



LIBERTAD Y ORDEN
REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)



UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

Código	Periodo Actual 31/12/2012	Periodo Anterior 31/12/2011	Código	Periodo Actual 31/12/2012	Periodo Anterior 31/12/2011
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE (1)	796.545	20.829	CORRIENTE (4)	14.214.773	16.610
11 Efectivo	51.968	20.829	21 Operaciones de Banca Central y Entidades Financieras	0	0
1105 Caja	17.844 N.1	0	2105 Operaciones de Banca Central	0	0
1110 Bancos y Corporaciones	34.124 N.2	20.829	2110 Operaciones de Captación y Servicios Financieros	0	0
1115 Fondos Vendidos con Compromiso de Reventa	0	0	2111 Gastos Financieros por Pagar por Operaciones de	0	0
12 Inversiones	0	0	22 Operaciones de Crédito Público	0	0
1201 Inversiones Administración de Liquidez Renta Fija			2202 Deuda Pública Interna de Corto Plazo por Amortizar en la Vigencia	0	0
1208 Inversiones Patrimoniales - Método de Participación	0	0	2208 Deuda Pública Interna a Largo Plazo	0	0
1209 Inversiones Renta Fija - DTN	0	0	2220 Deuda Pública Externa de Largo Plazo por Amortizar en la Vigencia	0	0
1211 Inversiones Renta Fija - Fondos Administrados -	0	0	2221 Deuda Pública Externa a Largo Plazo	0	0
13 Rentas por Cobrar	0	0	23 Obligaciones Financieras	0	0
1305 Vigencia Actual	0	0	2301 Administración de Liquidez	0	0
1310 Vigencia Anterior	0	0	2315 Fondos Adquiridos con Compromiso de Recompra	0	0
1315 Dificil Recaudo	0	0	2320 Intereses Administración de Liquidez	0	0
1380 Provisión para Rentas por Cobrar (CR)	0	0	24 Cuentas por Pagar	14.163.922	16.610
14 Deudores	81.897	0	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	10.664.507 N.10	0
1401 Ingresos no Tributarios	0	0	2403 Transferencias	0	0
1404 Fondos Especiales	0	0	2425 Acreedores	1.845.624 N.11	16.610
1413 Transferencias por Cobrar	0	0	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	1.653.791 N.12	0
1420 Avances y Anticipos Entregados	0	0	2437 Retención de Impuesto de Industria y Comercio por Pagar - ICA	0	0
1424 Recursos entregados en Administración	0	0	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas por Cobrar	0	0
1425 Depósitos Entregados	0	0	2460 Créditos Judiciales	0	0
1470 Otros Deudores	81.897 N.3	0	2490 Otras cuentas por Pagar	0	0
1475 Deudas de Dificil Cobro	0	0	25 Obligaciones Laborales	50.851	0
1480 Provisión para Deudores (CR)	0	0	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	50.851 N.13	0
15 Inventarios	0	0	2510 Pensiones por Pagar	0	0
1505 Bienes Producidos	0	0	26 Otros Bonos y Títulos Emitidos	0	0
1510 Mercancías en Existencia	0	0	2625 Bonos Pensionales	0	0
1512 Materias Primas	0	0	2630 Títulos Emitidos	0	0
1517 Materiales para la Producción de Bienes	0	0	27 Pasivos Estimados	0	0
1518 Materiales para la Prestación de Servicios	0	0	2710 Provisión para Contingencias	0	0
1520 Productos en Proceso	0	0	2715 Provisión para Prestaciones Sociales	0	0
19 Otros Activos	662.680	0	2790 Provisiones Diversas	0	0
1905 Gastos Pagados por Anticipado	0	0	29 Otros Pasivos	0	0
1910 Cargos Diferidos	0	0	2910 Ingresos Recibidos por Anticipado	0	0
1915 Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	0	0			
1920 Bienes Entregados a Terceros					
1925 Amortización Acumulada de Bienes Entregados a Terceros (CR)					
1926 Bienes y Derechos en Proceso de Titularización	0	0			
1930 Bienes Recibidos en Dación de Pago	0	0			
1935 Provisión Bienes Recibidos en Dación de Pago (CR)	0	0			
1940 Activos Adquiridos de Instituciones Inscritas	0	0			
1941 Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	0	0			
1942 Depreciación de Bienes Adquiridos en Leasing Financiero (CR)	0	0			
1945 Capital Garantía Otorgado	0	0			
1950 Responsabilidades	0	0			
1955 Provisión para Responsabilidades (CR)	0	0			
1960 Bienes de Arte y Cultura	0	0			
1965 Provisión de Bienes de Arte y Cultura (CR)	0	0			
1970 Intangibles	662.680 N.5	0			
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	0			
NO CORRIENTE (2)	23.412.967	21.305.873	23 OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	0
12 Inversiones	0	0	2301 Administración de Liquidez	0	0
			2315 Fondos Adquiridos con Compromiso de Recompra	0	0



