

# ESTADOS CONTABLES UNGRD A DICIEMBRE 31 del 2014 Análisis y notas explicativas

## ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Lorena Sánchez González, Coordinadora del Área Financiera de la UNGRD, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002 y la numeral 7. Capítulo II. Sección II, título II, Parte I del régimen de Contabilidad Pública, hemos procedido a publicar por 30 días en la página web y la cartelera interna en las instalaciones de la UNGRD, los Estados Financieros y la ejecución presupuestal a **31 de Diciembre del año 2014**, hoy 10 de Marzo del 2014.



**CARLOS IVAN MARQUEZ PEREZ**  
Director General UNGRD



**LORENA SANCHEZ GONZALEZ**  
Coordinadora Financiera UNGRD

Elaboro: Luis Jesus Canabal H.  
Reviso: Lorena Sanchez Gonzalez  
Aprueba: Carlos Ivan Marquez Pérez

## Certificación de los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de LA UNIDAD NACIONAL DE GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES **certificamos** que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General Y Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y ambiental al **31 de Diciembre de 2014**, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, decreto 2649 de 1993.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a **31 de Diciembre de 2014**, además

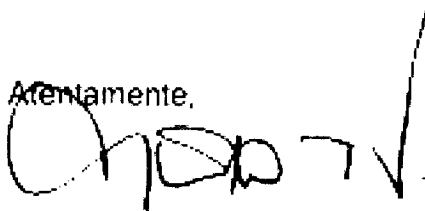
a Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

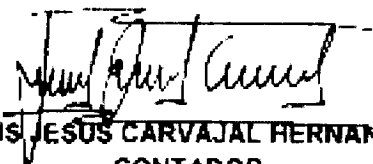
b Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos

c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.

d Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta

Dado en Bogotá D C a los 10 días de Marzo del año 2015.

Atentamente,  
  
**CARLOS IVAN MARQUEZ PEREZ**  
REPRESENTANTE LEGAL

  
**LUIS JESUS CARVAJAL HERNANDEZ**  
CONTADOR

**UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES**

NIT. 900.478.966-6  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
a Diciembre 31 de 2014  
Cifras en \$ Colombianos

	Diciembre 31 / 2014	Diciembre 31 / 2013	Variación	%		Diciembre 31 / 2014	Diciembre 31 / 2013	Variación	%
	ACTIVO	ACTIVO	\$			PASIVO	PASIVO	\$	
<b>CORRIENTE</b>					<b>CORRIENTE</b>				
EFFECTIVO	16.138.555,00	0,00	16.138.555	100%	Cuentas por Pagar	207.985.948.078,44	144.927.293.003,00	63.058.653.075	30%
1105 CAJA	16.138.555,00	0,00	16.138.555	100%	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	773.504.193,36	13.276.659.525,00	(12.503.155.332)	
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	0,00	0,00	0	0%	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	206.934.935.923,42	131.024.000.000,00	75.910.935.923	37%
DEUDORES	74.101.859,00	10.512.065,00	63.589.794	86%	2425 ACREEDORES	146.314.411,66	487.279.157,00	(340.964.745)	(233%)
1470 OTROS DEUDORES	74.101.859,00	10.512.065,00	63.589.794	86%	2436 RETENCION EN LA FUENTE	130.888.650,00	139.354.321,00	(8.465.671)	(6%)
INVENTARIOS	1.269.421.408,32	1.206.325.903,00	63.095.505	5%	2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES	302.900,00	0,00	302.900	0%
1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA	1.269.421.408,32	1.206.325.903,00	63.095.505	5%	2505 OBLIGACIONES LABORALES	553.782.488,00	506.372.679,00	47.409.809	9%
OTROS ACTIVOS	857.424.598,58	219.826.195,00	637.598.404	74%	2715 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	0,00	0,00	0	0%
1910 CARGOS DIFERIDOS	0,00	0,00	0	0%	2715 PROVISIONES PARA PRESTACIONES	0,00	0,00	0	0%
1920 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	491.767.582,00	0,00	491.767.582	100%	<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>208.539.728.566,44</b>	<b>145.433.885.682,00</b>	<b>63.106.062.884</b>	<b>30%</b>
1925 AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	(28.686.448,00)	0,00	(28.686.448)	100%	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>208.539.728.566,44</b>	<b>145.433.885.682,00</b>	<b>63.106.062.884</b>	<b>30%</b>
1960 BIENES INTANGIBLES	15.000.000,00	0,00	15.000.000	100%	<b>PATRIMONIO</b>				
1970 INTANGIBLES	647.374.991,58	404.169.906,00	243.205.086	38%	3208 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(204.530.831.688,35)	(142.170.413.126,00)	(62.360.218.562)	30%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA	(268.031.527,00)	(184.341.711,00)	(83.689.816)	31%	3225 CAPITAL FISCAL	883.251.237,97	928.934.010,00	(45.682.772)	(5%)
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>2.217.084.420,90</b>	<b>1.436.866.183,00</b>	<b>780.218.238</b>	<b>35%</b>	3225 RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	(143.053.664.364,13)	(467.294.984.617,00)	324.241.320.253	(227%)
<b>NO CORRIENTE</b>					3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	(62.999.675.046,77)	324.241.320.254,00	(387.240.995.303)	(615%)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.792.012.457,19	1.828.586.393,00	(34.573.936)	(2%)	3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	832.162.630,07	0,00	832.162.630	(100%)
1625 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0,00	1.059.911.662,00	(1.059.911.662)	(100%)	3270 PREVISIONES DEPRECIACIONALES Y AMORTIZACIONALES	(192.706.143,49)	(45.682.773,00)	(147.023.370)	76%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	592.967.551,49	576.415.615,00	16.551.936	3%	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(204.530.831.688,35)</b>	<b>(142.170.413.126,00)</b>	<b>(62.360.218.562)</b>	<b>30%</b>
1665 MUEBLES Y ENSERES	728.632.600,02	5.139.960,00	723.492.640	99%	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>4.009.096.878,09</b>	<b>3.263.252.556,00</b>	<b>745.844.322</b>	<b>19%</b>
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION	445.239.290,68	119.684.239,00	325.555.052	73%	<b>ACREEDORAS POR CONTRA</b>				
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE TERRESTRE Y AERONAUTICO	276.966.301,00	130.614.548,00	146.351.753	53%	9905 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	5.408.311.081,051	4.215.952.018,238	1.190.359.062,815	22%
1680 EQUIPOS DE CAMERAS, CODONA, DESPESA Y MOBILIARIO	1.772.424,00	0,00	1.772.424	100%					
1685 DEPRECIACION ACUMULADA	(253.767.710,00)	(65.179.631,00)	(188.608.079)	74%					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>4.009.096.878,09</b>	<b>3.263.252.556,00</b>	<b>745.844.322</b>	<b>19%</b>					

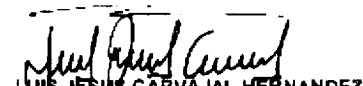
*Carlos Ivan Marquez Perez*  
CARLOS IVAN MARQUEZ PEREZ  
Representante legal  
C.C 5440280

*Luis Jesus Carvajal Hernandez*  
LUIS JESUS CARVAJAL HERNANDEZ  
Contador Publico  
TP: 116773-T

**UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES**  
NIT. 900.478.966-6  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO**  
a Diciembre 31 de 2014  
Cifras en Pesos Colombianos

Cuentas	Saldo a Diciembre 31/2014
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Resultado del periodo	<b>(62.999.875.049)</b>
<b>Partidas que no afectan el efectivo</b>	<b>300.984.343</b>
Depreciación	188.608.079
Amortización	112.376.264
Provisión	-
<b>CAMBIO EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES</b>	<b>62.979.377.685</b>
Deudores	(63.589.794)
Inventarios	(63.095.505)
Cuentas por pagar	63.058.653.075
Obligaciones Laborales a Corto Plazo	47.409.809
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>	<b>280.686.879</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
Inversiones	-
Propiedad Planta y Equipo	(660.801.725)
Intangibles	(243.205.086)
Diferidos	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDAD DE INVERSIÓN</b>	<b>(904.006.811)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	
Obligaciones Financieras	
Aumento de Capital	639.456.487
Aumento en Prima de colocación de acciones	-
Distribución Dividendos	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIV. DE FINANCIACION</b>	<b>639.456.487</b>
<b>AUMENTO EN EFECTIVO</b>	<b>18.136.555</b>
Efectivo a Diciembre 31 año anterior	-
<b>Efectivo a Diciembre 31 presente año</b>	<b>18.136.555</b>

  
**CARLOS IVAN MARQUEZ PEREZ**  
 Representante legal  
 C.C 5 440 280

  
**LUIS JESUS CARVAJAL HERNANDEZ**  
 Contador Publico  
 TP. 116773-T

UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES

NIT. 900.478.966-6

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO

o Diciembre 31 de 2014

Cifras en Pesos Colombianos

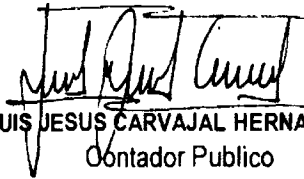
CUENTAS	Saldo Diciembre 31/2013	Aumento	Disminucion	Saldo Diciembre 31/2014
CAPITAL FISCAL	928.934.011	492.956.668,97	538.639.441,97	883.251.238
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(467.294.984.618)	650.430.533.676,86	326.189.213.422,93	(143.053.664.364)
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	832.162.630,07	0,00	832.162.630
PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	(45.682.773)	157.374.468,88	304.397.839,37	(192.706.143)
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(466.411.733.380)	651.913.027.445	327.032.250.704	(141.530.956.640)
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>324.241.320.254</b>		<b>387.240.995.303</b>	<b>(62.999.675.049)</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(142.170.413.126,00)</b>		<b>62.360.218.562</b>	<b>(204.530.631.688)</b>
		<b>Variación Patrimonial Neta</b>		<b>-62.360.218.562</b>



CARLOS IVAN MARQUEZ PEREZ

Representante legal

C.C 5.440.280



LUIS JESUS CARVAJAL HERNANDEZ


Contador Publico

TP: 116773-T

NIT. 900.478.966-6  
Estado de Actividad Financiera  
Económica, Social y Ambiental  
del 1° de Enero a 31 de Diciembre de 2014  
Cifras en \$ Colombianos

