



REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
(Cifras en miles de pesos)



UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

Código	Período Actual 31/12/2013	Período Anterior 31/12/2012	Código	Período Actual 31/12/2013	Período Anterior 31/12/2012
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>2.053.861</b>	<b>796.545</b>	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>9.923.080</b>	<b>14.214.773</b>
<b>11 Efectivo</b>	<b>1.369.835</b>	<b>51.968</b>	<b>21 Operaciones de Banca Central y Entidades Financieras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1105 Caja	0	17.844	2105 Operaciones de Banca Central	0	0
1110 Bancos y Corporaciones	1.369.835 N.1	34.124	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
<b>12 Inversiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 Operaciones de Crédito Público</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1201 Inversiones Administración de Liquidez Renta Fija	0	0	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
<b>13 Rentas por Cobrar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 Obligaciones Financieras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 Difícil Recaudo	0	0	2320 Intereses Administración de Liquidez	0	0
1380 Provisión para Rentas por Cobrar (CR)	0	0	<b>24 Cuentas por Pagar</b>	<b>8.268.287</b>	<b>14.163.922</b>
<b>14 Deudores</b>	<b>35.126</b>	<b>81.897</b>	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	21.642 N.5	10.664.507
1401 Ingresos no Tributarios	0	0	2403 Transferencias	0	0
1404 Fondos Especiales	0	0	2425 Acreedores	6.247.635 N.5	1.845.624
1413 Transferencias por Cobrar	0	0	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre Retención de Impuesto de Industria y Comercio por Pagar - ICA	1.999.010 N.5	1.653.791
1420 Avances y Anticipos Entregados	0	0	2437 Impuestos, Contribuciones y Tasas por Cobrar	0	0
1424 Recursos entregados en Administración	0	0	2440 Créditos Judiciales	0	0
1425 Depósitos Entregados	0	0	2460 Otras cuentas por Pagar	0	0
1470 Otros Deudores	35.126 N.2	81.897	2490	0	0
1475 Deudas de Difícil Cobro	0	0	<b>25 Obligaciones Laborales</b>	<b>0</b>	<b>50.851</b>
1480 Provisión para Deudores (CR)	0	0	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	0	50.851
<b>15 Inventarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2510 Pensiones por Pagar	0	0
1505 Bienes Producidos	0	0	<b>26 Otros Bonos y Títulos Emitidos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>27 Pasivos Estimados</b>	<b>1.653.709</b>	<b>0</b>
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	1.653.709 N.6	0
<b>19 Otros Activos</b>	<b>648.900</b>	<b>662.680</b>	2790 Provisiones Diversas	0	0
1905 Gastos Pagados por Anticipado	0	0	<b>29 Otros Pasivos</b>	<b>1.084</b>	<b>0</b>
1910 Cargos Diferidos	0	0	2905 Recaudos por Clasificar	1.084 N.7	0
1915 Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	0	0	<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1920 Bienes Entregados a Terceros	0	0	<b>21 OPERACIONES DE BANCA CENTRAL Y ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1925 Amortización Acumulada de Bienes Entregados a Terceros (CR)	0	0	2105 Operaciones de Banca Central	0	0
1926 Bienes y Derechos en Proceso de Titularización	0	0	2110 Operaciones de Captación y Servicios Financieros	0	0
1930 Bienes Recibidos en Dación de Pago	0	0	2111 Gastos Financieros por Pagar por Operaciones de	0	0
1935 Provisión Bienes Recibidos en Dación de Pago (CR)	0	0	<b>22 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1940 Activos Adquiridos de Instituciones Inscritas	0	0	2207 Deuda Pública Interna de Largo Plazo por Amortizar en la Vigencia	0	0
1941 Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	0	0	2208 Deuda Pública Interna a Largo Plazo	0	0
1942 Depreciación de Bienes Adquiridos en Leasing Financiero (CR)	0	0	2220 Deuda Pública Externa de Largo Plazo por	0	0
1945 Capital Garantía Otorgado	0	0	2221 Deuda Pública Externa a Largo Plazo	0	0
1950 Responsabilidades	0	0	<b>23 OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1955 Provisión para Responsabilidades (CR)	0	0	2301 Administración de Liquidez	0	0
1960 Bienes de Arte y Cultura	0	0	2315 Fondos Adquiridos con Compromiso de Recompra	0	0
1965 Provisión de Bienes de Arte y Cultura (CR)	0	0	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>15.170.992</b>	<b>23.412.967</b>
1970 Intangibles	648.900 N.3	662.680	<b>12 Inversiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	0			



REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
(Cifras en miles de pesos)



UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

Código	Período Actual	Período Anterior	Código	Período Actual	Período 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	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1280 Provisión para Protección de Inversiones (CR)	0	0	2401 Adquisición de Bienes y sErvicios Nacionales	0	0
<b>13 Rentas por Cobrar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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
<b>14 Deudores</b>	<b>1.820.099</b>	<b>2.265.855</b>	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	0	0
1415 Préstamos Concedidos	0	0			
1420 Avances y Anticipos Entregados	0	0	<b>26 OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1422 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	0	0	2625 Bonos Pensionales	0	0
1424 Recursos Entregados en administración	1.820.099 N.2	2.265.855	2630 Títulos Emitidos	0	0
1470 Otros Deudores	0	0			
1475 Deudas de Difícil Cobro	0	0			
1480 Provisión para Deudores (CR)	0	0			
<b>16 Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>13.137.243</b>	<b>20.811.726</b>	<b>TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *</b>		
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	0	8.668.468	<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>7.301.773</b>	<b>9.994.739</b>
1630 Equipos y Materiales en Depósito	0	0	<b>31 HACIENDA PÚBLICA</b>		
1635 Bienes Muebles en Bodega	0	0	3105 Capital fiscal	30.568.751 N.8	50.080.268
1637 Propiedades, Planta y Equipo no Explotados	0	0	3110 Resultados del ejercicio	3.254.700	-40.085.529
1640 Edificaciones	0	0	3115 Superávit por valorización	0	0
1650 Redes, Líneas y Cables	0	0	3117 Superávit por el Método de Participación Patrimonial	0	0
1655 Maquinaria y Equipo	7.104.907 N.4	4.886.139	3120 Resultado de Ejercicios Anteriores	-40.085.529	0
1660 Equipo Médico y Científico	0	0	3125 Superávit por donación	0	0
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	1.745.821 N.4	1.413.224	3125 Patrimonio público incorporado	0	0
1670 Equipos de Comunicación y Computación	3.326.224 N.4	328.932	3128 Provisiones, Agotamiento, Depreciación y amortizac	-10.354.094	0
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	25.511.380 N.4	25.900.372	3138 Efecto del Saneamiento Contable	0	0
1685 Depreciación Acumulada (CR)	-24.551.089 N.4	-20.385.409			
1690 Depreciación Diferida	0	0	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>23.917.945</b>	<b>0</b>
1695 Provisión para Protección de Propiedades, Planta y Equipo (CR)	0	0	<b>32 Capital autorizado y pagado</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 Bienes de Beneficio y Uso Público</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	3205 Capital fiscal	0	0
1703 Materiales	0	0	3208 Prima en colocac. de acciones o cuotas	0	0
1704 Materiales en Tránsito	0	0	3210 Reservas	0	0
1705 Bienes de Beneficio y Uso Público en Construcción	0	0	3215 Dividendos y participac. decretados	0	0
1710 Bienes de Beneficio y Uso Público en Servicio	0	0	3220 Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1715 Bienes Históricos y Culturales	0	0	3225 Resultados del ejercicio	0	0
1720 Bienes de Beneficio y Uso Público Entregados en Administración	0	0	3230 Superávit por donación	0	0
1785 Amortización Acumulada de Bienes de Beneficio y Uso Público (CR)	0	0	3235 Superávit por valorización	0	0
<b>18 Recursos Naturales y del Ambiente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	3240 Revalorización del patrimonio	0	0
1804 Recursos Naturales Renovables en Conservación	0	0	3245 Ajustes por inflación	0	0
1805 Inversiones en Recursos Naturales Renovables en Conservación	0	0	3255 Patrimonio institucional incorporado	23.917.945 N.8	0
<b>19 Otros Activos</b>	<b>213.650</b>	<b>335.386</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>17.224.853</b>	<b>24.209.512</b>
1905 Gastos Pagados por Anticipado	0	0			
1910 Cargos Diferidos	213.650 N.3	335.386			
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>17.224.853</b>	<b>24.209.512</b>			
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	0	0	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	5.024.971	0
8110 Bienes Entregados en Garantía	0	0			



REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
(Cifras en miles de pesos)



UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

Código	Período		Código	Período	
	Actual	Anterior		Actual	Anterior
8120 Litigios y Demandas	0	0	9120 Litigios o Demandas	5.024.971 N.10	0
8121 Derechos Potenciales	0	0	9121 Deuda Garantizada por la Nación	0	0
<b>82 Deudoras Fiscales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	9125 Garantías Contractuales	0	0
<b>83 Deudoras de Control</b>	<b>5.496.053 N.10</b>	<b>0</b>	9130 Bienes aprehendidos	0	0
8303 Bienes Recibidos por Contratos de Leasing Operativo	0	0	9135 Reservas Presupuestales	0	0
8312 Documentos Entregados para su Cobro	0	0	9190	0	0
8313 Mercancías Entregadas en Consignación	0	0			
8315 Activos Totalmente Depreciados, Agotados o Amortizados	5.442.916	0	<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8316 Bienes y Derechos en Investigación Administrativa	0	0	9303 Contratos de Leasing Operativo	0	0
8317 Bienes Entregados en Explotación	0	0	9306 Bienes Recibidos en Custodia	0	0
8320 Títulos de Inversión Amortizados	0	0	9313 Mercancías Recibidas en Consignación	0	0
8325 Bienes Incautados o Decomisados	0	0	9325 Bienes incautados o Decomisados	0	0
8330 Bienes Pendientes de Legalizar	0	0	9335 Capital Garantía	0	0
8335 Capital Garantía	0	0	9346 Bienes Recibidos de Terceros	0	0
8340 Inventario de Obsoletos y Vencidos	0	0	9350 Empréstitos por Recibir	0	0
8350 Préstamos Aprobados por Desembolsar	0	0	9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control	0	0
8361 Responsabilidades en Proceso	53.137	0			
<b>89 Deudoras por Contra</b>	<b>-5.496.053 N.10</b>	<b>0</b>	<b>99 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>-5.024.971 N.10</b>	<b>0</b>
8905 Derechos Contingentes por Contra (CR)	0	0	9905 Responsabilidades Contingentes por Contra (BD)	-5.024.971	0
8915 Deudoras de Control por Contra (CR)	-5.496.053	0	9910 Acreedoras Fiscales por Contra (DB)	0	0
			9915 Acreedoras de Control por Contra (DB)	0	0

