

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

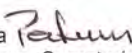

Los suscritos Representante Legal y Coordinador del Grupo de Apoyo Financiero y Contable Financiero y Contable de **LA UNIDAD NACIONAL DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES –UNGRD**, en cumplimiento del numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019 y de la Resolución Nro.356 del 30 de diciembre de 2022, de la Contaduría General de la Nación, por medio de 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, presentarán los informes financieros y contables de la UNGRD y así mismo los publicarán en la página web de la Entidad; el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados a **31 de Mayo del año 2023**, hoy 23 de junio de 2023.



OLMEDO DE JESÚS LÓPEZ MARTÍNEZ
Director General UNGRD



IVAN FERNANDO FAJARDO DAZA
Coordinador Grupo de Apoyo
Financiero y Contable - UNGRD

Elaboró: Patricia Gallego Peñuela 
VoBo: Ana María Castaño Álvarez- Secretaria General 

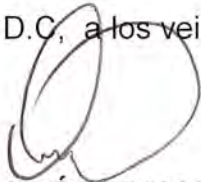
CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de **LA UNIDAD NACIONAL DE GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES –UNGRD-** certificamos que la información contable básica a **31 de Mayo de 2023**, fue tomada fielmente de los libros principales y auxiliares de contabilidad generados por el Sistema Integral de Información Financiera SIIF Nación.

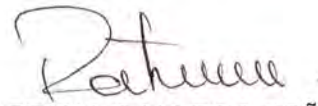
Que la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres, en virtud de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, aplica el Nuevo Marco Normativo incorporado como parte integral del Régimen de Contabilidad Pública, para entidades de Gobierno, el cual esta conformado por el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de la Información Financiera; las Normas para el reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública.

Que la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres, verificó la información contenida en los estados financieros, la cual revelada y refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo de la Entidad, dando cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Expedida en Bogotá D.C, a los veintitrés (23) días del mes de junio del 2023.



OLMEDO DE JESÚS LÓPEZ MARTÍNEZ
Director General UNGRD



PATRICIA GALLEGO PEÑUELA
CONTADORA PÚBLICO –UNGRD
TP: 109433-T

Revisó: Iván Fernando Fajardo Daza- Coordinador Grupo de Apoyo Financiero y Contable
VoBo: Ana María Castaño Álvarez – Secretaria General

Nota: Los firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales aplicables a la UNGRD

UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES
NIT. 900.478.966-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MAYO DE 2023
Cifras en S Colombianos