		Diciembre 31 / 2014	Diciembre 31 / 2013	Variación	
				\$	%
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	162.823.815.203,02	497.728.779.856,00	(\$334.904.964.653)	(206 %)
4705	FONDOS RECIBIDOS	162.671.294.892,02	497.683.220.128,00	(\$335.011.925.236)	(206 %)
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	152.520.311,00	45.559.728,00	\$106.960.583	70%
	<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>162.823.815.203,02</b>	<b>497.728.779.856,00</b>	<b>(\$334.904.964.653)</b>	<b>206 %</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
51	DE ADMINISTRACION	13.682.365.320,10	11.181.127.156,00	\$2.501.238.164	18%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8.046.118.255,16	7.138.412.408,00	\$907.705.847	11%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	7.538.362,00	(\$7.538.362)	0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.128.053.402,00	959.645.320,00	\$168.408.082	15%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	225.642.020,00	187.998.050,00	\$37.643.970	17%
5111	GENERALES	4.124.501.698,94	2.841.487.340,00	\$1.283.014.359	31%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	158.049.944,00	46.045.676,00	\$112.004.268	71%
52	DE OPERACION	1.395.433.602,00	14.228.040.942,00	(\$12.832.607.340)	(920 %)
5202	SUELDOS Y SALARIOS	825.415.259,00	797.169.259,00	\$28.246.000	3%
5211	GENERALES	570.018.343,00	13.430.871.683,00	(\$12.860.853.340)	(2.256 %)
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	108.278.200,00	80.759.284,00	\$27.518.916	25%
5330	DEPRECIACION DE PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00	\$0	0%
5344	AMORTIZACION DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	24.588.384,00			
5345	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	83.689.816,00	80.759.284,00	\$2.930.532	4%
54	TRANSFERENCIAS	210.535.605.897,00	147.524.692.492,00	\$63.010.913.405	30%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	210.535.605.897,00	147.524.692.492,00	\$63.010.913.405	30%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	8.610.050,00	28.879.520,00	(\$20.269.470)	(235 %)
5705	FONDOS ENTREGADOS	8.421.774,00	28.879.520,00	(\$20.457.746)	(243 %)
5720	OPERACIONES DE ENLACE	188.276,00			
58	OTROS GASTOS	0,00	0,00	\$0	0%
5808	Otros gastos ordinarios	0,00	0,00	\$0	0%
	<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b>225.730.293.069,10</b>	<b>173.043.499.394,00</b>	<b>\$52.686.793.675</b>	<b>23%</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-62.906.477.866,08</b>	<b>324.685.280.462,00</b>	<b>(\$387.591.758.328)</b>	<b>616%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>					
48	OTROS INGRESOS	1.849.948.657,22	22.045.559.869,00	(\$20.195.611.212)	(1.092 %)
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1.849.948.657,22	22.045.559.186,00	(\$20.195.610.529)	(1.092 %)
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	683,00		
	<b>Total Ingresos No Operacionales</b>	<b>1.849.948.657,22</b>	<b>22.045.559.869,00</b>	<b>(\$20.195.611.212)</b>	<b>(1.092 %)</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
58	OTROS GASTOS	1.943.145.839,91	22.489.520.077,00	(\$20.546.374.237)	(1.057 %)
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	1.943.145.839,91	22.480.304.902,00	(\$20.537.159.062)	(1.057 %)
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	9.215.175,00		
	<b>Total Gastos No Operacionales</b>	<b>1.943.145.839,91</b>	<b>22.489.520.077,00</b>	<b>(\$20.546.374.237)</b>	<b>(1.057 %)</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-93.197.182,69</b>	<b>-443.960.208,00</b>	<b>\$350.763.025</b>	<b>(376 %)</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>-62.999.675.048,77</b>	<b>324.241.320.264,00</b>	<b>(\$387.240.995.303)</b>	<b>615%</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-62.999.675.048,77</b>	<b>324.241.320.264,00</b>	<b>(\$387.240.995.303)</b>	<b>615%</b>

  
CARLOS IVAN MARQUEZ PEREZ  
Representante legal  
CC 5440280

  
LUIS JESÚS CARVAJAL HERNANDEZ  
Contador Publico  
TP: 116773-T

## 1 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2014

### 1.1 NATURALEZA JURIDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA Y COMETIDO ESTATAL

La Unidad Nacional Para la Gestión del Riesgo de Desastres mediante el DECRETO NUMERO 4141 de 2011 del 3 de Noviembre de 2011 del DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA, creó la UNGRD con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera patrimonio propio del nivel descentralizado de la Rama Ejecutiva del orden nacional adscrita al Departamento Administrativo de la Presidencia de la República. Y su razón social es "UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES" con domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C y su duración es por término indefinido

Mediante el decreto número 4147 de 2011 en su artículo 10 se estableció su estructura interna.

La UNGRD tiene como objetivo dirigir la implementación de la gestión del riesgo de desastres, atendiendo las políticas de desarrollo sostenible, y coordinar el funcionamiento y el desarrollo continuo del Sistema Nacional para la Prevención y Atención de Desastres — SNPAD.

Mediante el decreto 4147 de 2011 se establecieron las actividades que desarrolla

1. Dirigir y coordinar el Sistema Nacional para la Prevención y Atención de Desastres,- SNPAD, hacer seguimiento a su funcionamiento y efectuar para su mejora en los niveles nacional y territorial.
2. Coordinar, impulsar y fortalecer capacidades para el conocimiento del riesgo, reducción del mismo y manejo de desastres y su articulación con los procesos de desarrollo en los ámbitos nacional, territorial del Sistema Nacional para la Prevención y Atención de Desastres-SNPAD.
3. Proponer y articular las políticas, estrategias, planes, programas, proyectos y procedimientos nacionales de gestión del riesgo de desastres, en el marco del Sistema Nacional para la Prevención y Atención de Desastres- SNPAD y actualizar el marco normativo y los instrumentos de gestión del SNPAD.
4. Promover la articulación con otros sistemas administrativos, tales como el Sistema Nacional de Planeación, el Sistema Nacional Ambiental, el Sistema Nacional de Ciencia, Tecnología e Innovación y el Sistema Nacional de Bomberos, entre otros en los temas de su competencia.
5. Formular y coordinar la ejecución de un plan nacional para la gestión del riesgo de desastres, realizar el seguimiento y evaluación del mismo.



6. Orientar y apoyar a las entidades nacionales y territoriales en su fortalecimiento institucional para la gestión del Riesgo de desastres y asesorarlos para la inclusión de la política de gestión del riesgo de desastres en los planes territoriales.
7. Promover y realizar los análisis, estudios e investigaciones en materia de su competencia.
8. Prestar el apoyo técnico, informativo y educativo que requieran los miembros del Sistema Nacional para la Prevención y Atención de Desastres -SNPAD-.
9. Gestionar, con la Unidad Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia, la consecución de recursos para fortalecer la implementación de las políticas de gestión del riesgo de desastres en el país.
10. Administrar y mantener en funcionamiento el sistema integrado de información que trata el artículo 7° del decreto ley 919 de 1989 o del que haga sus veces que posibilite avanzar en la gestión del riesgo de desastres.
11. Las demás funciones que le sean asignadas y que correspondan a la naturaleza la entidad.

## 1.2 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros, la Unidad Nacional Para la Gestión de Riesgo de Desastres está aplicando el Régimen de Contabilidad Pública, Plan general de la contabilidad pública y el manual de procedimientos, a nivel de documento fuente y el manual de políticas y prácticas contables. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes. La UNGRD utiliza los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular las relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones, amortización y agotamiento de los activos que están relacionados con el desarrollo de los cometidos estatal de la entidad. La UNGRD registra sus operaciones por el sistema de causación, es decir, reconoce los hechos económicos en el periodo en el cual se realizan y teniendo en cuenta las políticas y procedimientos contables establecidos por la resolución No 356 del 5 de septiembre de 2007, expedida por el contador general de la nación, mediante la cual se adopta el manual de procedimientos de régimen de contabilidad pública, y se define su ámbito de aplicación; mostrando así hechos financieros, económicos y sociales reales a una fecha o periodo determinado.

La UNGRD en la aplicación del normas y procedimientos adoptó el manual de políticas y prácticas contables según la resolución No 1517 del 28 de octubre de 2013 donde se presentaran las principales políticas y procedimientos contables

para la elaboración y presentación de los Estados Financieros y para garantizar la sostenibilidad del sistema financiero de la UNGRD.

La UNGRD en cumplimiento al Decreto nacional 1537 de julio 26 2001 donde prevé como instrumento para garantizar el cumplimiento del control interno en las organizaciones públicas, la elaboración, adopción y aplicación de manuales de procedimiento, adoptó el manual de procedimientos del área financiera mediante resolución No 1127 del 26 de agosto de 2013.

**INVENTARIOS** Los inventarios son valorizados por el método de promedio ponderado, utilizando un sistema de inventario permanente. Durante el año 2014 se efectuaron 4 tomas de inventarios físico a los bienes de la bodega en el transcurso del año, el último se realizó el 30 de diciembre del 2014. Los saldos contables están ajustados a los resultados físicos finales de este inventario.

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:** La Propiedad, Planta y Equipo se presenta por el valor acumulado del costo de adquisición. La depreciación respectiva se registra utilizando el método de línea recta de acuerdo con el número de años de vida útil.

**GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO, CARGOS DIFERIDOS E INTANGIBLES:** Los gastos pagados por anticipado se amortizan durante el período en que se causan los costos o gastos; los seguros durante la vigencia de la póliza y los correspondientes al software en un término estimado de cinco años.

**IMPUESTOS:** La UNGRD está obligada a realizar presentación de declaración de ingresos y patrimonio según el decreto 2623 del 17 de Diciembre de 2014 al denominarse como entidad del derecho público no contribuyente, en relación a la retención en la fuente a título de Renta el artículo 368 del estatuto tributario señala como agente de retención enmarcando a la UNGRD dentro del mismo concepto de entidad del derecho público. El artículo 437-2 señala los agentes de retención en IVA enmarcando a la UNGRD dentro de estos. Y en relación a los agentes de retención del impuesto de industria y comercio en el artículo 11 del Decreto Distrital 053 de 1996, la UNGRD se señalan las entidades estatales dentro de estos sujetos.

## 2 NOTAS EXPLICATIVAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### 2.1 BALANCE GENERAL

El Balance General presenta, en forma clasificada, resumida y consistente, la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable que se incluye en el Nivel Nacional, la cual está expresada en unidades monetarias a una fecha determinada y revela la totalidad de los bienes, derechos, obligaciones y la situación del patrimonio.

A continuación se presenta una tabla resumen del Balance General de la UNGRD a 31 de diciembre del 2014.

### UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES

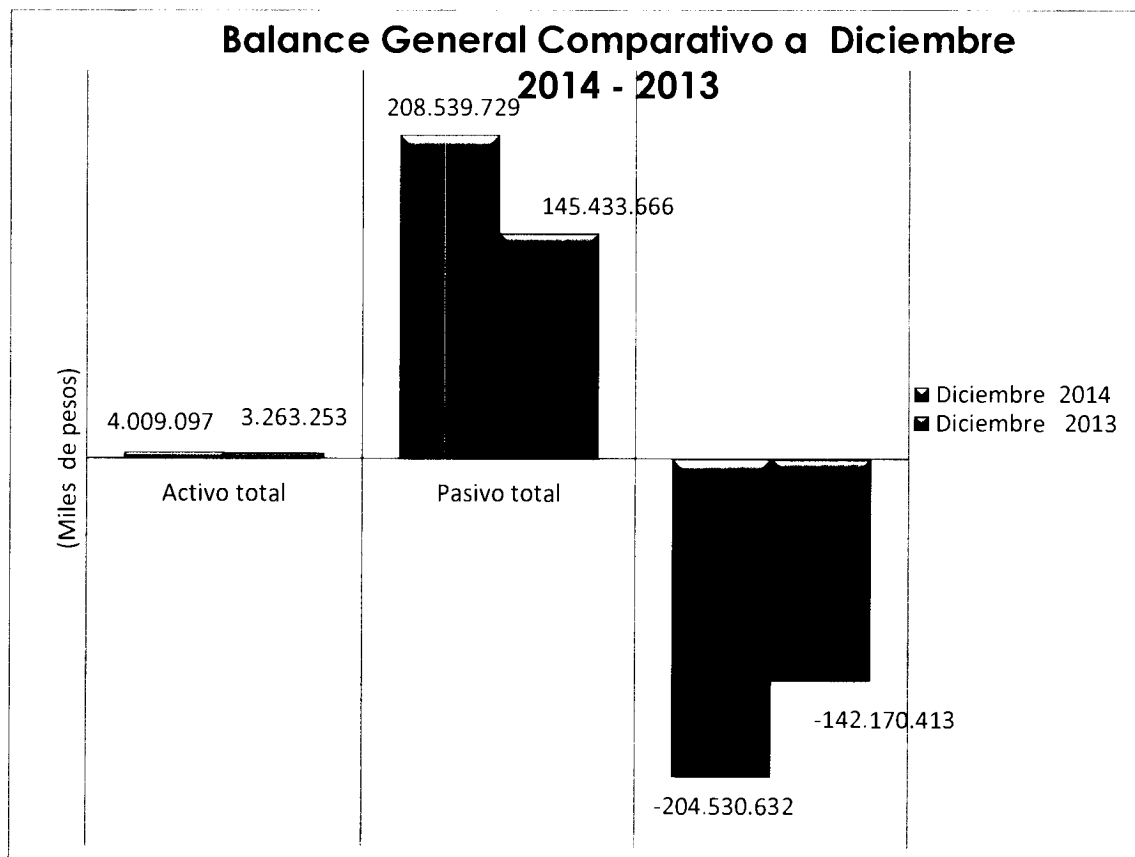
NIT. 900.478.966-6

#### BALANCE GENERAL COMPARATIVO

a Diciembre 31 de 2014

Cifras en Miles de Pesos

CONCEPTO	Diciembre 2014		Diciembre 2013		VARIACION	
	VALOR	% PAR	VALOR	% PAR	Abs.	%
<b>Activo total</b>	<b>4.009.097</b>	<b>100%</b>	<b>3.263.253</b>	<b>100%</b>	<b>745.844</b>	<b>23%</b>
Corriente	2.217.084	55%	1.436.666	44%	780.418	54%
No corriente	1.792.012	45%	1.826.586	56%	-34.574	-2%
<b>Pasivo total</b>	<b>208.539.729</b>	<b>100%</b>	<b>145.433.666</b>	<b>100%</b>	<b>63.106.063</b>	<b>43%</b>
Corriente	208.539.729	100%	145.433.666	100%	63.106.063	43%
No corriente	-	0%	-	0%	-	0%
<b>Patrimonio</b>	<b>-204.530.632</b>	<b>100%</b>	<b>-142.170.413</b>	<b>100%</b>	<b>-62.360.219</b>	<b>44%</b>



### 2.1.1 ACTIVO

El activo se define como los recursos tangibles e intangibles de la entidad contable pública obtenidos como consecuencia de hechos pasados y de los cuales se espera que fluyan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros, a la entidad contable pública en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. También se incluyen en esta categoría los bienes públicos que están bajo la responsabilidad de la entidad.

A 31 de diciembre de 2014 los activos totales de la entidad ascienden a la suma de \$ 4.009.097 miles de pesos, con un incremento del 19% en comparación con el mismo periodo del año anterior, en pesos la variación es de \$745.844 miles de pesos frente al valor registrado para el 31 de diciembre del 2013 que fue de \$ 3.263.253 miles de pesos, el incremento más representativo está en la cuenta de otros activos por valor de \$ 637.596 miles de pesos, asimismo las cuentas de Inventarios, deudores y efectivo presentan incrementos con relación al año anterior.

## UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES

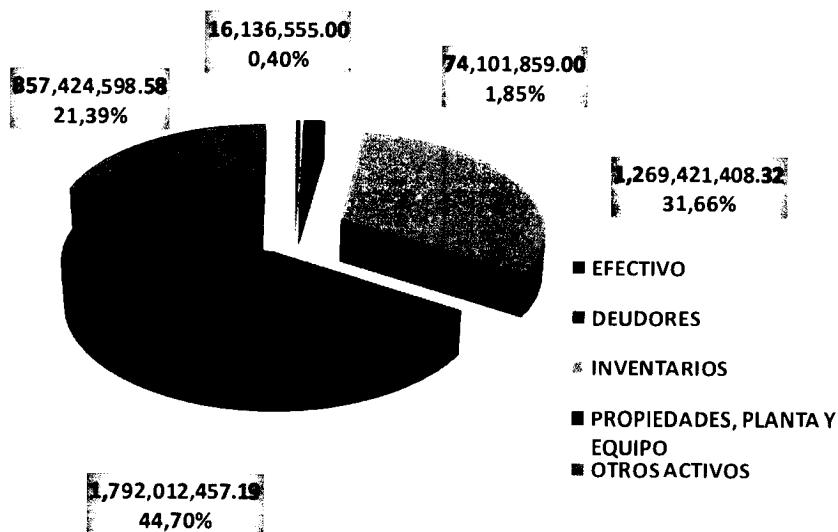
NIT. 900.478.966-6

### ACTIVOS

Comparativos Diciembre 2014-2013

Cifras en Miles de Pesos

CONCEPTO	2014		2013		VARIACION	
	VALOR	% PAR	VALOR	% PAR	Abs.	%
<b>EFFECTIVO</b>	<b>16.137</b>	<b>0,40%</b>	-	0%	<b>16.137</b>	<b>100%</b>
Caja	16.137	0.40%	-	0%	16.137	100%
Deposito En Instituciones Financieras	-	0.00%	-	0%	-	100%
<b>DEUDORES</b>	<b>74.102</b>	<b>1,85%</b>	<b>10.512</b>	<b>0%</b>	<b>63.590</b>	<b>86%</b>
Otros Deudores	74.102	1.85%	10.512	0%	63.590	86%
<b>INVENTARIO</b>	<b>1.269.421</b>	<b>31,66%</b>	<b>1.206.326</b>	<b>37%</b>	<b>63.096</b>	<b>5%</b>
Mercancias En Existencia	1.269.421	31.66%	1.206.326	37%	63.096	5%
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.792.012</b>	<b>44,70%</b>	<b>1.826.586</b>	<b>56%</b>	<b>-34.574</b>	<b>-2%</b>
Propiedades, Planta y Equipo en Transito	-	0.00%	1.059.912	32%	-1.059.912	100%
Maquinaria y Equipo	592.968	14.79%	576.416	18%	16.552	3%
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	728.833	18.18%	5.140	0%	723.693	99%
Equipos de Comunicación y Computacion	445.239	11.11%	119.684	4%	325.555	73%
Equipo de Transporte, Traccion y elevacion	276.988	6.91%	130.615	4%	146.374	53%
Equipo de comedor, cocina, despensa y Hc	1.772	0.04%	-	-	1.772	100%
Depreciacion Acumulada	-253.788	-6.33%	-65.180	-2%	-188.608	74%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>857.425</b>	<b>21,39%</b>	<b>219.828</b>	<b>7%</b>	<b>637.596</b>	<b>74%</b>
Cargos Diferidos	-	0.00%	-	0%	-	0%
Bienes entregados a terceros	491.768	-	-	-	491.768	100%
Amortizacion Acumulada de Bienes Entre	-28.686	-	-	-	-28.686	100%
Bienes de arte y cultura	15.000	-	-	-	15.000	100%
Intangibles	647.375	16.15%	404.170	12%	243.205	38%
Amortizacion Acumulada de Intangibles	-268.032	-6.69%	-184.342	-6%	-83.690	31%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>4.009.097</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.263.253</b>	<b>100%</b>	<b>745.844</b>	<b>19%</b>



### 2.1.1.1 ACTIVO CORRIENTE

Los activos corrientes, definidos como aquellos que son fácilmente convertibles en efectivo y que se pueden realizar o consumir durante un ciclo normal de operaciones, para el 2014 los activos corrientes ascienden a la suma de \$ 2.217.084 miles de pesos equivalente al 55% del total de Activos, que al compararse con lo registrado el año anterior se observa un incremento importante de \$ 780.418 miles de pesos.

#### NOTA 1 EFECTIVO

Representa el valor de los Fondos disponibles en la cuenta de caja que para el corte a Diciembre 31 de 2014 tiene un valor de \$ 16.137 miles de pesos correspondiente a un cheque devuelto de caja menor de área de recursos humanos, así mismo, hacen parte del efectivo las cuentas de depósito en instituciones financieras de los fondos disponibles en las cuentas corrientes y de ahorros en moneda nacional y su saldo a 31 de diciembre de 2014 es \$ 0. Demostrando así un pago efectivo de las obligaciones con traspaso a pagaduría.

#### NOTA 2 DEUDORES

Esta cuenta representa el valor de los derechos a favor de la UNGRD por concepto incapacidades de los funcionarios de la UNGRD los cuales se generan proceso de cobro ante las entidades promotoras de salud y las de Riesgos profesionales tales como: Coomeva, Compensar, Sanitas, Positiva, Famisanar, Saludcoop y Aliansalud; destacándose dentro de estos la ARL Positiva que tiene el 89% del total de la cuenta de deudores y se destaca que ninguno de estos saldos es superior a 12 meses de antigüedad. El saldo total de esta cuenta, a diciembre 31 de 2014 es de \$ 74.102 miles de pesos, que comparado con el mismo periodo del año anterior refleja un aumento del 86%.

#### NOTA 3 INVENTARIOS

En esta cuenta se registra el valor de los bienes adquiridos a cualquier título, para ser utilizados en desarrollo del objeto social. Dentro de esta cuenta se contempla: los Elementos de protección y seguridad personal (6%), Equipo de transporte (75%), Maquinaria y elementos de ferretería (3%), Materiales médico – quirúrgicos (1%), Otras mercancías en existencia (16%) ,del total de la cuenta de inventarios, en su mayoría ingresan por concepto de donaciones recibidas de entidades públicas tales como la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN, y entidades privadas, las que contribuyen al desarrollo del cometido estatal de la UNGRD.

El saldo al 31 de diciembre de 2014 es de \$ 1.269.421 miles de pesos, comparado con el período anterior presenta un aumento del 5% originado por un mayor saldo en stock de inventario. Constituye aproximadamente el 32% del total del activo.

**UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES**

NIT. 900.478.966-6



**SUBCUENTAS INVENTARIOS**

a Diciembre 31 de 2014

Cifras en \$ Colombianos

<b>INVENTARIOS</b>	<b>\$ 1.269.421.408,32</b>	<b>31.8%</b>
<b>MERCANCIAS EN EXISTENCIA</b>	<b>\$ 1.269.421.408,32</b>	<b>100%</b>
Elementos de protección y seguridad personal	\$ 72.208.448,00	6%
Equipo de transporte	\$ 953.783.545,68	75%
Maquinaria y elementos de ferretería	\$ 34.746.443,00	3%
Materiales médico - quirúrgicos	\$ 7.653.161,00	1%
Otras mercancías en existencia	\$ 201.029.810,64	16%

**NOTA 4 OTROS ACTIVOS**

El Grupo de otros activos con \$ 857.425 miles de pesos, representa aproximadamente el 21,4% del total del activo, el cual está conformado por: Bienes entregados a terceros (57,4%), Bienes de arte y cultura (1,7%), Intangibles (75,5%) menos las amortizaciones de bienes entregados a terceros e intangibles. A continuación se presenta discriminado el total de la subcuenta otros activos:

**UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES**

NIT. 900.478.966-6



**SUBCUENTAS OTROS ACTIVOS**

a Diciembre 31 de 2014

Cifras en \$ Colombianos

<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 857.424.598,58</b>	<b>21,4%</b>
<b>VALOR ACTUAL INTANGIBLES</b>	<b>\$ 857.424.598,58</b>	<b>100%</b>
<b>BIENES ENTREGADOS A TERCEROS</b>	<b>\$ 491.767.582,00</b>	<b>57,4%</b>
<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)</b>	<b>\$ (28.686.448,00)</b>	<b>-3,3%</b>
<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>\$ 15.000.000,00</b>	<b>1,7%</b>
<b>INTANGIBLES</b>	<b>\$ 647.374.991,58</b>	<b>75,5%</b>
Licencias	\$ 115.761.321,60	
Software	\$ 531.613.669,98	
<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)</b>	<b>\$ (268.031.527,00)</b>	<b>-31,3%</b>
Licencias	<b>\$ (71.016.251,00)</b>	
Software	<b>\$ (197.015.276,00)</b>	

### 2.1.1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

Los Activos no corrientes, están constituidos por los bienes y derechos de relativa permanencia que se adquieren con el fin de utilizarlos, consumirlos o explotarlos y no con la intención de comercializarlos, el saldo a Diciembre 31 de 2014, ascendió a la suma de \$1.790.012 miles de pesos. Equivalentes al 44,7 % del total de los Activos, los que en comparación con el año inmediatamente anterior representa una disminución del 2% equivalente a \$ 34.574 miles de pesos.