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: ANDRES VILLANIZAR PACHON

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: ANDREA LUCIA SANCHEZ SANABRIA

T.P. : 80850-T

Ver: Certificación Adjunta

Elaboró: Andrea Lucía Sánchez



Libertad y Orden

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



REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

Código	Concepto	31/12/2013	31/12/2012
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>366.050.825 N.9</b>	<b>216.629.382</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4105	Tributarios	0	0
4110	No tributarios	0	0
4120	Ingresos por Fondos Especiales	0	0
4195	Devoluciones y Descuentos	0	0
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>10.978.932</b>	<b>0</b>
4321	Servicios de acueducto	0	0
4322	Servicio de alcantarillado	0	0
4323	Servicio de Aseo	0	0
4390	Otros servicios	10.978.932	0
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>355.071.893</b>	<b>216.629.382</b>
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	354.708.548	216.629.382
4720	Operaciones de Enlace con Situación de Fondos	0	0
4722	Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos	363.345	0
4725	Operaciones de Traspaso de Bienes, Derechos y Obligaciones	0	0
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6320	Servicios de acueducto	0	0
6325	Servicio de Alcantarillado	0	0
6330	Servicio de Aseo	0	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>389.818.518</b>	<b>256.674.888</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACIÓN</b>	<b>109.845</b>	<b>121.358</b>
5101	Sueldos y Salarios	3.000	0
5102	Contribuciones Imputadas	0	0
5103	Contribuciones Efectivas	0	0
5104	Aportes Sobre la Nómina	0	0
5111	Generales	84.055	21.509
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	22.790	99.849
<b>52</b>	<b>OPERACIÓN</b>	<b>388.365.939</b>	<b>236.168.121</b>
5202	Sueldos y Salarios	28.287.491	20.596.448
5203	Contribuciones Imputadas	214.513	19.828
5204	Contribuciones Efectivas	4.738.678	4.371.899
5207	Aportes sobre la Nomina	883.642	755.159
5211	Generales	353.841.351	210.076.636
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	400.264	348.151
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>0</b>	<b>20.385.409</b>
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	0	20.385.409
5340	Amortización e Propiedades, Planta y Equipo	0	0
5344	Amortización de Bienes entregados a Terceros	0	0
5345	Amortización de Intangibles	0	0
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5501	Educación	0	0
5502	Salud	0	0
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico	0	0
5550	Subsidios Asignados	0	0
<b>56</b>	<b>GASTOS DE INVERSION SOCIAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>1.342.734</b>	<b>0</b>
5705	Fondos Entregados	641.278	0
5720	Operaciones de Enlace con Situación de Fondos	701.456	0
5722	Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos	0	0
5725	Operaciones de Traspaso de Bienes Transferidos	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-23.767.693</b>	<b>-40.045.506</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>27.242.658</b>	<b>360.361</b>
4805	Financieros	13.320	0
4806	Ajuste por Diferencias en Cambio	0	0
4807	Utilidad por el Método de Participación Patrimonial	0	0
4808	Otros Ingresos Ordinarios	20.506.275	0
4810	Extraordinarios	1.074.849	360.361
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	5.648.214	0
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<b>3.474.965</b>	<b>-39.685.145</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>220.265</b>	<b>400.384</b>
5801	Intereses	0	0
5802	Comisiones	220.265	99.948
5803	Ajustes por Diferencia en Cambio	0	0
5805	Financieros	0	300.436
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
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION</b>	<b>3.254.700</b>	<b>-40.085.529</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>3.254.700 N.9</b>	<b>-40.085.529</b>



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: ANDRES VILLAMIZAR PACHON



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

Ver: Certificación adjunta.

Elaboró: Andrea Lucia Sánchez Sanabria



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

## NOTAS AL BALANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2013

### 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, registró 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 100% 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**

En algunas oportunidades los insumos para realizar la legalización de los convenios por parte de los supervisores y los entes administradores de los depósitos entregados a fiducias no se reciben oportunamente lo cual afecta la razonabilidad de los Estados Financieros.





Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

#### **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 aún se encuentra en estructuración e implementación los procesos administrativos y financieros.

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.

Teniendo en cuenta que el Sistema de información Financiera SIIF no ha implementado los módulos de inventarios, y no maneja los deudores por contrato, no contamos con sistema de inventarios robusto, lo que nos ha generado llevarlos como control en libros contables en Excel con alto riesgo de error humano.

## **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 con los extractos bancarios, y se están realizando los procesos de depuración de partidas proceso que ha sido bastante lento debido a que por parte del área de Tesorería, se registraron nuevamente las órdenes de pago extemporáneamente y los registros del primer semestre de pagos se vieron 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**

**1110 – BANCOS Y CORPORACIONES**

Representa los fondos en las diferentes cuentas corrientes, por un valor total de \$1.369.835 (Miles), los cuales se encuentran con partidas pendientes de registrar contablemente de acuerdo con los extractos bancarios, para el corte de la vigencia 2013, existe diferencia en el saldo de los extractos bancarios respecto al saldo del banco en libros por que aún se encuentran en proceso de depuración y registro contable algunas partidas, en la cuenta bancaria de la Dirección Nacional de Inteligencia aparece con saldo contable negativo debido a que no se alcanzó a registrar la transferencia entre cuentas el saldo según extracto es positivo.

No. Cuenta Bancaria	Banco	Nombre de la Cuenta	Saldo
000064071	Banco de Bogotá	Convenio Interadministrativo CCE -09-4C-2012 UNP y AGENAL CC EFICIENTE	-104,89
000065177	Banco de Bogotá	UAEGRTD-UNP-CONVENIO 069 DE 2012	82.546.672,00
000067223	Banco de Bogotá	DIRECCION NACIONAL DE INTELIGENCIA – UNP	-403.464.118,30
000074633	Banco de Bogotá	SUPERINTENDENCIA DE PUERTOS Y TRANSPORTE Y UNP - 110 DE 2012	472.706,03
000083865	Banco de Bogotá	DEPARTAMENTO DE ARAUCA Y UNP CONVENIO	45.000.000,00
000113514	Banco de Bogotá	CONVENIO ITRC-UNP PROTECCION DIGNATARIOS	109.333,00
000113787	Banco de Bogotá	MININTERIOR UNP PROTECCION DIGNATARIOS	6.960,00
000115188	Banco de Bogotá	CAMARA DE REPRESENTANTES -UNP PROTECCION DIGNATARIOS	8.024.809,00
000153510	Banco de Bogotá	MIN TRABAJO-UNP- PROTECCION DIG	6.960,00
000986364	Banco de Bogotá	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION-UNP	272.000.000,00
03014185865	Bancolombia	UNP-PROTECCFUNCIONARIOSDECRET01225/12	70.440.667,00
03014508286	Bancolombia	UNP-CONVENIOS RECURSOS PROPIOS	60.775.000,00
03076916476	Bancolombia	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION - GASTOS DE PERSONAL	26.347.321,00



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

03094786380	Bancolombia	SUPER NOTARIADO Y REGISTRO - UNP - PROTECCION DIGNATARIOS	18.785.466,67
03094786422	Bancolombia	MIGRACION COLOMBIA - UNP - PROTECCION DIGNATARIOS	33.750.000,00
03094786454	Bancolombia	DEPARTAMENTO PARA PROSPERIDAD - UNP - PROTECCION DIGNATARIOS	91.000.000,00
03095133011	Bancolombia	MINISTERIO DE TECNO - UNP - PROTECCION DIGNATARIOS	104.625.000,00
03095133303	Bancolombia	MINISTERIO DE JUSTICIA - UNP - PROTECCION DIGNATARIOS	17.500.000,00
03095133666	Bancolombia	UNP-MIN VIVIENDA- PROTEC DIGNATARIOS	48.820.514,00
03095133919	Bancolombia	DIAN- UNP- PROTECCION DIGNATARIOS	106.333.332,00
03099945622	Bancolombia	UARIV-UNP-PROTECCION DIGNATARIOS	57.743.400,00
03099946852	Bancolombia	AERONAUTICA CIVIL-UNP-PROTECCION DIGNATARIOS	20.000.000,00
070001755	Popular	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION - UNP-Protección Senadores	709.011.298,00

## GRUPO 14 – DEUDORES

### NOTA 2

#### 1424 – RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

Esta cuenta presenta un saldo de \$1.820.098 (Miles), que corresponde a encargos Fiduciarios discriminados así:

Nombre	Nit.	Valor
Fiduciaria La Previsora	860.525.148	\$ 17.993.936
Fiduciaria de Occidente	800.142.383	\$1.427.311.718
Programa de las Naciones PNUD	800.091.076	\$ 138.499.725
Consortio Protección Amazonas	900.557.061	\$ 236.293.155