| Cód. | ACTIVO | NOTA | 2023 Mayo | 2022 Mayo | % | Cód. | PASIVO Y PATRIMONIO | NOTA | 2023 Mayo | 2022 Mayo | % |
|---------------------|---|------|-----------------------------|---------------------------|-----------------|--|--|------|------------------------------|----------------------------|-----------------|
| CORRIENTE | | | | | | CORRIENTE | | | | | |
| | | | 1.502.912.284.421,94 | 114.734.883.584,61 | 1209,90% | | | | 4.539.012.335.417,18 | 147.664.174.670,50 | 2973,88% |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 5 | 40.000.000,00 | 42.000.000,00 | -4,76% | 24 | CUENTAS POR PAGAR | 21 | 4.538.005.408.957,18 | 146.321.367.960,50 | 3001,40% |
| 1105 | Caja | | 40.000.000,00 | 42.000.000,00 | -4,76% | 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | | 98.799.769.619,25 | 0,00 | 100,00% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 7 | 1.074.513.432.458,59 | 114.376.953.185,65 | 839,45% | 2403 | Transferencias por Pagar | | 4.225.558.590.383,72 | 144.368.488.508,00 | 2826,93% |
| 1337 | Transferencias Por Cobrar | | 202.325.207,46 | 45.800.818,65 | 341,75% | 2407 | Recursos a Favor de Terceros | | 341.053.514,00 | 1.450.900.754,00 | -76,49% |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | | 1.074.311.107.251,13 | 114.331.152.367,00 | 839,65% | 2424 | Descuentos en Nómina | | 105.241.148,00 | 127.187.246,00 | -17,25% |
| 15 | INVENTARIOS | 9 | 52.009.264,56 | 52.009.264,56 | 0,00% | 2430 | Retención en la Fuente | | 154.013.055,50 | 374.791.452,50 | -58,91% |
| 1514 | Materiales y Suministros | | 52.009.264,56 | 52.009.264,56 | 0,00% | 2440 | Impuestos, Contribuciones y tasas | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 428.306.842.698,79 | 263.921.134,40 | 162185,92% | 2490 | Otras Cuentas por Pagar | | 213.046.741.236,71 | 0,00 | 100,00% |
| 1905 | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | 16 | 63.008.655,81 | 46.119.796,70 | 36,62% | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 22 | 1.006.926.460,00 | 1.342.806.710,00 | -25,01% |
| 1906 | Avances y Anticipos Entregado | | 2.219.476,00 | 0,00 | 100,00% | 2511 | Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | | 1.006.926.460,00 | 1.342.806.710,00 | -25,01% |
| 1908 | Recursos Entregados en Administración | 16 | 167.403.756,83 | 0,00 | 100,00% | NO CORRIENTE | | | | | |
| 1926 | Derechos en Fideicomisos | | 425.177.134.796,28 | 0,00 | 100,00% | | | | 59.351.823.643,85 | 68.860.031.814,64 | -13,81% |
| 1970 | Intangibles | 14 | 3.632.769.507,17 | 880.747.202,34 | 312,46% | 27 | PROVISIONES | 23 | 59.351.823.643,85 | 68.860.031.814,64 | -13,81% |
| 1975 | Amortización Acumulada de Intangibles | 14 | -735.693.493,30 | -662.946.864,64 | 10,97% | 2701 | Litigios y Demandas | | 59.351.823.643,85 | 68.860.031.814,64 | -13,81% |
| NO CORRIENTE | | | 593.160.323,24 | 878.675.992,51 | -32,49% | TOTAL PASIVO | | | | | |
| | | | | | | | | | 4.598.364.159.061,03 | 216.524.206.485,14 | 2023,72% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 7 | -27.369,00 | 5.078.130,00 | -100,54% | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | | | | | |
| 1385 | Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro | | 0,00 | 7.994.417,00 | -100,00% | 27 | -3.094.858.714.315,85 | | -100.910.646.908,02 | 2966,93% | |
| 1386 | Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar | | -27.369,00 | -2.916.287,00 | -99,06% | 3105 | Capital Fiscal | | -3.709.905.895,75 | -3.709.905.895,75 | 0,00% |
| 16 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 10 | 593.187.692,24 | 873.597.862,51 | -32,10% | 3109 | Resultados de Ejercicios Anteriores | | -2.768.018.770.066,28 | -97.054.868.357,22 | 2752,01% |
| 1635 | Máquina y Equipo | | 495.648.470,36 | 495.648.470,36 | 0,00% | 3110 | Resultado del Ejercicio | | -323.130.038.553,82 | -145.872.855,05 | 221414,85% |
| 1660 | Equipo Médico y Científico | | 1.945.320,00 | 1.945.320,00 | 0,00% | TOTAL PATRIMONIO | | | | | |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipos de Oficina | | 740.545.808,95 | 740.545.808,95 | 0,00% | | | | -3.094.858.714.315,85 | -100.910.646.908,02 | 2966,93% |
| 1670 | Equipos de Comunicación y Computación | | 1.274.091.018,03 | 1.274.091.018,03 | 0,00% | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | | | |
| 1675 | Equipo de Transportes, Tracción y Elevación | | 514.610.280,68 | 542.496.260,68 | -5,14% | | | | 1.503.505.444.745,18 | 115.613.559.577,12 | 1200,46% |
| 1680 | Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria | | 1.873.424,32 | 1.873.424,32 | 0,00% | DEUDORAS DE CONTROL | | | | | |
| 1685 | Depreciación Acumulada | | -2.435.526.610,10 | -2.183.001.439,83 | 11,57% | 26 | 199.180.866.459,82 | | 134.779.870.404,58 | 47,78% | |
| TOTAL ACTIVO | | | 1.503.505.444.745,18 | 115.613.559.577,12 | 1200,46% | 3315 | Bienes y Derechos Retirados | | 303.098.034,55 | 396.588.531,15 | -23,57% |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA | 26 | -199.180.866.459,82 | -134.779.870.404,58 | 47,78% | 8347 | Bienes Entregados a Terceros | | 92.023.930,00 | 64.738.930,00 | 43,07% |
| 8915 | Deudoras de Control por Contra (CR) | | -199.180.866.459,82 | -134.779.870.404,58 | 47,78% | 8355 | Ejecución de Proyectos de Inversión | | 198.785.148.495,27 | 134.318.544.943,43 | 48,00% |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | 26 | -690.030.178.824,00 | -584.315.009.752,16 | 18,09% | 91 | PASIVOS CONTINGENTES | 25 | 690.030.178.824,00 | 584.315.009.752,16 | 18,09% |
| 9905 | Pasivos Contingentes por Contra (DB) | | -690.030.178.824,00 | -584.315.009.752,16 | 18,09% | 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de Conflictos | | 690.030.178.824,00 | 584.315.009.752,16 | 18,09% |

OLMEDO DE JESÚS LÓPEZ MARTÍNEZ
Representante legal
CC 16.538.265

Patricia Gallego Peñuela
PATRICIA GALLEGO PEÑUELA
Contadora UNGRD
TP: 109433-T


VoBo: Iván Fajardo Daza – Coordinador Grupo de Apoyo Financiero y Contable
VoBo: Ana María Castaño Álvarez – Secretaria General