#### NOTA 05: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En este grupo se contabilizan los Activos Fijos de propiedad de la UNGRD utilizados en la desarrollo de su objeto social, como son: Maquinaria y Equipo (33,09%), Muebles y Enseres (40,67%), Equipo de Comunicación (24,85%), Equipo de Transporte, tracción y elevación (15,46%), Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería (0,10%). Estos bienes están contabilizados al costo histórico, más las adiciones y mejoras que aumentaron la cantidad y calidad de producción o vida útil del activo.

El grupo de Propiedad Planta y Equipo se deprecia por el método de línea recta, teniendo en cuenta su vida útil, según lo normado por las circulares externas 11 y 16 de 1996, emanadas de la Contaduría General de la Nación. Y lo establecido en el manual de políticas y prácticas contables según la resolución No 1517 del 28 de octubre de 2013.

La cuenta con mayor participación del activo no corriente es la de muebles y enseres con un valor de \$723.833 miles de pesos. A continuación se detalla esta cuenta:

ACTIVO		
<u>NO CORRIENTE</u>	VALOR	%
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.792.012.457,19</b>	<b>44,70%</b>
MAQUINARIA Y EQUIPO	<u>592.967.551,49</u>	33,09%
MUEBLES Y ENSERES	<u>728.832.600,02</u>	40,67%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	<u>445.239.290,68</u>	24,85%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	<u>276.988.301,00</u>	15,46%
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	<u>1.772.424,00</u>	0,10%
DEPRECIACION ACUMULADA	<u>- 253.787.710,00</u>	-14,16%



## 2.1.2 PASIVO

Corresponde a las obligaciones ciertas y estimadas de la entidad contable pública, como consecuencia de hechos pasados, de los cuales se prevé que generará para la entidad un flujo de salida de recursos, los cuales incorporan un potencial de servicios beneficios económicos, en desarrollo de funciones de cometido estatal.

La siguiente tabla detalla comparativo del pasivo presentado por grupos, y una mayor desagregación de esta información se presenta en las notas específicas preparadas para cada uno de los conceptos que componen el total del pasivo a 31 de diciembre de 2014.

### UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES

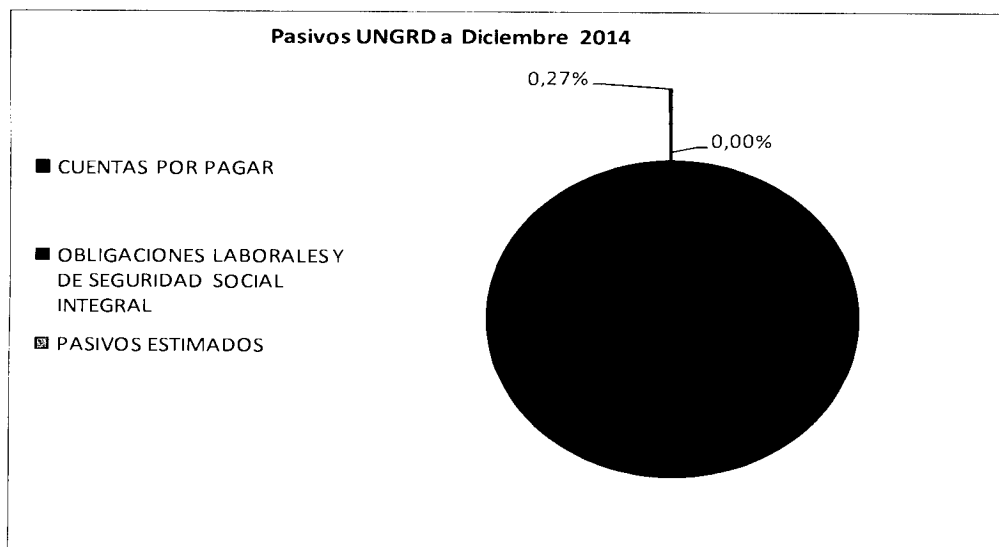
NIT. 900.478.966-6

#### PASIVOS

Comparativos Diciembre 2014

Cifras en Miles de Pesos

	2014	%	2013	%	Dif. Abs.	Dif. %
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>						
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	773.504	0,37%	13.276.640	9%	-12.503.155	-1616%
Transferencias por Pagar	206.934.936	99,23%	131.024.000	90%	75.910.936	37%
Acreedores	146.314	0,07%	487.279	0%	-340.965	-233%
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	130.889	0,06%	139.354	0%	-8.466	-6%
Impuestos Y contribuciones por pagar	303	0,00%	-	0%	303	100%
Impuesto al Valor Agregado Iva	-	0,00%	-	0%	-	100%
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>						
Salarios y Prestaciones Sociales	553.782	0,27%	506.373	0%	47.410	9%
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>						
Provision para Prestaciones Sociales	-	0,00%	-	0%	-	100%



A 31 de diciembre de 2014 el pasivo de la UNGRD registra un saldo de \$208.539.729 miles de pesos, un aumento de 30%, que equivale a \$ 63.106.063 miles de pesos en comparación con el año inmediatamente anterior.

### 2.1.2.1 PASIVO CORRIENTE

El Pasivo corriente registra obligaciones a pagar en un plazo no superior a un año el cual representa el 100% del pasivo de la UNGRD.

### NOTA 06: CUENTAS POR PAGAR

El valor total de esta cuenta 31 de diciembre de 2014, asciende a la suma de \$207.985.946.078,44 y representa el 99.73% del total de los pasivos de la UNGRD.

## PASIVO

<u>CORRIENTE</u>	VALOR	%
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>207.985.946.078,44</b>	<b>99,73%</b>
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	<u>773.504.193,36</u>	0,37%
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	<u>206.934.935.923,42</u>	99,49%
ACREEDORES	<u>146.314.411,66</u>	0,07%
RETENCION EN LA FUENTE	<u>130.888.650,00</u>	0,06%
IMPUESTOS ,CONTRIBUCIONES	<u>302,900,00</u>	0,00%
<b>Obligaciones Laborales</b>	<b>553.782.488,00</b>	<b>0,27%</b>
SALARIOS Y PRESTACIONES	<u>553.782.488,00</u>	100,0%

La subcuenta más representativa es **Transferencias por pagar** la cual representa el **99,49%** del total de las cuentas por pagar, le siguen desde el punto de vista de peso porcentual la subcuenta Adquisición de bienes y servicios nacionales con un 0.37%, obligaciones laborales con un 0.27% y también hacen parte de las cuentas por pagar las subcuentas de acreedores, retención en la fuente e impuestos y contribuciones.

La subcuenta de **transferencias por pagar** con un valor de **\$206.934.936** miles de pesos la cual se da por las operaciones de inversión y funcionamiento para transferir al **FNGRD fondo nacional para la gestión del riesgo de desastres y/o FIDUPREVISORA S.A.**, para la atención de emergencias y desastres en el territorio nacional.

Esta sub cuenta está conformada por la acusación de ocho obligaciones las cuales se detallan a continuación.

**Transferencias realizadas al FNGRD - Fiduprevisora S.A Nit 860.525.148 (Cta 3403)**

Fecha de Creacion	Valor Actual	Concepto
2014-05-22	20.880.000.000,00	Traslado a la Fiduprevisora S.A. y/o Fondo Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres, según resolución número 513-2014 del 8 de mayo 2014.
2014-10-24	4.535.605.897,00	Traslado a la Fiduprevisora S.A. y/o FNGRD, para dar cumplimiento a los procesos de gestión del riesgo de desastres, según lo dispuesto en la ley 1523 de 2012 en el territorio nacional
2014-02-25	22.930.944.153,42	Traslado a la fiduprevisora S.A. y/o FNGRD, transferencias corrientes con cargo al presupuesto de las vigencias futuras ordinarias autorizadas, según comunicación No2-1013-06170 del 16 de mayo de 2013 del MHCP
2014-12-16	55.000.000.000,00	TRASLADO A LA FIDUPREVISORA S.A Y/O FONDO NACIONAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES, PARA DAR CUMPLIMIENTO A LOS PROYECTOR DE IMPLANTACION DE LOS PROCESOS DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES, SEGUN LO DISPUESTO EN LA LEY 1523 DE 2012 Y DE ACUERDO A RESOLUCION 1520 DEL 15 DE DICIEMBRE DE 2014
2014-08-28	38.468.385.873,00	TRASLADO A LA FIDUCIARIA Y O FNGRD PARA DAR CUMPLIMIENTO A LOS PROCESOS DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES SEGUN LO DISPUESTO EN LA LEY 1523 DE 2012 EN EL TERRITORIO NACIONAL SEGUN RESOLUCION 907 DE 27 DE AGOSTO DE 2014
2014-12-29	23.545.613.750,00	TRASLADO A LA FIDUPREVISORA S.A Y O FONDO NACIONAL PARA LA GESTION DEL REISGO DE DESASTRES, PARA DAR CUMPLIMIENTO A LOS PROYECTOS DE IMPLANTACION DE LOS PROCESOS DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES, SEGUN LO DISPUESTO EN LA LEY 1523 DE 2012 Y DE ACUERDO A RESOLUCION 1575 DEL 29 DE DICMEBRE DE 2014 UNGRD
2014-03-31	16.000.000.000,00	Traslado a la Fiduprevisora S.A. y/o fondo nacional para la gestión del riesgo de desastres-transferencias corrientes según resolución número 332-2014 del 25/03/2014 de acuerdo al decreto 3036del 27 de diciembre de 2013 de liquidación del presupuesto general de la nación para la vigencia 2014
2014-10-09	25.574.386.250,00	Traslado a la Fiduprevisora y/o FNGRD, para dar cumplimiento a los procesos de gestión del riesgo de desastres según lo dispuesto en la ley 1525 de 2012 en el territorio nacional según resolución 1057-2014
	206.934.935.923,42	

Estos recursos están pendientes de ser girados por el Ministerio y Hacienda y crédito público y se contabilizaron según lo establecido dentro régimen de contabilidad pública, dando cumplimiento a la de cadena presupuestal este hecho incrementan el pasivo de la UNGRD e impactan la naturaleza del patrimonio. Una vez el Ministerio de Hacienda y crédito Publico realice los giros el patrimonio recupera la naturaleza crédito.