LIBERTAD Y ORDEN
REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)



UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

Código	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	Periodo Actual	Periodo Anterior
1208 Inversiones Patrimoniales - Método de Participación	0	0	2320 Intereses Administración de Liquidez	0	0
1209 Inversiones Renta Fija - DTN	0	0			
1211 Inversiones Renta Fija - Fondos Administrados - DTN	0	0	24 CUENTAS POR PAGAR	0	0
1280 Provisión para Protección de Inversiones (CR)	0	0	2401 Adquisición de Bienes y sErvicios Nacionales	0	0
13 Rentas por Cobrar	0	0	2425 Acreedores	0	0
1310 Vigencia Anterior	0	0	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Tiembre	0	0
1315 Difícil Recaudó	0	0	2437 Retención de Impuesto de Industria y Comercio por Pagar - ICA	0	0
1380 Provisión para Rentas por Cobrar (CR)	0	0	2460 Créditos Judiciales	0	0
14 Deudores	2.265.855	21.305.873	25 OBLIGACIONES LABORALES	0	0
1407 Prestación de Servicios	0	0	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	0	0
1410 Aportes por Cobrar a Entidades Afiliadas	0	0	2510 Pensiones por Pagar		
1415 Préstamos Concedidos	0	0			
1420 Avances y Anticipos Entregados	0	0		0	0
1422 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	0	0	26 OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	0	0
1424 Recursos Entregados en administración	2.265.855 N.4	21.305.873	2625 Bonos Pensionales	0	0
1470 Otros Deudores	0	0	2630 Títulos Emitidos	0	0
1475 Deudas de Difícil Cobro	0	0			
1480 Provisión para Deudores (CR)	0	0			
16 Propiedades, Planta y Equipo	20.811.726	0	TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *		
1605 Terrenos	0	0	Participación de terceros		
1610 Semovientes	0	0	Participación patrimonial del sector público		
1615 Construcciones en Curso	0	0			
1620 Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0			
1625 Maquinaria, Planta y Equipo en Tránsito	8.668.468 N.6	0	PATRIMONIO (7)	9.994.739	21.310.092
1630 Equipos y Materiales en Depósito	0	0			
1635 Bienes Muebles en Bodega	0	0	31 HACIENDA PÚBLICA		
1637 Propiedades, Planta y Equipo no Explotados	0	0	3105 Capital fiscal	50.080.268 N.14	31.988.252
1640 Edificaciones	0	0	3110 Resultados del ejercicio	-40.085.529	-10.678.160
1650 Redes, Líneas y Cables	0	0	3115 Superávit por valorización	0	0
1655 Maquinaria y Equipo	4.886.139 N.7	0	3117 Superávit por el Método de Participación Patrimonial	0	0
1660 Equipo Médico y Científico	0	0			
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	1.413.224 N.8	0	3120 Superávit por donación	0	0
1670 Equipos de Comunicación y Computación	328.932 N.8	0	3125 Patrimonio público incorporado	0	0
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	25.900.372 N.8	0	3128 Provisiones, Agotamiento, Depreciación y amortizac	0	0
1685 Depreciación Acumulada (CR)	-20.385.409 N.8	0	3138 Efecto del Saneamiento Contable	0	0
1690 Depreciación Diferida	0	0			
1695 Provisión para Protección de Propiedades, Planta y Equipo (CR)	0	0	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0
17 Bienes de Beneficio y Uso Público	0	0			
1703 Materiales	0	0	32 Capital autorizado y pagado	0	0
1704 Materiales en Tránsito	0	0	3205 Capital fiscal	0	0
1705 Bienes de Beneficio y Uso Público en Construcción	0	0	3208 Prima en colocac. de acciones o cuotas	0	0
1710 Bienes de Beneficio y Uso Público en Servicio	0	0	3210 Reservas	0	0
1715 Bienes Históricos y Culturales	0	0	3215 Dividendos y participac. decretados	0	0
1720 Bienes de Beneficio y Uso Público Entregados en Administración	0	0	3220 Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1785 Amortización Acumulada de Bienes de Beneficio y Uso Público (CR)	0	0	3225 Resultados del ejercicio	0	0
18 Recursos Naturales y del Ambiente	0	0	3230 Superávit por donación	0	0
1804 Recursos Naturales Renovables en Conservación	0	0	3235 Superávit por valorización	0	0
1806 Inversiones en Recursos Naturales Renovables en Conservación	0	0	3240 Revalorización del patrimonio	0	0
19 Otros Activos	335.386	0	3245 Ajustes por inflación	0	0
1905 Gastos Pagados por Anticipado	0	0	3250 Patrimonio institucional incorporado	0	0
1910 Cargos Diferidos	335.386 N.9	0			
TOTAL ACTIVO (3)	24.209.512	21.326.702	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	24.209.512	21.326.702