#### 1470 – OTROS DEUDORES

Esta cuenta presenta un saldo de \$35.126 (Miles), correspondiente a la discriminación de las subcuentas:

##### 14.70.64 Pago por cuenta de terceros

Esta cuenta presenta un saldo de \$31.459 (Miles) que corresponde a cuentas por cobrar por concepto incapacidades discriminadas así:



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

EPS	Nit.	Valor
Cafesalud	800.140.949-6	\$ 1.723.094
Compensar	860.066.942-7	\$ 6.346.151
Cooameva	805.000.427-1	\$ 3.212.074
Famisanar	830.003.564-7	\$ 69.890
Nueva EPS	900.156.264.-7	\$ 650.929
Positiva	860.011.153-6	\$6.667.348
Saludcoop	800.250.119-1	\$7.500.015
Sanitas	800.251.440-6	\$ 419.823
Comfenalco Ant.	890.900.842-6	\$2.186.935
EPS Golden	900.074.992-3	\$ 423.890
Salud Total	800.130.907-2	\$1.557.641
Salud SOS	805.001.157-3	\$ 308.267
Solsalud	804.001.273-7	\$ 393.524

#### 14.70.83 Otros Intereses

Corresponde a la cuenta por cobrar por valor de \$3.666.814; con tercero de Adriana Milena Espitia, Ex - 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 \$1.698.006 y por el mes de octubre \$391.272 de 2012 y por valor de \$1.577.536 en el mes de Mayo de 2013.

### GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS

#### NOTA 3

#### 1910– CARGOS DIFERIDOS

Esta cuenta presenta un saldo de \$213.650 (Miles), correspondiente a compra y traslados de Munición de las diferentes entidades estatales, que se ira amortizando de acuerdo al consumo de cada periodo, y se discrimina así:

#### 19.10.90 Otros Cargos Diferidos

Munición:

- Acta 171 de 2012 Transferencia del Das en Proceso de Supresión por un valor de \$ 123.655.049.00
- Aclaración al acta 171 donde el DAS transfiere más munición por un valor de 7.583.293.00
- Acta 299 Transferencia del DAS por un valor de \$26.964.311
- Factura 2995923 Compra de Munición a Indumil por valor de \$149.314.000.00
- Factura 3004978 Compra de Munición a Indumil por valor de \$5.627.276.00
- Factura 3004980 Compra de Munición a Indumil por valor de \$1.604.048.00

El valor de consumo a Diciembre 31 es de \$101.096.777.71, quedando un saldo contable de \$213.650.199.30



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

#### 1970- INTANGIBLES

Esta cuenta presenta un saldo de \$648.900 (Miles), correspondiente licencias de software adquiridas en la vigencia, discriminadas así:

- Factura de compra a Controles Empresariales por un valor de \$662.679.999.48
- Factura No 3665 de GTS por un valor de \$78.822.290,00
- Factura No 28223 de Idéntico por un valor de \$ 2.317.807,60
- Factura 080 de Systems y Solution por un valor de \$27.840.000
- Factura de 5465 de COMPUCOM por un valor de \$99.690.157,56

Valor de la cuenta en ingresos es de \$871.350.254.50 menos la respectiva amortización el saldo final de la vigencia corresponde a \$648.899.567.66

#### **GRUPO 16 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

##### **NOTA 4**

La Unidad Nacional de Protección es una entidad que ha recibido bienes por transferencia de otras entidades estatales como el Ministerio del Interior y el Departamento Administrativo de Seguridad DAS en supresión. El método de depreciación utilizado es en línea recta, conforme al decreto 2649 y los procedimientos de la Contaduría General de la Nación, se registra como vida útil de los bienes la estipulada en las normas que rigen para tal fin.

La Contaduría General ha fijado que la vida útil para el rubro de Vehículos es de 10 años, partiendo de esto, la UNP acogándose al artículo 10 del capítulo tercero del manual de procedimientos contables del Régimen de Contabilidad Pública, en donde se indica que: "La vida útil de un activo depreciable o amortizable debe definirse por parte de la Entidad Contable Pública, considerando los beneficios futuros o el potencial de servicio del activo.", determinó que la vida útil para los vehículos de la Unidad es de 5 años, debido al desgaste y deterioro de estos en la prestación del servicio de protección, pues son activos que trabajan 24 horas y su uso es excesivo e indiscriminado, por lo tanto depreciarlos de acuerdo a la norma de 10 años sería sobreestimar el valor de los activos de este rubro.

Teniendo en cuenta lo anterior, para el proceso de depreciación de los bienes hemos tenido en cuenta las fechas informadas en las actas de transferencia y se han ajustado a la vida útil de los bienes.