**NOTA 07: OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL**

La cuenta de obligaciones laborales y de seguridad social integral con un valor de \$553.782 miles de pesos que representa un 0.27% frente al total de los pasivos de la UNGRD, lo conforman por las obligaciones consolidadas a 31 de diciembre de 2014 por concepto de vacaciones, prima de vacaciones y prima de servicios de los funcionarios.

### 2.1.3 PATRIMONIO

El patrimonio representa los bienes y derechos que registra la entidad contable pública, una vez deducidas las obligaciones, para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal, conformado por los grupos de Hacienda pública, Patrimonio institucional y Resultados del ejercicio.

La siguiente tabla ilustra el detalle comparativo del Patrimonio presentado por grupos:

#### UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES

NIT. 900.478.966-6

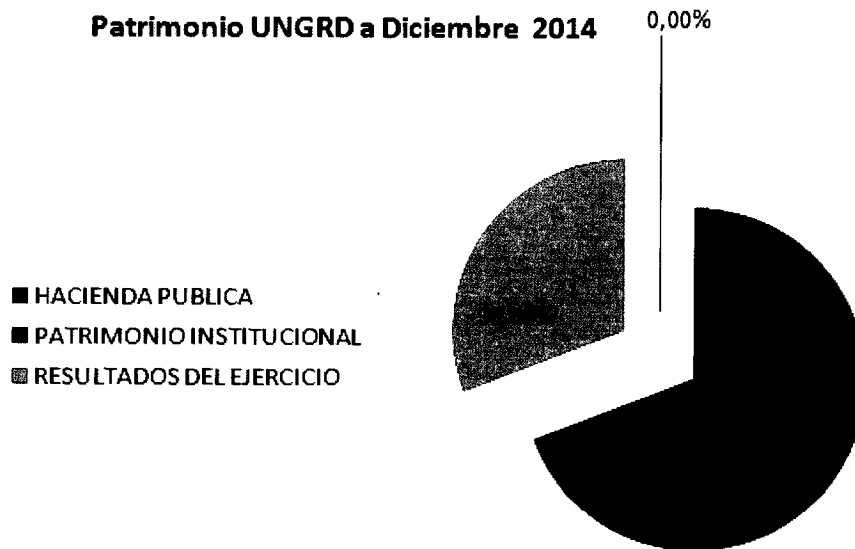
#### PATRIMONIO

Comparativos Diciembre 2014

Cifras en Miles de Pesos

	2014	%	2013	%	2012	%
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>						
Capital Fiscal	883.251	-0,43%	928.934	0%	-45.683	-0,0517212
Resultado de Ejercicios Anteriores	-143.053.664	69,94%	-467.294.985	0%	324.241.320	-2,2665712
Patrimonio Institucional Incorporado	832.163	-0,41%	-	0%	832.163	1
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	-192.706	0,09%	-45.683	0%	-147.023	0,76294075
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>						

#### Patrimonio UNGRD a Diciembre 2014



## NOTA 08: PATRIMONIO INSTITUCIONAL

A 31 de Diciembre de 2014 el Patrimonio de la UNGRD presenta un saldo negativo de \$ -204.530.632 miles de pesos, observándose un aumento con respecto al año anterior de \$ -62.360.219, equivalente a un 30%. En comparación con el valor registrado el año anterior por \$-142.170.413 miles de pesos.

Las cuentas que revelan la mayor participación porcentual en este grupo corresponden en su orden al resultado de ejercicios anteriores del periodo 2013, la cual está dada por la creación de las cuentas por pagar producto de la ejecución del presupuesto de 2013 en operaciones de inversión y funcionamiento para transferir al FNGRD, en el 2014.

El déficit del ejercicio anterior año 2013 con respecto al 2014 representa una disminución de \$ 324.241.320 miles de pesos, lo que equivale a 227%. El patrimonio Institucional incorporado representa una variación de \$ 832.163 miles de pesos de incremento en comparación con el año inmediatamente anterior.

## NOTA 09: RESULTADO DEL EJERCICIO

Finalmente, la cuenta de resultados del ejercicio presenta un resultado negativo, en comparación con el año inmediatamente anterior, pues pasó de una utilidad de \$324.241.320 miles de pesos aun déficit \$ -62.999.675 lo cual representa una disminución del 615%.

El resultado del ejercicio, tiene relación directa con el incremento en la cuenta de los pasivos denominada transferencias por pagar, la cual pasó de \$ 131.024.000 miles de pesos a \$ 206.934.936 miles de pesos, que representó un incremento del 37% con respecto al año anterior.

Este pasivo se genera por el reconocimiento de la transacción interinstitucional en el gasto contra una cuenta por pagar quedando pendiente para la vigencia en que sean cancelados (2015), la transacción interinstitucional de este ingreso compensará el resultado del ejercicio en el momento en que el Ministerio de Hacienda gire los recursos a la UNGRD, quedando de esta forma las cuentas de pasivo y patrimonio con su naturaleza respectiva y la cuenta de resultado del ejercicio no se verá afectada por este hecho.

## 2.2 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL CONSOLIDADO

Es un estado contable básico que revela el resultado de la actividad financiera económica, social y ambiental de la entidad contable pública con base en el flujo de recursos generados y consumidos en cumplimiento de las funciones de cometido estatal, expresados en términos monetarios, el resultado de la actividad financiera, económica social y ambiental del ente público durante un intervalo del tiempo. Su presentación se da clasificada en grupos de ingresos y gastos reflejando de esta manera el desarrollo de la actividad ordinaria en cumplimiento de las normas establecidas.

La siguiente tabla presenta a nivel de las cuentas ingresos y gastos comparados a Diciembre 2013- 2014

### UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES

NIT. 900.478.966-6

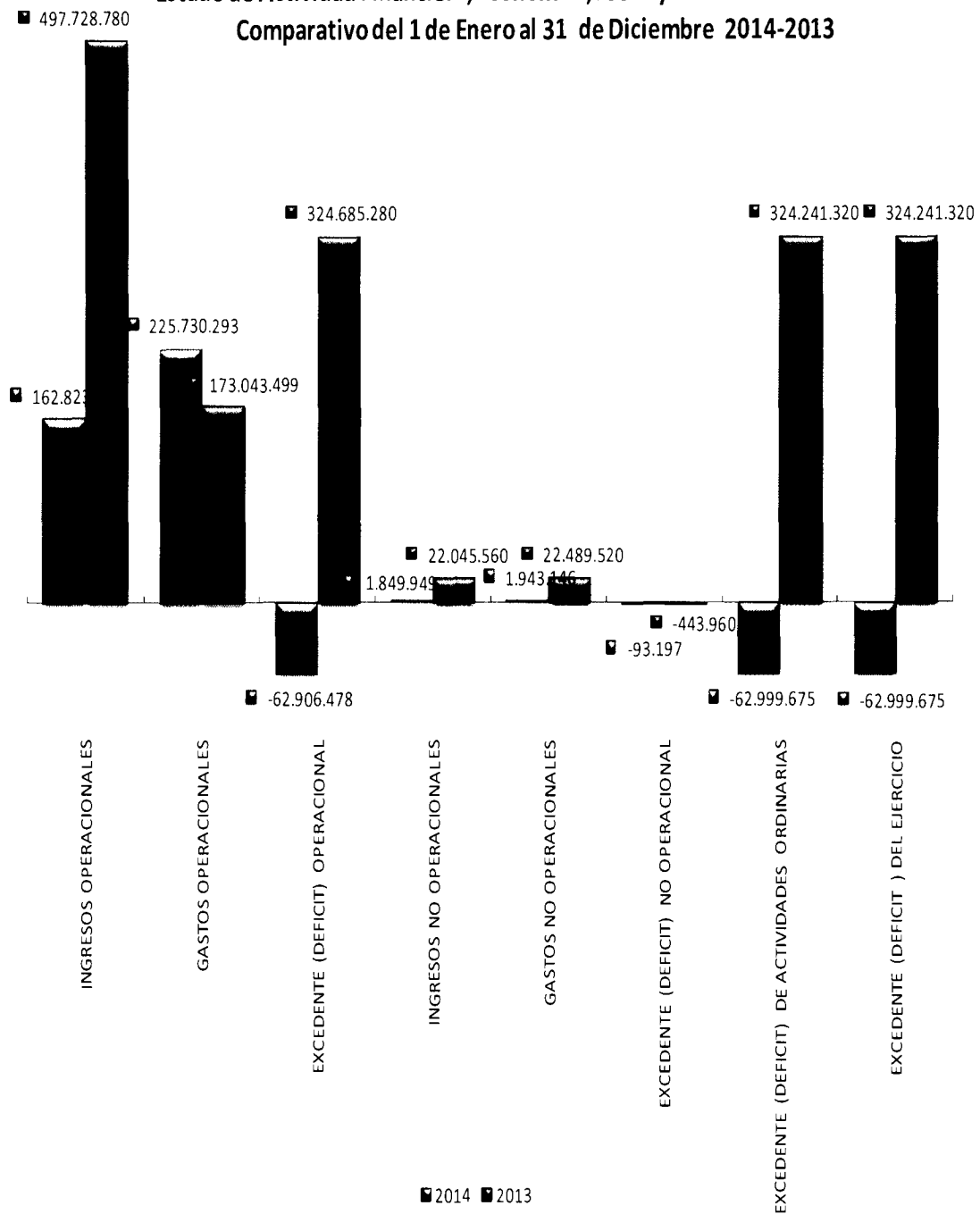
#### ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

Comparativos Diciembre 2014

Cifras en Miles de Pesos

	2013	2014	Diferencia	%
INGRESOS OPERACIONALES	162.823.815	497.728.780	-334.904.965	-206%
GASTOS OPERACIONALES	225.730.293	173.043.499	52.686.794	23%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL				
INGRESOS NO OPERACIONALES	1.849.949	22.045.560	-20.195.611	-1092%
GASTOS NO OPERACIONALES	1.943.146	22.489.520	-20.546.374	-1057%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL				
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				

### Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental de la UNGRD Comparativo del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2014-2013



## 2.2.1 DE LOS INGRESOS

### NOTA 10: INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos se originan por el presupuesto asignado a la UNGRD por el Ministerio de Hacienda para la vigencia del año 2014.

Durante el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2014 los ingresos de la entidad, ascendieron a \$ 162.823.815 miles de pesos, revelando una disminución en pesos de \$334.904.965 miles de pesos, en porcentaje una disminución del 206% con respecto a periodo del año anterior que fue de \$497.728.780 miles de pesos; esta disminución originado por la reducción del presupuesto asignado para la vigencia 2014.

A continuación se presenta tabla con el detalle y el comparativo año 2014-2013:

	2014	%	2013	%	Diferencia	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>						
Fondos Recibidos	162.671.295	99,91%	497.683.220	99,99%	-335.011.925	-205,9%
Operaciones sin Flujo de efectivo	152.520	0,09%	45.560	0,01%	106.961	70,1%

### INGRESOS NO OPERACIONALES

#### NOTA 11: OTROS INGRESOS ORDINARIOS

Estos Ingresos originados de actividades no presupuestales recibidos por diferentes conceptos por parte de otras entidades.