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81			
8110 Bienes Entregados en Garantía	0	0	
8120 Litigios y Demandas	0	0	

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

91			
9120 Litigios o Demandas	0	0	



Libertad y Orden

REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)



UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

Código	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	Periodo Actual	Periodo Anterior
8121 Derechos Potenciales	0	0	9121 Deuda Garantizada por la Nación	0	0
8124 Contragarantía Recibida por la Nación	0	0	9125 Garantías Contractuales	0	0
8128 Garantías Contractuales	0	0	9128	0	0
8190 Otros Derechos Contingentes	0	0	9135 Reservas Presupuestales	0	0
			9190	0	0
82 Deudoras Fiscales	0	0			
83 Deudoras de Control	0	0			
8303 Bienes Recibidos por Contratos de Leasing Operativo	0	0	93 ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8306 Bienes Entregados en Custodia	0	0	9303 Contratos de Leasing Operativo	0	0
8310 Bonos, Títulos y Especies no Colocados	0	0	9306 Bienes Recibidos en Custodia	0	0
8312 Documentos Entregados para su Cobro	0	0	9313 Mercancías Recibidas en Consignación	0	0
8313 Mercancías Entregadas en Consignación	0	0	9325 Bienes Incautados o Decomisados	0	0
8315 Activos Totalmente Depreciados, Agotados o Amortizados	0	0	9335 Capital Garantía	0	0
8316 Bienes y Derechos en Investigación Administrativa	0	0	9346 Bienes Recibidos de Terceros	0	0
8317 Bienes Entregados en Explotación	0	0	9350 Empréstitos por Recibir	0	0
8320 Títulos de Inversión Amortizados	0	0	9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control	0	0
8325 Bienes Incautados o Decomisados	0	0			
8330 Bienes Pendientes de Legalizar	0	0	99 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8335 Capital Garantía	0	0	9905 Responsabilidades Contingentes por Contra (BD)	0	0
8340 Inventario de Obsoletos y Vencidos	0	0	9910 Acreedoras Fiscales por Contra (DB)	0	0
8344 Bienes y Derechos Titularizados	0	0	9915 Acreedoras, de Control por Contra (DB)	0	0
8347 Bienes entregados a terceros	0	0			
8350 Préstamos Aprobados por Desembolsar	0	0			
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	0	0			
89 Deudoras por Contra	0	0			
8905 Derechos Contingentes por Contra (CR)	0	0			
8915 Deudoras de Control por Contra (CR)	0	0			

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: ANDRES VILLAMIZAR PACHON

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: ANDREA LUCIA SANCHEZ SANABRIA

T.P.: 80850-T

Ver: Certificación Adjunta

Elaboró: Andrea Lucía Sánchez



REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A DICIEMBRE 31 DE 2012
 (Cifras en miles de pesos)



UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

Código	Concepto	31/12/2012	31/12/2011
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	216.629.382	31.988.252
41	INGRESOS FISCALES	0	0
4105	Tributarios	0	0
4110	No tributarios	0	0
4120	Ingresos por Fondos Especiales	0	0
4195	Devoluciones y Descuentos	0	0
43	VENTA DE SERVICIOS	0	0
4321	Servicios de acueducto	0	0
4322	Servicio de alcantarillado	0	0
4323	Servicio de Aseo	0	0
4390	Otros servicios	0	0
44	TRANSFERENCIAS	0	0
4403	Corrientes del Gobierno General	0	0
4404	Corrientes de las Empresas	0	0
4408	Sistema General de Participaciones - SGP	0	0
4421	Del Sistema General de Seguridad Social en Salud	0	0
4428	Otras Transferencias	0	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	216.629.382	31.988.252
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	216.629.382	31.988.252
4720	Operaciones de Enlace con Situación de Fondos	0	0
4722	Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos	0	0
4725	Operaciones de Traspaso de Bienes, Derechos y Obligaciones	0	0
6	COSTO DE VENTAS (2)	0	0
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	0	0
6320	Servicios de acueducto	0	0
6325	Servicio de Alcantarillado	0	0
6330	Servicio de Aseo	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	256.674.888	166.716
51	ADMINISTRACIÓN	121.358	142.006
5101	Sueldos y Salarios	0	105.661
5102	Contribuciones Imputadas	0	0
5103	Contribuciones Efectivas	0	27.930
5104	Aportes Sobre la Nómina	0	8.415
5111	Generales	21.509	0
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	99.849	0
52	OPERACIÓN	236.168.121	24.710
5202	Sueldos y Salarios	20.596.448	0
5203	Contribuciones Imputadas	19.828	0
5204	Contribuciones Efectivas	4.371.899	0
5207	Aportes sobre la Nomina	755.159	0
5211	Generales	210.076.636	0
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	348.151	24.710
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	20.385.409	0
5304	Provisión para Deudores	0	0
5309	Provisiones para Responsabilidades	0	0
5314	Litigios o Demandas	0	0
5330	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	20.385.409	0
5340	Amortización e Propiedades, Planta y Equipo	0	0
5344	Amortización de Bienes entregados a Terceros	0	0
5345	Amortización de Intangibles	0	0
54	TRANSFERENCIAS	0	0
5401	Por Convenios con el Sector Privado	0	0
5403	Corrientes al Gobierno General	0	0
5404	Transferencias Corrientes a las Empresas	0	0
5423	Otras Transferencias	0	0
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	0	0
5501	Educación	0	0
5502	Salud	0	0
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico	0	0
5550	Subsidios Asignados	0	0
56	GASTOS DE INVERSION SOCIAL	0	0
5601	Salud	0	0
5603	Medio Ambiente, Agua Potable y Saneamiento Básico	0	0
5605	Desarrollo Comunitario, equipamiento y prevención atención de desastres	0	0
5606	Justicia, Defensa y Seguridad	0	0
5608	Trabajo y seguridad social	0	0
5611	Gobierno, Planeación y Desarrollo	0	0



REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A DICIEMBRE 31 DE 2012
(Cifras en miles de pesos)



UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

Código	Concepto	31/12/2012	31/12/2011
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
5705	Aportes y trasposos de fondos girados	0	0
5720	Operaciones de Enlace con Situación de Fondos	0	0
5722	Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos	0	0
5725	Operaciones de Traspaso de Bienes Transferidos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-40.045.506	31.821.536
48	OTROS INGRESOS (5)	360.361	0
4805	Financieros	0	0
4806	Ajuste por Diferencias en Cambio	0	0
4807	Utilidad por el Método de Participación Patrimonial	0	0
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	0
4810	Extraordinarios	360.361 N.15	0
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	-40.045.506	31.821.536
58	OTROS GASTOS (7)	400.384	0
5801	Intereses	0	0
5802	Comisiones	99.948 N.23	0
5803	Ajustes por Diferencia en Cambio	0	0
5805	Financieros	300.436 N.24	0
5806	Pérdida por el Método de Participación Patrimonial	0	0
5808	Otros Gastos Ordinarios	0	0
5810	Extraordinarios	0	0
5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION (8)	-40.445.890	31.821.536
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	-40.445.890	31.821.536

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ANDRES VILLAMIZAR PACHON

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ANDREA LUCIA SANCHEZ SANABRIA
TP 80850-T

Ver: Certificación adjunta.

Elaboró: Andrea Lucia Sánchez Sanabria

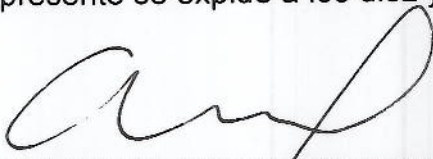
**CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS DE
LA UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

El Representante Legal y la Contadora Publica Titulada, declaramos que hemos preparado el Balance General y el Estado de Actividad Financiera Económica y Social de la **UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION-UNP**, con base en el Régimen de Contabilidad Pública, certificando que presentan razonablemente las cifras a 31 de diciembre de 2012.