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

GRUPO	PORCENTAJE DE DEPRECIACION MENSUAL	DE VIDA UTIL (AÑOS)
Maquinaria y Equipo	0.84%	10
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	0.84%	10
Equipo de Comunicación Y Comp.	1.67%	5
Equipo de Transporte T y Elevación	0.84%	5
Licencias y Software	1.67%	5

### 1655 – MAQUINARIA Y EQUIPO

Esta cuenta presenta un saldo de \$7.104.907 (Miles), que corresponde a armamento y equipo reservado recibido mediante acta de traslado del Departamento Administrativo de Seguridad – DAS, y actas de otras entidades estatales discriminadas en las siguientes subcuentas:

#### 16.55.02 Armamento y equipo reservado:

- Resolución No 2693 de 2012 transferencia del Ministerio del Interior por un valor de \$1.059.112.061
- Factura de Compra N 6470 del 17/12/2012 a CI Miguel Caballero por un valor de \$ 1.499.596.960
- Acta No 102 de 2012, Transferencia del Das en Proceso de Supresión por un valor de \$1.240.273.675
- Acta No 237 de 2012, Transferencia del Das en Proceso de Supresión por un valor de \$125.683.738
- Acta 299 transferencia del DAS por \$38.768.937.84
- Acta 326 transferencia del DAS POR \$7.336.825
- Factura de compra No 7191 por \$768.075.165 a CI Miguel Caballero que corresponde a 1503 chalecos blindados.
- Factura 7310 de compra No.7310 por \$767.365.278.68 a CI Miguel Caballero
- Factura 7383 de compra No.7310 por \$768.075.165 a CI Miguel Caballero

Valor total de la cuenta \$6.274.287.805,52

#### 16.55.90 Otras maquinarias y equipos

- Acta No 272 de 2012, Transferencia del Das en Proceso de Supresión por un valor de \$830.618.839

### 1665– MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Esta cuenta presenta un saldo de \$1.745.821 (Miles), 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

16.65.01 Muebles, enseres y equipo de oficina

- Resolución No 1361 de 2012 por un valor de \$30.876.579
- Facturas de compra a CRD por un valor de \$1.626.016.013
- Factura No 412 de Basa Diseños por un valor de \$14.067.292,25
- Factura No. 019 de Aconci por valor de \$47.425.827.00

Valor total de la cuenta \$1.718.385.711,20

Cuenta 16.65.90 Otros Muebles Enseres y Equipos de Oficina

- Factura 39893 de Asia computadores por \$ 9.431.960
- Factura 0514 de Supliser por un valor de \$11.832.000
- Factura 43514 de Serviespeciales por un valor de \$6.171.200

Valor Total de la Cuenta \$27.435.160

**1670- EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN**

Esta cuenta presenta un saldo de \$3.326.224 (Miles), que corresponde al valor de los Activos fijos representados en:

16.70.01 Equipo de Comunicación

- Resolución 1361 de transferencia de ministerio del interior que corresponde a Antenas amplificadoras de señal por un valor de \$ 76.372.426(antenas instaladas)

16.70.02 Equipos de computación

- Resolución 1361 de transferencia de ministerio del interior por un valor de \$226.854.419
- Resolución 1167 de transferencia de ministerio del interior por un valor de \$25.706.564
- Factura No O35-38386 y Fac.0035-384004 de Colsoft por un valor de \$1.312.006.886
- Factura No 3157 por \$52.350.152 de Congeter
- Factura No 3156 por 19.140.000 de Congeter
- Factura No 3155 por \$5.026.400 de Congeter
- Factura 3665 de GTS por \$1.267.026.155
- Factura 080 de System y Solution por \$122.158.000
- Factura 082 de System y Solution por \$146.512.400
- Factura No 29286 de WM WIRELESS & MOBILE LTDA por un valor de \$1.038.345
- Factura No 28223 de Identico SAS por un valor de \$12.465.778,76
- Factura 0033 de SOCOPI por un valor de \$5.916.000



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

- Factura 39964 de Asia computadores por un valor de \$3.603.600
- Factura 39963 de Asia computadores por un valor de \$8.256.880
- Factura 1321 de Insigne por \$17.121.600
- Factura 5466 de Compucom por \$24.668.600,6

Valor total de cuenta \$3.249.851.780.00

### 1675- EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION

El valor total de la cuenta 1675 presenta saldo al cierre de la vigencia de \$25.511.380 (Miles), discriminado así:

#### 16.75.02 Equipo Terrestre

Esta cuenta presenta un saldo de \$1.593.434 (Miles), que corresponde al valor del parque automotor debidamente legalizado y a nombre de la Unidad Nacional de Protección al cierre de la vigencia.