El grupo de otros ingresos ordinarios está compuesto básicamente por Bienes y derechos recibidos que no constituyen formación bruta de capital, Durante el periodo 2014 se acumuló un valor de \$1.849.948 miles de pesos con una disminución en relación al año anterior de \$ 20.195.610 miles de pesos. Estos ingresos son por concepto de donaciones en bienes, realizados principalmente por la DIAN, a 31 diciembre del 2014, se utilizó esta cuenta por sugerencia de la Contaduría General de la Nación según concepto número sgi-2000010261712.

	2014	%	2013	%	Diferencia	%
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>						
Otros Ingresos Ordinarios	1.849.949	100,00%	22.045.559	0,00%	-20.195.611	-1092%



## 2.2.2 GASTOS

### NOTA 12: GASTOS OPERACIONALES

Estos conceptos incluyen los valores que representan el pago de cada una de las cuentas que hacen parte de este grupo respaldadas por las obligaciones presupuestarias en que se comprometió la UNGRD. Los diferentes conceptos de gastos aquí registrados, son requeridos para el desarrollo de la actividad ordinaria e incluye los originados por situaciones de carácter extraordinario.

En la siguiente tabla se presenta los Gastos operacionales discriminados y comparados:

GASTOS OPERACIONALES	2014	%	2013	%	Variación	%
De Administración	13.682.365	6,06%	11.181.127	6,46%	2.501.238	18,28%
De Operación	1.395.434	0,62%	14.228.041	8,22%	-12.832.607	-919,61%
Provis., Deprec. Y Amortizaciones	108.278	0,05%	80.759	0,05%	27.519	25,42%
Transferencias	210.535.606	93,27%	147.524.692	85,25%	63.010.913	29,93%
Operaciones Interinstitucionales	8.610	0,00%	28.880	0,02%	-20.269	-235,42%

Dentro de los **gastos operacionales** el grupo con más porcentaje de participación está en la cuenta de **Transferencias** las cuales tienen un valor de \$210.535.606 miles de pesos que representa un **93.27%** del total de los gastos operacionales, está representado por las transferencias para proyectos de inversión y para gastos de funcionamiento al FNGRD del presupuesto de la vigencia 2014.

El **segundo grupo** más representativo dentro de los **gastos operacionales** son los de **Gastos de Administración** los cuales para el 2014 tiene un valor total de \$13.682.365 miles de pesos que representa un 6.06% frente al total de los gastos operacionales, con una variación del 18% con respecto al 2013 que fue de \$11.181.127 miles de pesos. Dentro de este grupo la cuenta con mayor participación son sueldos y salarios con un valor de \$8.46.118.255.16 que representa el 59% del total de los gastos de administración.

El grupo de **gastos de Operación** con un valor de \$1.395.433 miles de pesos, que representa un 0.62% frente al total de los gastos operacionales, con una variación en pesos \$12.832.607 miles de pesos y en términos porcentuales una disminución del 920% con respecto al total del año 2013 que fue de \$14.228.040 miles de pesos, para el 2014 de este grupo la cuenta con mayor participación es la de sueldos y salarios por valor de \$825.415 miles de pesos.

La cuenta de **provisiones y amortizaciones** presenta un aumento en comparación del año 2013 por valor de \$27.518 en miles de pesos y en porcentaje el incremento fue de un **25%** y esta cuenta representa un 0.05% del total de los **Gastos Operacionales**.

La **cuenta de operaciones interinstitucionales** tiene un valor total por valor de \$8.610 miles de pesos y presenta una disminución de \$20.269 y en términos porcentuales esta disminución representa un 235% con respecto al año 2013, y su peso porcentual con relación a los gastos operacionales es inferior a 3 dígitos después del 0,000%.

### NOTA 13: GASTOS NO OPERACIONALES

Estos gastos originados de actividades en desarrollo del objeto misional de la UNGRD por diferentes conceptos a continuación se presentan cuadro con el detalle de las cuentas que conforman este Grupo:

GASTOS NO OPERACIONALES		2013		2014	
Otros Gastos Ordinarios	1.943.146	100,00%	22.480.305	0,00%	-20.537.159
Ajuste de Ejercicios anteriores	-	0,00%	9.215	0,00%	-9.215

Este grupo está constituido por la Cuenta **Otros Gastos Ordinarios** por valor de \$1.943 miles de pesos, en la cual se contabilizan **las donaciones realizadas en desarrollo del objeto misional de la UNGRD**, a los diferentes Consejos Departamentales y Municipales para la Gestión del Riesgo los cuales son los encargados de realizar las entregas a la población civil afectada por algún evento, con relación al año 2013 se presenta una disminución de \$20.537 miles de pesos y porcentualmente hablando la disminución es del 1057%

La otra cuenta de este grupo son los **ajustes de ejercicios anteriores** que en el año 2013 esta cuenta presento un saldo de \$9.215 miles de pesos y para el año 2014 su saldo fue cero lo que nos indica que en el año 2014 no se realizaron ajuste por este concepto.

### NOTA 14: EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL

A 31 diciembre de 2014 se presenta un déficit operacional que asciende a la suma de \$-62.906 miles de pesos en el año 2013 presentó un excedente por valor de \$324.685, miles de pesos, lo que nos indica una disminución de \$387.592 miles de pesos y en términos porcentuales una reducción de 616%.

	2014	2013	VARIACION
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL			

**NOTA 15: EXCEDENTE NO OPERACIONAL**

Este registro es resultado restarle a los **Ingresos No Operacionales** los **Gastos no Operacionales** y el resultado operación matemática se denomina **Excedentes No Operacionales**, que para el cierre del ejercicio con fecha a 31 de diciembre de 2014 se presenta un déficit no operacional de \$-93.197 miles de pesos presentándose una disminución con respecto al 2013 de \$350.763 miles de pesos y una **disminución porcentual del 376%**.

EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL			
------------------------------------	--	--	--

**NOTA 16: EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO**

El resultado de la actividad financiera, económica, social y ambiental de la UNGRD, a 31 de diciembre de 2014, presentó déficit por valor de -62.999 miles de pesos, en el año 2013 se presentó un excedente por valor de \$324.241 miles de pesos. Presentándose una disminución de \$387.685.280 miles de pesos y en términos porcentuales una reducción de 615 %..

	2014	2013	VARIACION
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			

**NOTA 17: CUENTAS DE ORDEN:**

De acuerdo con la Carta Circular 078 del 19 de diciembre de 2007 expedida por la Contaduría General de la Nación, se procede a cuantificar las demandas o procesos litigiosos en contra y a favor de la entidad así:


Procesos en Contra: cuenta 9120 -Litigios y mecanismos alternativos de solución de Conflictos- presenta un saldo a 31 de diciembre de 2014 de **\$5.406.311.081 miles de pesos**, que corresponden a: cuenta auxiliar 912004–administrativos.


La información reportada de forma mensual por el área jurídica y con corte a 31 de diciembre del 2014, se tienen un total de 69 procesos en los cuales la UNGRD, fue vinculada pero no ha sido notificada de alguna acción en la cual se tengan que contabilizar como obligaciones reales, ni siguiera entre los que se tienen acciones constitucionales que no tienen cuantía designada, los procesos judiciales a la fecha de cierre del periodo 2014 se encuentran en curso y ninguno de ellos tiene sentencia ejecutoria de la cual se derive obligación de pago.

El 96% del total de esta cuenta de orden están en 4 procesos los cuales se detallan en la siguiente tabla.

VALOR TOTAL DE LAS DEMANDAS EN CONTRA DE LA ENTIDAD CUENTA 912000		
Nombre	valor	%
DAVID ORTIZ VILLA - FABIAN ALBERTO ESCORCIA ORTIZ	2.416.900.000.000,00	
NANCY ELENA VIVANCO Y OTROS	1.416.900.000.000,00	
MILTON VELASQUEZ MENA Y OTROS	1.025.823.480.000,00	
ARNALDO MANUEL VANEGAS CASTRO Y OTROS	348.000.776.320,00	
Sub Total	5.207.624.256.320	96,3%
TOTAL	5.406.311.081.051	100%

La entidad no tiene a 31 de Diciembre de 2014 laudos arbitrales ni embargos. Las conciliaciones extrajudiciales a los que ha sido convocada la UNGRD no han generado erogaciones económicas en la medida que en ninguna de ellas se ha presentado formula de conciliación.

  
**LUIS JESUS CARVAJAL HERNANDEZ**  
Contador Público  
TP: 116773-7

Elaboro: Luis Jesús Carvajal Hernández.   
Reviso: Lorena Sánchez González

## 923272423 - UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES

## ENTES DESCENTRALIZADOS

01-10-2014 al 31-12-2014

## INFORMACION CONTABLE PUBLICA

## CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE(Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Miles)
1	ACTIVOS	3596265	5653480	5240649	4009096	2217084	1792012
1.1	EFFECTIVO	491545	2163341	2638749	16137	16137	0
1.1.05	CAJA	49000	16376	49239	16137	16137	0
1.1.05.02	CAJA MENOR	49000	16376	49239	16137	16137	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	442545	2146965	2589510	0	0	0
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	442545	2146965	2589510	0	0	0
1.4	DEUDORES	66528	52622	45049	74101	74101	0
1.4.70	OTROS DEUDORES	66528	52622	45049	74101	74101	0
1.4.70.64	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	65280	52622	45049	72853	72853	0
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	1248	0	0	1248	1248	0
1.5	INVENTARIOS	1071248	1841570	1643398	1269420	1269420	0
1.5.10	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	1071248	1841570	1643398	1269420	1269420	0
1.5.10.03	CONSTRUCCIONES	0	29376	29376	0	0	0
1.5.10.11	COMBUSTIBLES Y OTROS DERIVADOS DEL PETRÓLEO	0	67011	67011	0	0	0
1.5.10.30	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0	29341	29341	0	0	0
1.5.10.36	EQUIPO DE TRANSPORTE	791951	205703	43871	953783	953783	0
1.5.10.37	MUEBLES Y ENSERES	0	64119	64119	0	0	0
1.5.10.41	MAQUINARIA Y ELEMENTOS DE FERRETERÍA	34942	5554	5750	34746	34746	0
1.5.10.90	OTRAS MERCANCIAS EN EXISTENCIA	244355	1440466	1403930	280891	280891	0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1789109	857316	854413	1792012	0	1792012
1.6.25	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	16950	60	17010	0	0	0
1.6.25.05	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	16606	40	16646	0	0	0
1.6.25.07	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	344	20	364	0	0	0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	576469	16506	9	592966	0	592966
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	53	8031	9	8075	0	8075
1.6.55.12	EQUIPO PARA ESTACIONES DE BOMBEO	525756	0	0	525756	0	525756
1.6.55.20	EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	50660	8475	0	59135	0	59135
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	760447	6085	37700	728832	0	728832
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	751585	5865	37700	719750	0	719750
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	8862	220	0	9082	0	9082
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	414794	34070	3624	445240	0	445240
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	313208	7239	62	320385	0	320385
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	101586	26831	3562	124855	0	124855
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	208959	762016	693986	276989	0	276989
1.6.75.02	TERRESTRE	130615	0	0	130615	0	130615
1.6.75.06	DE ELEVACIÓN	0	27647	0	27647	0	27647
1.6.75.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN	78344	734369	693986	118727	0	118727
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1517	255	0	1772	0	1772
1.6.80.06	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN	1517	255	0	1772	0	1772
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-190027	38324	102084	-253787	0	-253787
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-50421	0	23741	-74162	0	-74162
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-36007	25704	50721	-61024	0	-61024
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-85370	1735	14996	-98631	0	-98631
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-17850	10885	11233	-18198	0	-18198
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-379	0	1393	-1772	0	-1772
1.9	OTROS ACTIVOS	177835	738631	59040	857426	857426	0
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	491771	3	491768	491768	0
1.9.20.05	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	0	491771	3	491768	491768	0