Expresamos además que:

- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los soportes contables respectivos.
- Certificamos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como los derechos a esta fecha de corte.
- Los hechos económicos son registrados, descritos y revelados dentro de sus Estados Financieros y las respectivas Notas.

La presente se expide a los diez y ocho días (18) días del mes de Marzo de 2013.



ANDRES VILLAMIZAR PACHON
Representante Legal UNP



ANDREA LUCIA SANCHEZ SANABRIA
Contadora
TP 80850- T

Elaboro: Andrea Lucia Sánchez Sanabria



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

NOTAS AL BALANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2012

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

N1. Naturaleza Jurídica, funciones, actividades que desarrolla o cometido estatal.

N.1.1 Naturaleza Jurídica.

Que en virtud del Decreto Ley 4065 de octubre 31 de 2011, se crea la Unidad Nacional de Protección (UNP), con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera y patrimonio propio, adscrita al Ministerio del Interior, hace parte del Sector Administrativo del Interior y tiene el carácter de organismo nacional de seguridad.

N.1.2. Función Social o Cometido Estatal, Objetivos y Actividades.

Objetivos:

La Unidad Nacional de Protección – UNP tendrá como objetivo articular, coordinar y ejecutar la prestación del servicio de protección a quienes determine el Gobierno Nacional que por virtud de sus actividades, condiciones o situaciones políticas, públicas, sociales, humanitarias, culturales, étnicas, de género, de su calidad de víctima de la violencia, desplazado, activista de derechos humanos, se encuentren en situación de riesgo extraordinario o extremo de sufrir daños contra su vida, integridad, libertad y seguridad personal o en razón del ejercicio de un cargo público u otras actividades que pueden generar riesgo extraordinario, como el liderazgo sindical, de ONG y de grupos de personas desplazadas, y garantizar la oportunidad, eficiencia e idoneidad de las medidas que se otorgan.

Se exceptúan del campo de aplicación de la Unidad los programas de competencia de la Fiscalía General de la Nación, la Procuraduría General de la Nación y el Programa de Protección a Víctimas y Testigos de la Ley de Justicia y Paz.



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

Funciones

Las funciones de la Unidad Nacional de Protección son las siguientes:

1. Articular y coordinar la prestación del servicio de protección con las entidades competentes a nivel nacional y territorial.
2. Definir, en coordinación con las entidades o instancias responsables, las medidas de protección que sean oportunas, eficaces e idóneas, y con enfoque diferencial, atendiendo a los niveles de riesgo identificados.
3. Implementar los programas de protección que determine el Gobierno Nacional, de competencia de la Unidad, dirigidos a salvaguardar los derechos a la vida, la libertad, la integridad y la seguridad personal.
4. Hacer seguimiento y evaluación a la oportunidad, idoneidad y eficacia de los programas y medidas de protección implementadas, así como al manejo que de las mismas hagan sus beneficiarios y proponer las mejoras a que haya lugar.
5. Brindar de manera especial protección a las poblaciones en situación de riesgo extraordinario o extremo que le señale el Gobierno Nacional o determine de acuerdo con los estudios de riesgo que realice la entidad.
6. Realizar la evaluación del riesgo a las personas que soliciten protección, dentro del marco de los programas que determine el Gobierno Nacional, de competencia de la Unidad, en coordinación con los organismos o entidades competentes.
7. Realizar diagnósticos de riesgo a grupos, comunidades y territorios, para la definición de medidas de protección, en coordinación con los organismos o entidades competentes.
8. Apoyar y asesorar técnicamente a las entidades del nivel territorial, que tienen competencia en la materia de protección, en el diseño e implementación, de estrategias para salvaguardar los derechos a la vida, a la libertad, a la integridad y a la seguridad de personas, grupos y comunidades, en especial, en situación de riesgo extraordinario o extremo.
9. Aportar la información necesaria a la Dirección de Derechos Humanos del Ministerio del Interior para la formulación de los lineamientos generales para el diseño e implementación de la política en materia de prevención y protección a cargo del Ministerio del Interior.
10. Apoyar al Ministerio del Interior, con recursos humanos, técnicos, logísticos y administrativos, en la implementación de las acciones de prevención, a fin de salvaguardar los derechos a la vida, a la libertad, a la integridad y a la seguridad de personas, grupos y comunidades, que se encuentran sujetas a la jurisdicción del estado Colombiano, siguiendo las directrices que para tal efecto brinde el referido Ministerio.
11. Administrar el sistema de información de protección.
12. Las demás funciones asignadas que correspondan a la naturaleza de la entidad.



