo Fiduciario-Fiducia de Administración y Pagos con saldo a julio 31 de 2019, la suma de \$ 184.156.201.875 y por recursos en administración con un saldo de \$31.687.890.570.

2. PASIVOS

Representan las obligaciones presentes como producto de sucesos pasados, el cual una vez vencidas se espera desprender de recursos, al corte de julio 31 esta cuenta presenta pasivos por \$5.100.018.449 reflejando una disminución del 16.92% con respecto al año anterior a continuación, se presenta desagregación en los rubros más representativos.

GRUPO	jul-19		jul-18		% VARIACIÓN
	SALDO JULIO 2019	% participación en grupo	SALDO JULIO 2018	% participación en grupo	
Cuentas por pagar	528.943.334	10%	1.232.650.167	20%	-57,09%
Beneficio a empleados	2.265.199.770	44%	1.936.645.470	32%	16,97%
Provisiones	868.946.397	17%	800.458.047	13%	8,56%





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO**

otros pasivos	1.436.928.947	28%	1.758.029.037	29%	-18,26%
TOTAL, PASIVO	5.100.018.449	100%	6.034.704.163	100%	-16,92%

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. Su saldo a Julio 31 d 2019 es \$ 528.943.334

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 \$2.265.199.770, que corresponde al 44% del total de las cuentas por pagar a 31 de julio de 2019, refleja un aumento respecto del año anterior del 16.97%

K.

3. PATRIMONIO

Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de la misionalidad del IDIGER. A continuación se presentan los componentes de patrimonio:

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	VALOR
310506	Capital Fiscal	388.115.357.430
310902	Déficit acumulado	-13.534.270.473





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

311002	Déficit del ejercicio	15.377.157.121
TOTAL, PATRIMONIO		389.958.244.077

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 del 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

Esta cuenta corresponde a litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos, el IDIGER tiene 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 31 de julio de 2019.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

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 Autónomo 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	Ceranza 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
	TOTAL	1.789.204.737

9-3 Acreedoras de Control

9-9 Acreedoras Por Contra (Db)

Ejecución de Proyectos de Inversión / cuenta 9308

Corresponde a recursos administrados en nombre de terceros, el saldo de esta cuenta es directamente relacionado con la cuenta 9-9-15, en cual tiene un saldo de \$2.587.817.712

ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 AL 31 DE JULIO 2019

4. INGRESOS





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

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 y para el cumplimiento del cometido estatal del IDIGER, a continuación, se presenta la desagregación de ingresos en el estado de resultados entre al 31 de julio de 2019 que ascienden a un total de \$24.844.326.475

GRUPO	jul-19		jul-18		% VARIACIÓN
	SALDO JULIO 2019	% participación en grupo	SALDO JULIO 2018	% participación en grupo	
Transferencias y subvenciones	24.000.000.000	49,14%	43.459.850.000	66%	-45%
Inversión	24.844.326.475	50,86%	22.131.075.455	34%	12%
TOTAL, INGRESO	48.844.326.475	100,00%	65.590.925.455	100%	-26%

U.

4-8 otros ingresos

Representa el valor de los ingresos de la entidad, provenientes de rendimientos generados por el manejo de los recursos por la suma de \$ 4.591.461.023 y por la subcuenta de otros ingresos diversos correspondiente al movimiento relacionado con el costeo de predios la suma de \$ 5.418.215.205 para un total de los ingresos con corte a julio 31 por la suma de \$10.009.676.229.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

5. 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.

GRUPO	jul-19		jul-18	
	SALDO JULIO 2019	% participación en grupo	SALDO JULIO 2018	% participación en grupo
Sueldos y salarios	4.703.231.204	35,34%	4.524.305.928	34,89%
Contribuciones efectivas	1.567.002.820	11,77%	1.374.990.825	10,60%
Aportes sobre la nomina	307.435.017	2,31%	225.317.849	1,74%
Prestaciones sociales	2.437.167.327	18,31%	2.359.320.197	18,20%
Gastos de personal diversos	60.494.048	0,45%	104.973.898	0,81%
Generales	4.231.301.585	31,80%	4.375.680.123	33,75%
Impuestos contribuciones y tasas	1.375.000	0%	1.352.000	0,01%
TOTAL	13.308.007.002	100%	12.965.940.820	100%

El rubro más representativo de esta cuenta corresponde a sueldos y salarios con una participación entre el grupo del 34,89%.

Q.

5-3 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones

Depreciación de Propiedades Planta Y Equipo

El saldo de esta cuenta al 31 de julio de 2019 es de \$971.088.787,96 y corresponde la depreciación de los elementos devolutivos.

Amortización de Intangibles

El saldo de esta cuenta al 31 de julio de 2019 es de \$ 200.232.812,63 y corresponde a la amortización de los elementos intangibles.





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

S.

5-5 Gasto público social y medio ambiente.

En esta cuenta se manejan erogaciones correspondientes al Desarrollo comunitario y bienestar social de la misionalidad del IDIGER, como son las de 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	jul-19		jul-18	
	SALDO JULIO 2019	% participación en grupo	SALDO JULIO 2018	% participación en grupo
Generales	6.094.746.075	27%	5.755.144.692	34%
Actividades de conservación	304.380.172	1%	2.675.984.270	16%
Actividades de recuperación	5.727.998.385	25%	4.433.411.771	26%
Actividades de adecuación	5.197.024.879	23%	699.165.342	4%
Estudios y proyectos	1.473.004.113	7%	945.409.916	6%
Investigación		0%	385.639.691	2%
Asistencia técnica	1.421.244.593	6%		0%
Manejo y administración de información	2.239.661.614	10%	2.233.150.994	13%
Otros gastos en medio ambiente	20.292.500	0%	-	0%
TOTAL	22.478.352.331	100%	17.127.906.676	100%

T.

5-7 Operaciones interinstitucionales

Esta cuenta presenta un saldo de \$299.384.843 a julio 31 de 2019 su principal componente es el reintegro de incapacidades a la Secretaría Distrital de Hacienda, en periodos anteriores.





**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

AMBIENTE

Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES JULIO 31 DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO

5-8 Otros Gastos

Otros gastos financieros

Representan los gastos en que incurre la entidad por concepto de operaciones financieras y gastos originados en el desarrollo de actividades ordinarias para el manejo a través de fiducia pública de los recursos asignados al fondo distrital para la gestión de riesgos y cambio climático de BOGOTÁ D.C. FONDIGER. Su saldo a Julio 31 de 2019 es de \$ 56.229.090

La cuenta 5-8-90-90 Otros gastos diversos, cruza 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 Julio 31 de 2019 por la suma de \$5.225.271.480

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 10 predios durante el mes.

Los rubros que se manejan son:

Materia Prima	1.315.237.136
Generales	163.306.856
Sueldos y salarios	33.164.264
Contribuciones efectivas	14.312.500
Aportes sobre la nómina	1.621.000
Prestaciones sociales	10.900.273
Gastos de personal diversos	96.069.000
TOTAL	1.634.611.029