## 923272423 - UNIDAD NACIONAL PARA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES

## ENTES DESCENTRALIZADOS

01-10-2014 al 31-12-2014

## INFORMACION CONTABLE PUBLICA

## CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE(Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Miles)
1.9.25	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	0	4099	32785	-28686	-28686	0
1.9.25.05	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	0	4099	32785	-28686	-28686	0
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	15000	0	15000	15000	0
1.9.60.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	0	15000	0	15000	15000	0
1.9.70	INTANGIBLES	419662	227713	0	647375	647375	0
1.9.70.07	LICENCIAS	115761	0	0	115761	115761	0
1.9.70.08	SOFTWARE	303901	227713	0	531614	531614	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-241827	48	26252	-268031	-268031	0
1.9.75.07	LICENCIAS	-67965	0	3051	-71016	-71016	0
1.9.75.08	SOFTWARE	-173862	48	23201	-197015	-197015	0
2	PASIVOS	113344930	20107752	115302550	208539728	208539728	0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	112237666	17277550	113025829	207985945	207985945	0
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	29850	1014069	1757723	773504	773504	0
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	16964	174695	225349	67618	67618	0
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	12886	839374	1532374	705886	705886	0
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	111880000	13600670	108655606	206934936	206934936	0
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	111880000	13600670	108655606	206934936	206934936	0
2.4.25	ACREEDORES	288036	2378166	2236444	146314	146314	0
2.4.25.04	SERVICIOS PÚBLICOS	30806	175715	144909	0	0	0
2.4.25.06	SUSCRIPCIONES	0	399	4378	3979	3979	0
2.4.25.07	ARRENDAMIENTOS	48121	560943	524469	11647	11647	0
2.4.25.08	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	11094	112545	114725	13274	13274	0
2.4.25.10	SEGUROS	0	97570	97570	0	0	0
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	60183	260204	200021	0	0	0
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	42498	172133	129635	0	0	0
2.4.25.20	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	33075	135070	101995	0	0	0
2.4.25.22	COOPERATIVAS	10061	42574	32513	0	0	0
2.4.25.23	FONDOS DE EMPLEADOS	988	3953	2965	0	0	0
2.4.25.24	EMBARGOS JUDICIALES	649	3383	2734	0	0	0
2.4.25.25	GASTOS LEGALES	21	164	143	0	0	0
2.4.25.32	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	7785	30437	22652	0	0	0
2.4.25.35	LIBRANZAS	20632	81431	60799	0	0	0
2.4.25.52	HONORARIOS	0	320962	374656	53694	53694	0
2.4.25.53	SERVICIOS	19475	370164	413161	62472	62472	0
2.4.25.90	OTROS ACREEDORES	2648	10519	9119	1248	1248	0
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	39780	131359	222467	130888	130888	0
2.4.36.03	HONORARIOS	1530	1530	0	0	0	0
2.4.36.04	COMISIONES	361	731	688	318	318	0
2.4.36.05	SERVICIOS	286	5225	14309	9370	9370	0
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	9121	22584	20117	6654	6654	0
2.4.36.08	COMPRAS	342	1236	3761	2867	2867	0
2.4.36.15	A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET	15299	60026	109720	64993	64993	0
2.4.36.16	A EMPLEADOS ARTÍCULO 384 ET	913	8421	23540	16032	16032	0
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	7193	20637	27078	13634	13634	0
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	4735	10969	23254	17020	17020	0
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	153286	153589	303	303	0
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0	152386	152386	0	0	0
2.4.40.16	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	0	900	1203	303	303	0

## 923272423 - UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES

## ENTES DESCENTRALIZADOS

01-10-2014 al 31-12-2014

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE(Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Miles)
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	740965	2162067	1974885	553783	553783	0
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	740965	2162067	1974885	553783	553783	0
2.5.05.01	NÓMINA POR PAGAR	275222	1238145	962923	0	0	0
2.5.05.02	CESANTÍAS	29704	147724	118020	0	0	0
2.5.05.04	VACACIONES	222180	242392	255674	235462	235462	0
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	162969	149863	143350	156456	156456	0
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS	1136	1136	84239	84239	84239	0
2.5.05.07	PRIMA DE NAVIDAD	7679	347294	339615	0	0	0
2.5.05.12	BONIFICACIONES	42075	35513	71064	77626	77626	0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	366299	667867	301568	0	0	0
2.7.15	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	366299	667867	301568	0	0	0
2.7.15.03	VACACIONES	26166	128555	102389	0	0	0
2.7.15.04	PRIMA DE SERVICIOS	40824	69789	28965	0	0	0
2.7.15.06	PRIMA DE VACACIONES	10930	76670	65740	0	0	0
2.7.15.07	BONIFICACIONES	17992	40280	22288	0	0	0
2.7.15.09	PRIMA DE NAVIDAD	270387	352573	82186	0	0	0
2.9	OTROS PASIVOS	0	268	268	0	0	0
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	268	268	0	0	0
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	268	268	0	0	0
3	PATRIMONIO	-142216918	63105857	792143	-204530632	0	-204530632
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-142216918	63105857	792143	-204530632	0	-204530632
3.2.08	CAPITAL FISCAL	883251	0	0	883251	0	883251
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	883251	0	0	883251	0	883251
3.2.25	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-143053665	0	0	-143053665	0	-143053665
3.2.25.01	UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	324241320	0	0	324241320	0	324241320
3.2.25.02	PÉRDIDA O DÉFICIT ACUMULADOS (DB)	-467294985	0	0	-467294985	0	-467294985
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	62999675	0	-62999675	0	-62999675
3.2.30.02	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO (DB)	0	62999675	0	-62999675	0	-62999675
3.2.55	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	78344	0	753819	832163	0	832163
3.2.55.25	BIENES	0	0	262051	262051	0	262051
3.2.55.31	BIENES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN	78344	0	491768	570112	0	570112
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-124848	106182	38324	-192706	0	-192706
3.2.70.03	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-124848	102084	38324	-188608	0	-188608
3.2.70.06	AMORTIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS	0	4098	0	-4098	0	-4098
4	INGRESOS	154721908	83893	10035749	164673764	0	164673764
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	154452945	83893	8454763	162823815	0	162823815
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	154452945	83759	8302109	162671295	0	162671295
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	141613555	76789	7499008	149035774	0	149035774
4.7.05.10	INVERSIÓN	12839390	6970	803101	13635521	0	13635521
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	134	152654	152520	0	152520
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0	0	152386	152386	0	152386
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	134	268	134	0	134
4.8	OTROS INGRESOS	268963	0	1580986	1849949	0	1849949
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	268963	0	1580986	1849949	0	1849949
4.8.08.16	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS QUE NO CONSTITUYEN FORMACIÓN BRUTA DE CAPITAL	268963	0	1580986	1849949	0	1849949
5	GASTOS	122253655	115763611	73343502	164673764	0	164673764
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	9867914	4049930	235475	13682369	0	13682369
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	5993962	2224315	172155	8046122	0	8046122
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	2609438	881746	560	3490624	0	3490624

## 923272423 - UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES

## ENTES DESCENTRALIZADOS

01-10-2014 al 31-12-2014

## INFORMACION CONTABLE PUBLICA

## CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE(Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Miles)
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	9316	4295	0	13611	0	13611
5.1.01.06	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	197168	71384	0	268552	0	268552
5.1.01.09	HONORARIOS	1790567	401292	7016	2184843	0	2184843
5.1.01.13	PRIMA DE VACACIONES	109089	115514	45564	179039	0	179039
5.1.01.14	PRIMA DE NAVIDAD	287660	81996	0	369656	0	369656
5.1.01.17	VACACIONES	156840	107966	62967	201839	0	201839
5.1.01.18	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	11377	5825	0	17202	0	17202
5.1.01.19	BONIFICACIONES	24810	24811	0	49621	0	49621
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	4255	1480	0	5735	0	5735
5.1.01.24	CESANTÍAS	279883	118021	0	397904	0	397904
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	101	195748	36248	159601	0	159601
5.1.01.31	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	0	38961	19800	19161	0	19161
5.1.01.50	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	90421	33707	0	124128	0	124128
5.1.01.52	PRIMA DE SERVICIOS	120659	43415	0	164074	0	164074
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	4799	1681	0	6480	0	6480
5.1.01.64	OTRAS PRIMAS	297579	96473	0	394052	0	394052
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	850742	277311	0	1128053	0	1128053
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	120046	45330	0	165376	0	165376
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	282324	86815	0	369139	0	369139
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	71984	22651	0	94635	0	94635
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	80091	23627	0	103718	0	103718
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	296297	98888	0	395185	0	395185
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	168978	56664	0	225642	0	225642
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	101379	33996	0	135375	0	135375
5.1.04.02	APORTES AL SENA	67599	22668	0	90267	0	90267
5.1.11	GENERALES	2854232	1333142	62436	4124938	0	4124938
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	42905	37523	0	80428	0	80428
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	74665	170042	31454	213253	0	213253
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	26675	1051	134	27592	0	27592
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	332820	151159	13641	470338	0	470338
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO	1762110	554604	0	2316714	0	2316714
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	285266	124596	1615	408247	0	408247
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	8305	28363	3726	32942	0	32942
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	20544	44404	0	64948	0	64948
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	109369	52658	0	162027	0	162027
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	0	98492	0	98492	0	98492
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2267	3403	0	5670	0	5670
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	158078	60172	6669	211581	0	211581
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	6904	2241	0	9145	0	9145
5.1.11.64	GASTOS LEGALES	5197	0	5197	0	0	0
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	19127	4434	0	23561	0	23561
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	158498	884	157614	0	157614
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0	152386	0	152386	0	152386
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	0	6112	884	5228	0	5228
5.2	DE OPERACIÓN	37364	1403905	45838	1395431	0	1395431
5.2.02	SUELDOS Y SALARIOS	37364	833887	45838	825413	0	825413
5.2.02.05	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	0	11674	0	11674	0	11674