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

N2. Políticas y Prácticas Contables

N.2.1 Para el proceso de reconocimiento, identificación, clasificación, registro y ajustes, revelación, elaboración presentación y publicación de los estados financieros, la Unidad Nacional de Protección - UNP está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y las normas técnicas establecidas en el PGCP del año 2007 y sus reglamentarios.

N.2.2 La Unidad está aplicando a nivel de documento fuente el Catalogo General de Cuentas de la Contabilidad Pública emanado de la Contaduría General de la Nación.

N.2.3 Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones y amortizaciones.

N.2.4 La Unidad Nacional de Protección esta dando cumplimiento a las normas emitidas por la Contaduría General de la Nación en cuanto al registro oficial de los libros y elaboración de los documentos soporte. Adicionalmente, las normas emitidas por la Contaduría para el registro de la información en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II.

Para el reconocimiento de los hechos financieros y sociales, se aplicó el sistema de contabilidad de causación, el cual indica que el registro de ingresos o gastos debe hacerse en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representen y no en el momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de aquellos.

N.3. Procesos y Resultado de la Consolidación de la Información.

La Unidad Nacional de Protección a la fecha se consolida el 80% de las operaciones

N.4. Limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo que inciden en el normal desarrollo del proceso contable y/o afectan la consistencia y razonabilidad de las cifras.

N.4.1 Limitaciones de orden Administrativo

Los informes para realizar los registros de ingresos de Activos se encuentran pendientes por legalizar.

N.4.2 Limitaciones de orden Contable:

La Unidad Nacional de Protección, creada mediante decreto Ley 4065 del 31 de octubre de 2011, por ser una entidad nueva y por encontrarse en estructuración e implementación los procesos administrativos y financieros, no se cuenta con los recursos humanos requeridos para tal fin.



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

La implementación del Sistema de Información Financiera SIIF Nación II ha tenido inconvenientes tales como: los procesos de reconstrucción de la información contable y trazas contables, de los diferentes negocios de ingresos, recaudos, obligación y pagos en el SIIF Nación se han tomado mayor tiempo de lo esperado, impidiendo conocer la información financiera de la ejecución presupuestal con impacto contable para todas las entidades contables públicas, falta de reportes necesarios para la elaboración y presentación de estados y reportes contables consistentes y confiables.

Adicionalmente los pagos se debieron registrar manualmente, lo cual ha resultado bastante dispendioso, por cuanto el área de tesorería no registró oportunamente en el Sistema de Información Financiera SIIF el proceso de los pagos con abono en cuenta y pagos no presupuestales. Además el cargue de los registros contables manuales en el sistema debe hacerse mediante archivo plano, lo cual es bastante demorado por cuanto, se deben elaborar tres archivos para subir un solo registro.

Igualmente el Sistema de Información Financiera SIIF presenta constantemente bloqueos para incorporar los asientos manuales, generar los informes que son base para el análisis de las operaciones y de cada una de las cuentas del balance, lo cual ha generado demoras en la elaboración de los Estados Financieros.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

A la presente fecha de corte son consistentes y razonables los saldos relativos a las siguientes cuentas:

- Los saldos de las cuentas contables Grupo 11 de Bancos y Corporaciones se encuentran conciliados parcialmente con los extractos bancarios, debido a que por parte del área de Tesorería, se registraron las ordenes de pago extemporáneamente y los registros del primer semestre de pagos se ven reflejados en el segundo semestre en los libros contables, causando traumatismo para el proceso de conciliación y revisión de las cuentas contables.
- Los saldos del grupo 14 de deudores se encuentra legalizados de conformidad con los informes de ejecución remitidos por los supervisores de los convenios.
- Las cuentas de ingresos y gastos se han registrado de conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública emitido por la Contaduría General de la Nación y del Sistema de Información Financiera SIIF.