- Factura por siniestros reclamados No 0101119501/02 de ZUZUKI MOTOR por un valor de \$42.964.000, 2 motocicletas.
- Factura por siniestros reclamados No 2906 Y 2950 de YOKOMOTOR por un valor de \$264.201.600, 2 camperos.
- Factura por siniestros reclamados No 214034202/ 214034201 de SOFASA por un valor de \$53.200.000, 2 Automóviles Renault Logan.
- Factura No.68017 por siniestros reclamados de Distribuidora NISSAN por \$32.100.000.00, 1 Automóvil Nissan.
- Factura 3847 y 3848 por siniestros reclamados de YOCOMOTOR por siniestros reclamados por un valor de \$206.402.000,00, 1 Toyota Prado y 1 Toyota Fortuner.
- Facturas 1372, 1373, 1374, 1375, 1376, 1377, 1378 de Inucol Ltda. Por total de \$84.000.000.00, por compra de 7 Motocicletas.
- Facturas 27123 y 27124 de la Gobernación del Santander por valor de \$131.520.000.00, 2 camperos Suzuki.
- Facturas F101-5009, 5011, 5034, 5023 de la Gobernación del Atlántico por valor de \$630.839.591.00, por la compra de 3 Camperos y 1 Camioneta.
- Factura por siniestros reclamados de YOCOMOTOR por valor de \$97.817.000.00, compra de 2 Vehículos Corola.
- Factura por siniestros reclamados de YOCOMOTOR por valor de \$50.400.000.00, Compra de 1 Vehículo Toyota Corola.





Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

#### 16.75.07 Equipos de Transporte pendientes de Legalizar

Esta cuenta presenta saldo por valor de \$23.917.946 (Miles), correspondiente al resultado del registro de los siguientes documentos:

- Acta No.282 de 2012 transferido del DAS por valor de \$58.821.697.00
- Acta No.297 de 2013 transferido del DAS por valor de \$1.698.484.817.00
- Acta No.301 de 2013 transferida del DAS por valor de \$1.450.167.973.59
- Acta No.333 de 2013 transferida del DAS por valor de \$519.013.574.50
- Acta No.359 de 2013 transferida del DAS por valor de \$465.297.456.63
- Acta No.374 de 2013 transferida del DAS por valor de \$138.721.452.00
- Acta No.091 de 2011 transferida del DAS por valor de \$9.674.840.244.00
- Resolución 1160 del 26/07/2012 derogada por la 1168 de 30/07/2012 transferida de Mininterior por valor de \$829.485.850.59
- Resolución No.1360 del 31/08/2012 transferida de Mininterior por valor de \$172.043.484.13
- Resolución No.1497 del 01/04/2013 transferida del DAPRE por valor de \$23.100.951.52
- Resolución No.1777 del 2/11/2012 transferida de Mininterior por valor de \$27.192.000.00
- Resolución No.1780 del 31/10/2013 transferida de Mininterior por valor de \$4.820.131.85
- Resolución No.2696 del 30/12/2011 transferida de Mininterior por valor de \$13.891.507.445.52
- Resolución No.280 del 28/02/2013 transferida de Mininterior por valor de \$78.377.270.63

El valor total de la cuenta en ingresos asciende a la suma de \$30.625.318.539.70.

De los cuales, se registran de acuerdo a Régimen de Contabilidad Pública en el Manual de Procedimientos Contables Capítulo III Artículo 23 segundo párrafo, sobre el control de los bienes inservibles o destruidos total o parcialmente, las actas de baja por cantidad total de 243 vehículos, Acta No.1 y No.2 por los valores \$3.505.393.225.11 y \$1.258.734.117.25 respectivamente. Además se retiran los 7 vehículos de los cuales se ha realizado el proceso de reclamación por siniestros a las respectivas aseguradoras por valor de \$296.663.736,17. También se registra la pérdida de 1 vehículo del cual ya se inició el proceso administrativo de investigación por valor de \$53.137.750.00, y se registra en la cuenta de orden respectiva.

#### 1685- DEPRECIACION ACUMULADA (CR)

Representa el valor de las depreciaciones acumuladas y asciende a la suma de \$-24.551.089 (Miles), discriminada así:



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

16.85.04 Maquinaria y Equipo	\$ 1.097.263.913.32
16.85.06 Muebles Enseres y Equipo	\$ 275.457.089.07
16.85.07 Equipos de Comunicación y C	\$ 939.199.068.00
16.85.08 Equipos de Transporte T y Ele	\$22.239.169.339.60

## CLASE 2 – PASIVO

### GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR

#### NOTA 5

##### 2401 – ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

Se presenta un saldo total de \$21.642 (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.

##### 2425 – ACREEDORES

Esta cuenta presenta un saldo de \$6.247.635 (Miles), que corresponde a cuentas por pagar por concepto de arrendamiento de vehículos, servicios públicos, 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, libranzas, embargos judiciales y descuentos a cuentas AFC.

##### 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 \$1.999.010 (Miles), 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, estos valores se encuentran pendientes por cruzar en contabilidad debido al error de Tesorería en el proceso incompleto de las órdenes de pago.

### GRUPO 25 - OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

#### NOTA 6

##### 2715 – PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES

Esta cuenta presenta a esta fecha de corte un saldo total de \$1.653.709 (Miles) correspondiente a la consolidación de las prestaciones sociales pendientes de cancelar.



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

**NOTA 7**

**2905 – RECAUDOS POR CLASIFICAR**

Esta cuenta presenta a esta fecha de corte un saldo total de \$1.084 (Miles), corresponde a gastos y comisiones bancarias pendientes por legalizar.