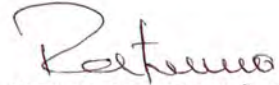
Nota: Los firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales aplicables a la UNGRD

UNIDAD NACIONAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES
NIT. 900.478.966-6

ESTADO DE RESULTADOS
del 1° de Mayo al 31 de Mayo de 2023
Cifras en \$ Colombianos

| Cód. | CUENTAS | Nota | 2023 Mayo | 2022 Mayo | % |
|------|--|------|----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES | | 632.716.025.450,14 | 1.507.731.712.714,19 | -58,04% |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 28 | 9.239.126.725,24 | 36.816.665,74 | 24994,96% |
| 4413 | Sistema General de Regalías | | 189.160.655,24 | 36.816.665,74 | 413,79% |
| 4428 | Otras transferencias | | 9.049.966.070,00 | 0,00 | 100,00% |
| 47 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 28 | 585.120.284.575,10 | 1.507.549.462.844,41 | -61,19% |
| 4705 | Fondos Recibidos | | 584.387.646.654,10 | 1.507.358.912.844,41 | -61,23% |
| 4722 | Operaciones Sin Flujo de Efectivo | | 732.637.921,00 | 190.550.000,00 | 284,49% |
| 48 | OTROS INGRESOS | 28 | 38.356.614.149,80 | 145.433.204,04 | 26274,04% |
| 4802 | Financieros | | 38.356.614.149,80 | 145.433.204,04 | 26274,04% |
| | GASTOS OPERACIONALES | | 958.232.958.382,72 | 1.507.878.271.234,24 | -36,45% |
| 51 | DE ADMINISTRACION Y OPERACION | 29 | 945.552.347.386,62 | 6.042.630.526,20 | 15548,03% |
| 5101 | Sueldos y Salarios | | 2.537.834.149,00 | 2.722.206.359,00 | -6,77% |
| 5102 | Contribuciones Imputadas | | 8.716.920,00 | 5.740.392,00 | 51,85% |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | | 606.244.800,00 | 563.515.600,00 | 7,58% |
| 5104 | Aportes Sobre Nómina | | 135.482.500,00 | 105.881.400,00 | 27,96% |
| 5107 | Prestaciones Sociales | | 586.467.770,00 | 886.016.732,00 | -33,81% |
| 5111 | Generales | | 941.662.885.216,91 | 1.754.917.966,79 | 53558,51% |
| 5108 | Gastos de Personal Diversos | | 0,00 | 3.816.076,41 | -100,00% |
| 5120 | Impuestos, Contribuciones y Tasas | | 14.716.030,71 | 536.000,00 | 2645,63% |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 29 | 122.524.922,00 | 158.959.052,00 | -22,92% |
| 5360 | Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo | | 95.806.867,00 | 123.508.004,00 | -22,43% |
| 5366 | Amortización de Activos Intangibles | | 26.718.055,00 | 35.451.048,00 | -24,63% |
| 54 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 29 | 12.167.730.792,08 | 1.501.526.143.095,00 | -99,19% |
| 5423 | Otras Transferencias | | 12.167.730.770,60 | 1.501.526.143.095,00 | -99,19% |
| 5424 | Subvenciones | | 21,48 | 0,00 | 100,00% |
| 57 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 29 | 390.355.282,02 | 150.538.561,04 | 159,31% |
| 5720 | Operaciones de Enlace | | 390.355.282,02 | 150.538.561,04 | 159,31% |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | | -325.516.932.932,58 | -146.558.520,05 | 222007,14% |
| | INGRESOS NO OPERACIONALES | | 19.983.069.510,75 | 685.665,00 | 2914307,11% |
| 48 | OTROS INGRESOS | 28 | 19.983.069.510,75 | 685.665,00 | 2914307,11% |
| 4808 | Otros Ingresos Ordinarios | | 19.983.069.510,75 | 685.665,00 | 2914307,11% |
| | GASTOS NO OPERACIONALES | | 17.596.175.131,99 | 0,00 | 100,00% |
| 58 | OTROS GASTOS | 29 | 17.596.175.131,99 | 0,00 | 100,00% |
| 5802 | Comisiones | | 11.459.867.915,37 | 0,00 | 100,00% |
| 5890 | Gastos Diversos | | 6.136.307.216,62 | 0,00 | 100,00% |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL | | 2.386.894.378,76 | 685.665,00 | 348013,78% |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | -323.130.038.553,82 | -145.872.855,05 | 221414,85% |


OLMEDO DE JESÚS LÓPEZ MARTÍNEZ
Representante legal
CC 88.838.265


PATRICIA GALLEGO PEÑUELA
Contadora UNGRD
TP: 109433-T

VoBo: Iván Fajardo Daza - Coordinador Grupo de Apoyo Financiero y Contable
VoBo: Ana María Castaño Álvarez - Secretaria General

Nota: Los firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales aplicables a la UNGRD