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

2. Relativas a situaciones particulares de las clases, grupos, cuentas y subcuentas.

GRUPO 11 – EFECTIVO

NOTA 1

1105 - CAJA

Representa el valor de los fondos disponibles en la cuenta de caja menor que se encuentran pendientes de reintegrar, por un valor total de \$17.844, correspondiente al saldo al cierre de la vigencia 2012.

NOTA 2

1110 – BANCOS Y CORPORACIONES

Representa los fondos en las diferentes cuentas corrientes, por un valor total de \$34.124, los cuales se encuentran con partidas pendientes de conciliar con los extractos bancarios y registrar de acuerdo con los pagos realizados, para el cierre de la vigencia existe diferencia en el saldo en los extractos bancarios respecto al saldo del banco en libros por que se cancelaron contablemente las cuentas por pagar que se encontraban registradas, para ser desembolsados en el mes de enero.

Al cierre de la vigencia existen dos cuentas bancarias a nombre de la Unidad Nacional de Protección, que no han sido registradas en el SIIF por parte de Tesorería, por lo tanto no aparecen en contabilidad, una en el Banco de Bogotá y la otra en el Banco Popular, los dineros allí depositados corresponden a convenios realizados.

GRUPO 14 – DEUDORES

NOTA 3

1470 – OTROS DEUDORES

Esta cuenta presenta un saldo de \$81.897 que corresponde a incapacidades por cobrar discriminadas así:

EPS	Nit.	Valor
Cafesalud	800.140.949-6	\$3.828
Compensar	860.066.942-7	\$5.716
Coomeva	805.000.427-1	\$7.434
Famisanar	830.003.564-7	\$2.215
Nueva EPS	900.156.264.-7	\$3.983
Positiva	860.011.153-6	\$32.195
Saludcoop	800.250.119-1	\$7.016
Sanitas	800.251.440-6	\$17.421



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

Además una cuenta por cobrar por valor de \$2.089; con tercero de Adriana Milena Espitia, Tesorera de la Unidad Nacional de Protección, correspondiente a intereses por mora causados en el pago de la planilla de Aportes de seguridad social, incurridos en el mes de febrero por valor de \$1.698 y por el mes de octubre \$391.

NOTA 4

1424 – RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

Esta cuenta presenta un saldo de \$2.265.855 que corresponde a encargos Fiduciarios discriminados así:

Nombre	Nit.	Valor
Fiduciaria La Previsora	860.525.148	\$ 17.994
Fiduciaria Bogotá S.A.	800.142.383	\$1.873.069
Programa de las Naciones PNUD	800.091.076	\$ 138.500
Consorcio Protección Amazonas	900.557.061	\$ 236.292

NOTA 5

1970– INTANGIBLES

Esta cuenta presenta un saldo de \$662.680 correspondiente a licencias de software adquiridas en la vigencia.

NOTA 6

1625 – MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO

Esta cuenta presenta un saldo de \$8.668.468 que corresponde a valores pendientes de reclasificar contablemente por concepto de adecuaciones, mejoras y compra de equipos, ya que en razón al proceso de puesta en marcha y funcionamiento de la Unidad Nacional de Protección, se incurrió en gastos para la adecuación de las sedes.

NOTA 7

1655 – MAQUINARIA Y EQUIPO

Esta cuenta presenta un saldo de \$4.886.139 que corresponde a armamento y equipo reservado recibido mediante acta de traslado del Departamento Administrativo de Seguridad – DAS.

NOTA 8

1665 al 1685 – MAQUINARIA Y EQUIPO

Esta cuenta presenta un saldo de \$7.257.119 que corresponde al valor de los Activos fijos representados en muebles y equipo de oficina, equipo de comunicación y computación y el parque automotor con su respectiva depreciación, se encuentra discriminada así:



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

CODIGO CONTABLE	NOMBRE CUENTA	VALOR (miles de pesos)
166500	Muebles , Enseres y Equipos de oficina	<u>1.413.224</u>
166501	Muebles y Enseres	1.413.224
167000	Equipo de Comunicación y Computación	<u>328.933</u>
167001	Equipo de Comunicación	76.372
167002	Equipo de Computación	252.561
167500	Equipo de Transporte y Elevación	<u>25.900.372</u>
167502	Terrestre	25.900.372
168500	Depreciación Acumulada	<u>-20.385.409</u>
168504	Maquinaria y Equipo	-279.041
168506	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	-78.785
168507	Equipos de Comunicación y Computación	-1.389
168508	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	-20.026.194

NOTA 9

1910 – CARGOS DIFERIDOS

Esta cuenta presenta un saldo de \$335.386 que corresponde a compra de papelería y suministros realizada en la última semana de la vigencia 2012.