## 923272423 - UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES

## ENTES DESCENTRALIZADOS

01-10-2014 al 31-12-2014

## INFORMACION CONTABLE PUBLICA

## CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE(Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Miles)
5.2.02.08	HONORARIOS	34514	722350	33990	722874	0	722874
5.2.02.29	GASTOS DE VIAJE	2850	99863	11848	90865	0	90865
5.2.11	GENERALES	0	570018	0	570018	0	570018
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	0	570018	0	570018	0	570018
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	57485	54938	4145	108278	0	108278
5.3.44	AMORTIZACIÓN DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	28686	4098	24588	0	24588
5.3.44.06	BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	0	28686	4098	24588	0	24588
5.3.45	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	57485	26252	47	83690	0	83690
5.3.45.07	LICENCIAS	9152	3051	0	12203	0	12203
5.3.45.08	SOFTWARE	48333	23201	47	71487	0	71487
5.4	TRANSFERENCIAS	111880000	108655606	10000000	210535606	0	210535606
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	111880000	108655606	10000000	210535606	0	210535606
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	111880000	49120000	10000000	151000000	0	151000000
5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	59535606	0	59535606	0	59535606
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	8422	188	0	8610	0	8610
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	8422	0	0	8422	0	8422
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	8422	0	0	8422	0	8422
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	0	188	0	188	0	188
5.7.20.80	RECAUDOS	0	188	0	188	0	188
5.8	OTROS GASTOS	402470	1599044	58369	1943145	0	1943145
5.8.08	OTROS GASTOS ORDINARIOS	402470	1599044	58369	1943145	0	1943145
5.8.08.11	DONACIONES	402470	1599044	58369	1943145	0	1943145
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	62999675	-62999675	0	-62999675
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	62999675	-62999675	0	-62999675
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	62999675	-62999675	0	-62999675
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	77656711	77656711	0	0	0
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	5355549412	13447521	64209190	5406311081	0	5406311081
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	5355549412	13447521	64209190	5406311081	0	5406311081
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	5355549412	13447521	64209190	5406311081	0	5406311081
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5355549412	64209190	13447521	-5406311081	0	-5406311081
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-5355549412	64209190	13447521	-5406311081	0	-5406311081
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-5355549412	64209190	13447521	-5406311081	0	-5406311081



LUIS JESUS CARVAJAL HERNANDEZ

Contador Público

TP: 116773-7

**923272423 - UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES**  
**ENTES DESCENTRALIZADOS**  
**01-10-2014 al 31-12-2014**  
**INFORMACION CONTABLE PUBLICA**  
**CGN2005 002 OPERACIONES RECIPROCAS**

	A	B	C	D	E
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9	<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>ENTIDAD RECIPROCA</b>	<b>VALOR CORRIENTE(Miles)</b>	<b>VALOR NO CORRIENTE(Miles)</b>
10	2	PASIVOS		207519936	0
11	2.4	CUENTAS POR PAGAR		207519936	0
12	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		568231	0
13	2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS		10672	0
14	2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	036400000 - IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	10672	0
15	2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN		557559	0
16	2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	922900000 - FONDO NACIONAL DE CALAMIDADES	557559	0
17	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		206934936	0
18	2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS		206934936	0
19	2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	922900000 - FONDO NACIONAL DE CALAMIDADES	206934936	0
20	2.4.25	ACREEDORES		16466	0
21	2.4.25.53	SERVICIOS		16466	0
22	2.4.25.53	SERVICIOS	036400000 - IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	13327	0
23	2.4.25.53	SERVICIOS	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	3139	0
24	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		303	0
25	2.4.40.16	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		303	0
26	2.4.40.16	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	210111001 - BOGOTÁ D.C.	303	0
27	4	INGRESOS		0	162823815
28	4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0	162823815
29	4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		0	162671295
30	4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO		0	149035774
31	4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	923272394 - TESORO NACIONAL	0	149035774
32	4.7.05.10	INVERSIÓN		0	13635521
33	4.7.05.10	INVERSIÓN	923272394 - TESORO NACIONAL	0	13635521
34	4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		0	152520
35	4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0	152386
36	4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	152386
37	4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		0	134
38	4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0	134
39	5	GASTOS		0	211656996
40	5.1	DE ADMINISTRACIÓN		0	555221
41	5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		0	94635
42	5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES		0	94635
43	5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	41100000 - POSITIVA COMPANÍA DE SEGUROS	0	94635
44	5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		0	225642
45	5.1.04.01	APORTES AL ICBF		0	135375
46	5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	135375
47	5.1.04.02	APORTES AL SENA		0	90267
48	5.1.04.02	APORTES AL SENA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0	90267
49	5.1.11	GENERALES		0	77330
50	5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		0	7605
51	5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	033800000 - RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	0	7605

24

A	B	C	D	E
2	<b>923272423 - UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES</b> <b>ENTES DESCENTRALIZADOS</b> <b>01-10-2014 al 31-12-2014</b> <b>INFORMACION CONTABLE PUBLICA</b> <b>CGN2005 002 OPERACIONES RECIPROCAS</b>			
3				
4				
5				
6				
7				
8				

9	CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Miles)	VALOR NO CORRIENTE(Miles)
52	5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES		0	13694
53	5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	036400000 - IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	0	13694
54	5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		0	56031
55	5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0	56031
56	5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	157614
57	5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0	152386
58	5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	152386
59	5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		0	5228
60	5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0	5228
61	5.2	DE OPERACIÓN		0	557559
62	5.2.11	GENERALES		0	557559
63	5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES		0	557559
64	5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	922900000 - FONDO NACIONAL DE CALAMIDADES	0	557559
65	5.4	TRANSFERENCIAS		0	210535606
66	5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS		0	210535606
67	5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		0	151000000
68	5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	922900000 - FONDO NACIONAL DE CALAMIDADES	0	151000000
69	5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS		0	59535606
70	5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	922900000 - FONDO NACIONAL DE CALAMIDADES	0	59535606
71	5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0	8610
72	5.7.05	FONDOS ENTREGADOS		0	8422
73	5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO		0	8422
74	5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	923272394 - TESORO NACIONAL	0	8422
75	5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE		0	188
76	5.7.20.80	RECAUDOS		0	188
77	5.7.20.80	RECAUDOS	923272394 - TESORO NACIONAL	0	188

78

79

80

81

82

83

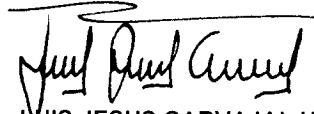
84

85

86

87

88




**LUIS JESUS CARVAJAL HERNANDEZ**  
 Contador Público  
 TP: 116773-7

Fuente: [http://WWW.contaduria.gov.co-CHIP-Consulta al ciudadano](http://WWW.contaduria.gov.co-CHIP-Consulta%20al%20ciudadano)

923272423 - UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES  
 ENTES DESCENTRALIZADOS  
 01-10-2014 al 31-12-2014  
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
1	ACTIVOS			369881
1 1	EFFECTIVO			16137
1 1 05	CAJA			16137
1 1 05 02	CAJA MENOR			16137
1 1 05 02	CAJA MENOR	DETALLE 1	4 SE CREGO UN FONDO CON DOS SUBCUENTA UNA DE CAJA MENOR DE VIATICOS Y GASTOS GENERALES EL SALDO CORRES PONDE A UN CHEQUE DEVUELTO Y POR INDICACIONES DEL TESORO NACIONAL SE ANULO EL RECAUDO POR CLASIFICAR	16137
1 4	DEUDORES			72853
1 4 70	OTROS DEUDORES			72853
1 4 70 64	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS			72853
1 4 70 64	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	4 EL SALDO DE LA CUENTA CORRESPONDE A INCAPACIDADES QUE ESTAN EN TRAMITES DE RECUBRO ANTE EPS Y ARL POR INCAPACIDADES DE NUESTRO PERSONAL	72853
1 5	INVENTARIOS			280891
1 5 10	MERCANCIAS EN EXISTENCIA			280891
1 5 10 90	OTRAS MERCANCIAS EN EXISTENCIA			280891
1 5 10 90	OTRAS MERCANCIAS EN EXISTENCIA	DETALLE 1	4 EL VALOR CORRESPONDE A LAS DONACIONES RECIBIDAS POR PARTE DE LA DIAN Y OTRAS ENTIDADES CON FECHA DE CORTE 31 DE DICIEMBRE 2014 SOPORTADOS EN UN CONCEPTO DE LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION EN LA CONFORMACION DE LA CUENTA SE ENCUENTRAN DONACIONES DE VIVERES Y RANCHO BOLSO Y BISUTERIA UTILES DE ESCRITORIO Y PAPELERIA JUGUETES ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA MUEBLES Y ENSERES EQUIPO ELECTRONICO MATERIAL MEDICO QUIRURGICO Y ELEMENTOS DE PROTECCION Y SEGURIDAD PERSONAL	280891
2	PASIVOS			206936184
2 4	CUENTAS POR PAGAR			206936184
2 4 03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR			206934936
2 4 03 15	OTRAS TRANSFERENCIAS			206934936
2 4 03 15	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 1	4 ESTAS CUENTAS POR PAGAR CORRESPONDE AL PROYECTO DE INVERSION PARA EL FNGRD RECURSOS PENDEINTES DE SER GHRADOS POR EL MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	206934936
2 4 25	ACREEDORES			1248
2 4 25 90	OTROS ACREEDORES			1248
2 4 25 90	OTROS ACREEDORES	DETALLE 1	4 DEVOLUCION POR MAYOR VALOR SOLICITADO EN PARAFISCALES Y DEDUCCIONES DE NOMINA PENDIENTES POR CANCELAR	1248
3	PATRIMONIO			-465411734
3 2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			-465411734
3 2 08	CAPITAL FISCAL			883251
3 2 08 01	CAPITAL FISCAL			883251
3 2 08 01	CAPITAL FISCAL	DETALLE 1	4 ESTE VALOR ESTA CONFORMADO EL PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO JUNTO CON LAS DEPRECIACIONES DEL AÑO 2013 CONSIDERANDO EL INSTRUCTIVO N° 002 DE LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION DE DIC DE 2013 CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	883251
3 2 25	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			-467294985
3 2 25 02	PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS (DB)			-467294985
3 2 25 02	PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS (DB)	DETALLE 1	4 ESTE VALOR CORRESPONDE AL DEFICIT ACUMULADO AL AÑO 2013 SEGUN EL INSTRUCTIVO N° 002 DE LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION DE DICIEMBRE DE 2013	-467294985
5	GASTOS			943145
5 8	OTROS GASTOS			943145
5 8 08	OTROS GASTOS ORDINARIOS			943145
5 8 08 11	DONACIONES			943145
5 8 08 11	DONACIONES	DETALLE 1	4 VALOR CORRESPONDIENTE A LAS DONACIONES ENTREGADAS POR LA UNIDAD A LOS DIFERENTES CONCEJOS DPTALES Y MUNICIPALES SEGUN LA NECESIDAD DEL SERVICIO SE UTILIZO ESTA CUENTA POR RECOMENDACION DE MINHACIENDA DEBIDO A QUE LA UNIDAD NO TIENE RUBRO DPTAL CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE 2014	943145
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			0
9 1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES			5406311081
9 1 20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS			5406311081
9 1 20 04	ADMINISTRATIVOS			5406311081
9 1 20 04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	4 VALOR CORRESPONDIENTE A UNA CUENTA DE ORDEN DEUDORA EN LA CUAL SE LLEVA UN REGISTRO CONTROL DE LOS PROCESOS JUDICIALES EN LOS CUALES ESTA VINCULADA LA UNIDAD CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2014 PERO ESTO NO REPRESENTA UN PASIVO PARA NUESTRA ENTIDAD	5406311081
9 9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			-5406311081
9 9 05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)			-5406311081
9 9 05 05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS			-5406311081
9 9 05 05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	DETALLE 1	4 VALOR CORRESPONDIENTE A UNA CUENTA DE ORDEN ACREEDORA EN LA CUAL SE LLEVA UN REGISTRO CONTROL DE LOS PROCESOS JUDICIALES EN LOS CUALES ESTA VINCULADA LA UNIDAD CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2014 PERO ESTO NO REPRESENTA UN PASIVO PARA NUESTRA ENTIDAD	-5406311081

  
**LUIS JESUS BARVAJAL HERNANDEZ**  
 Contador Público  
 TP: 116773-7

Fuente: <http://WWW.contaduria.gov.co/CHIP>. Consulta al ciudadano