**CLASE 3 – PATRIMONIO**

**NOTA 8**

**3105 –CAPITAL FISCAL**

Esta cuenta presenta un saldo de \$7.321.773 (Miles), 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 superávits por valorización, según el siguiente detalle:

<b>CODIGO CONTABLE</b>	<b>NOMBRE CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
<b>31</b>	<b>HACIENDA PUBLICA</b>	<b>7.321.773</b>
310500	Capital Fiscal	30.568.751
311000	Resultados del Ejercicio	-36.810.829
312804	Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones	-10.354.094
325530	Bienes Pendientes de Legalizar	23.917.945

**NOTA 9**

**CLASE 4 – INGRESOS**

El saldo total de los diferentes ingresos es de \$ 393.293.484 (miles de pesos) que son de afectación automática, por parte del sistema SIIF, al utilizar el módulo de INGRESOS y registrar las diferentes operaciones que afectan este rubro.

**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:

<b>CODIGO CONTABLE</b>	<b>NOMBRE CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>390.038.783</b>



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

51	Administración	<b>109.845</b>
5101	Honorarios	3.000
5111	Generales	84.055
5120	Cuota de Fiscalización	22.790
52	Operación	<b>388.365.940</b>
5202	Sueldos y salarios	28.287.491
5203	Contribuciones Imputadas	214.513
5204	Contribuciones Efectivas	4.738.678
5207	Aportes sobre la Nomina	883.642
5211	Generales	353.841.351
5220	Impuestos Contribuciones y Tasas	400.264
57	Operaciones Interinstitucionales	<b>1.342.733</b>
5705	Fondos Entregados	641.277
5720	Recaudos	701.456
58	Otros Gastos	<b>220.265</b>
5802	Comisiones	220.265

#### **NOTA 10**

De acuerdo al Manual de Procedimientos contables del Régimen de Contabilidad Pública, del Capítulo III Procedimientos para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con las Propiedades, Planta y Equipo, en el artículo 23 retiro de Propiedades, Planta y Equipo, en el segundo párrafo sobre el control de los bienes inservibles o destruidos total o parcialmente se registran en la cuentas de orden, por lo tanto nos acogemos a este artículo para mantener el control de los siguientes bienes recibidos y valorados como destruidos total o parcialmente:

#### **Cuenta 8**

8315 – Activos retirados

Representa el valor de los activos retirados de servicio y el saldo de la vigencia es de \$5.442.915.623.40, en las subcuentas:

83.15.10 Activos Retirados – Propiedad, Planta y Equipo

- Acta 181 de Transferencia de semovientes caninos del DAS por un valor \$4.443.564.87
- Acta 161 de Transferencia de algunos Equipos de Cómputo del DAS por valor de \$4.856.222.00
- Acta 164 de Transferencia de algunos Equipos de Cómputo del DAS por valor de \$55.790.317.00
- Acta 160 de Transferencia de algunos Equipos de Cómputo del DAS por valor de \$2.136.348.00
- Resolución 1361 de Transferencia de algunos Equipos del Ministerio del Interior, sin valor de transferencia.
- Acta 288 de Transferencia de Equipos de Comunicación del DAS por valor de \$249.279.228.00



Libertad y Orden

República de Colombia



Unidad Nacional de Protección - UNP

- Acta Contrato 3008 de Transferencia de algunos Muebles de la Gobernación de Santander por valor de \$56.210.401.00
- Acta 272 de Transferencia de algunos Equipos por valor de \$9.408.464.00.
- Acta de Baja de 196 Vehículos No.1 por valor de \$3.505.393.225.11
- Acta de Baja de 47 Vehículos No.2 por valor de \$1.258.734.117.25
- Retiro de 7 Vehículos por reclamación de siniestros \$296.663.736,17

#### 8361 – Responsabilidades en Proceso

Esta cuenta presenta saldo por valor de \$53.137.750 que corresponde al registro por inicio de proceso administrativo debido a la pérdida de un vehículo.

##### 83.61.01 Responsabilidades en Proceso

- Pérdida de 1 vehículo del cual ya se inició el proceso administrativo de investigación por valor de \$53.137.750.00,

#### 8915 – Deudoras de Control – Activos Retirados

Se discrimina en las siguientes subcuentas:

##### 89.15.06 Activos Retirados

La contrapartida de la cuenta 83.15.10 en saldo crédito por valor de \$5.442.915.623

##### 89.15.21

La contrapartida de la cuenta 83.61.01 en saldo crédito por valor de \$53.137.750.00

#### Cuenta 9

##### 91.20.90 Otros Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos.

En esta cuenta registra saldo por valor de \$5.024.971 (Miles), corresponden a los pasivos contingentes de Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos con corte a la vigencia 2013.

##### 99.05.05 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos

Esta cuenta es la contrapartida en debito de la cuenta 91.20.90 por el registro de las contingencias.

  
**ANDREA LUCIA SANCHEZ SANABRIA**  
Contadora