CLASE 2 – PASIVO

GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR

NOTA 10

2401 – ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

Se presenta un saldo total de \$10.664.507 (miles), correspondiente a las obligaciones contraídas pendientes de cancelar por la entidad atendiendo al principio de causación contable, por concepto de adquisición de bienes y servicios y proyectos de inversión.



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

NOTA 11

2425 – ACREEDORES

Esta cuenta presenta un saldo de \$1.845.624 que corresponde a cuenta por pagar por concepto de arrendamiento de vehículos y saldos a favor de beneficiarios, aportes a fondos pensionales, aportes a seguridad social en salud, aportes al Sena, ICBF y Cajas de compensación, aportes a riesgos profesionales, aportes a Escuelas Industriales, Institutos Técnicos y ESAP, libranzas, embargos judiciales y descuentos a cuentas AFC.

NOTA 12

2436 – RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Son los recaudos efectuados por la Unidad Nacional de Protección, como agente retenedor por un valor total de \$1.653.791 (miles de pesos) a los pagos o abonos en cuenta efectuados a personas naturales o jurídicas sujetos de retención en la fuente y timbre, que deben ser consignados a la Administración de Impuestos Nacionales. Igualmente el ICA el cual debe ser consignado a la Administración de Impuestos Distritales bimestralmente, según las normas tributarias vigentes.

NOTA 13

2505 – SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES

Esta cuenta presenta a esta fecha de corte un saldo total de \$50.851 (miles) correspondiente a salarios y prestaciones sociales por pagar según informe del Grupo de Gestión.

CLASE 3 – PATRIMONIO

NOTA 14

3105 – CAPITAL FISCAL

Esta cuenta presenta un saldo de \$9.994.739 (miles de pesos) que se encuentran representados bajo cada denominación en los recursos asignados a la Unidad Nacional de Protección, el resultado de las operaciones, las reservas, los superávit por valorización, según el siguiente detalle:

<u>CODIGO CONTABLE</u>	<u>NOMBRE CUENTA</u>	<u>VALOR</u>
31	HACIENDA PUBLICA	9.994.739
310500	Capital Fiscal	50.080.268
311000	Resultados del Ejercicio	-40.085.529



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

CLASE 4 – INGRESOS

El saldo total de los diferentes ingresos es de \$ 216.629.381 (miles de pesos) que son de afectación automática en su mayoría, por parte del sistema SIIF, al utilizar el módulo de INGRESOS.

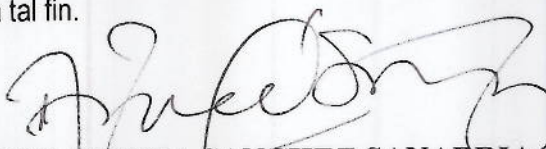
En la cuenta 48 presenta un saldo de \$360.361 (miles de pesos) que corresponde a indemnizaciones por siniestros del parque automotor.

CLASE 5 – GASTOS

Representan los recursos utilizados por el ente en la adquisición de bienes o servicios necesarios para su operación y funcionamiento, al cierre de la vigencia su discriminación fue así:

<u>CODIGO CONTABLE</u>	<u>NOMBRE CUENTA</u>	<u>VALOR</u>
5	GASTOS OPERACIONALES	256.674.888
51	Administración	121.358
5111	Generales	21.509
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	99.849
52	Operación	236.168.121
5202	Sueldos y salarios	20.596.448
5203	Contribuciones Imputadas	19.828
5204	Contribuciones Efectivas	4.371.899
5207	Aportes sobre la Nomina	755.159
5211	Generales	210.076.636
5220	Impuestos Contribuciones y Tasas	348.151
53	Provisiones, agotamiento Depreciaciones	20.385.409
5330	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	20.385.409
58	Otros Gastos	400.384
5802	Comisiones	99.948
5805	Financieros	300.436

En las cuentas de orden no se han registrado ningún valor, pues a la fecha de cierre no se reporto información por parte de las áreas comprometidas para tal fin.


ANDREA LUCIA SANCHEZ SANABRIA
Contadora