



República de Colombia

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE JUNIO DE 2016  
(Cifras en miles de pesos)



Unidad Nacional de  
Protección

CÓDIGO	PERIODO		CÓDIGO	PERIODO	
	ACTUAL 30/06/2016	ANTERIOR 30/06/2015		ACTUAL 30/06/2016	ANTERIOR 30/06/2015
<b>ACTIVO - 1</b>			<b>PASIVO - 2</b>		
<b>CORRIENTE</b>	<b>54.343.892</b>	<b>38.733.188</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>35.421.269</b>	<b>88.460.447</b>
<b>11 Efectivo</b>	<b>12.624.833</b>	<b>30.215.146</b>	<b>24 Cuentas por Pagar</b>	<b>6.886.767</b>	<b>60.257.008</b>
1105 Caja	516.500 N 1	15.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	3.978.526 N 12	55.259.081
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	12.108.333 N 2	30.200.146	2425 Acreedores	1.866.286 N 13	4.373.871
			2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	999.509 N 14	624.056
			2460 Créditos Judiciales - Sentencias	42.446 N 15	0
<b>14 Deudores</b>	<b>37.602.340</b>	<b>6.464.653</b>	<b>25 Obligaciones Laborales y de Seguridad S</b>	<b>3.884.299</b>	<b>3.634.639</b>
1407 Prestación de Servicios	8.960.827 N 3	4.217.962	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	3.884.299 N 16	3.634.639
1420 Avances y Anticipos Entregados	4.747.214 N 4	764.353			
1424 Recursos entregados en Administración	23.654.412 N 5	871.403	<b>27 Pasivos Estimados</b>	<b>24.588.563</b>	<b>14.045.178</b>
1470 Otros Deudores	239.887 N 6	610.935	2710 Provisión para Contingencias - Sentencias	20.521.773 N 17	11.295.491
			2715 Provisión para Prestaciones Sociales	4.066.790 N 18	2.749.687
<b>15 Inventarios</b>	<b>169.314</b>	<b>0</b>	<b>29 Otros Pasivos</b>	<b>61.640</b>	<b>10.523.622</b>
1517 Materiales para la Producción de Servicios	169.314 N 7	0	2905 Recaudos a Favor de Terceros	55.640 N 19	10.523.622
			2910 Ingresos Recibidos por Anticipado	6.000 N 20	0
<b>19 Otros Activos</b>	<b>3.947.405</b>	<b>2.053.389</b>	<b>PATRIMONIO - 3</b>		
1905 Gastos Pagados por Anticipado	0	0	<b>31 Hacienda Pública</b>	<b>33.823.858</b>	<b>-38.054.131</b>
1910 Cargos Diferidos	1.473.222 N 8	275.934	3105 Capital Fiscal	0	0
1970 Intangibles	3.136.483 N 9	1.974.950	3110 Resultados del Ejercicio	0	0
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	-662.300 N 10	-197.495	3128 Provisiones, Agotamiento, Depreciación y Amortizaciones (CR)	0	0
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>14.901.235</b>	<b>11.673.128</b>	<b>32 Patrimonio Institucional</b>	<b>33.823.858</b>	<b>-38.054.131</b>
<b>16 Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>14.901.235</b>	<b>11.673.128</b>	3208 Capital Fiscal	5.108.443 N 21	15.224.940
1637 Maquinaria y Equipo no Explotados	7.727.682 N 11	0	3225 Resultados Ejercicios Anteriores	-24.244.920 N 21	-18.353.171
1655 Maquinaria y Equipo	3.320.484 N 11	10.431.916	3230 Resultados del Ejercicio	26.268.335 N 21	-51.744.652
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	2.746.311 N 11	2.041.441	3255 Patrimonio Institucional Incorporado	28.119.423 N 21	25.689.401
1670 Equipos de Comunicación y Computación	8.242.946 N 11	4.920.560	3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	-1.427.423 N 21	-8.870.649
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	22.350.747 N 11	21.066.723			
1685 Depreciación Acumulada (CR)	-29.486.935 N 11	-26.787.512	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>69.245.127</b>	<b>50.406.316</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>69.245.127</b>	<b>50.406.316</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>91 Responsabilidades Contingentes</b>	<b>383.622.316</b>	<b>387.419.592</b>
<b>83 Deudoras de Control</b>	<b>1.480.201</b>	<b>1.133.465</b>	9120 Litigios o Demandas	360.445.043	387.419.592
8315 Activos Totalmente Depreciados, Agotados o Amortizados	1.066.833	1.066.833	9128 Garantías Contractuales	23.177.273	0
8347 Bienes entregados a terceros	316.827	0	<b>99 Acreedoras por el contrario</b>	<b>-383.622.316</b>	<b>-387.419.592</b>
8361 Responsabilidades en Proceso	96.541	66.632	9905 Responsabilidades Contingentes por Contra	-383.622.316	-387.419.592
<b>89 Deudoras por Contra</b>	<b>-1.480.201</b>	<b>-1.133.465</b>			
8915 Deudoras de Control por Contra	-1.480.201	-1.133.465			

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
DIEGO FERNANDO MORA ARANGO  
CC 10.289.185

FIRMA DEL CONTADOR  
MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO  
P. 104177-T



República de Colombia

**UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**A JUNIO 30 DE 2016**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Unidad Nacional de  
Protección

CÓDIGO	CONCEPTO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL 30/06/2016	ANTERIOR 30/06/2015
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>230.463.923</b> N.22	<b>201.248.245</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>33.462.816</b>	<b>11.543.902</b>
4390	Servicios seguridad y escoltas	33.462.816	11.546.950
4395	Devolucion en venta de servicios	0	-3.048
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>197.001.107</b>	<b>189.704.343</b>
4705	Fondos Recibidos - Funcionamiento	197.001.107	189.704.343
4722	Operación Sin Flujo de Efectivo - cuota de fiscalización y auditaje	0	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>200.602.621</b> N.23	<b>206.606.345</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACIÓN</b>	<b>13.858.950</b>	<b>8.249.024</b>
5101	Sueldos y Salarios	4.639.408	989.548
5103	Contribuciones Efectivas	926.732	392.865
5104	Aportes bsobre la nómina	174.041	79.032
5111	Generales	8.118.304	6.748.869
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	465	38.710
<b>52</b>	<b>OPERACION</b>	<b>186.476.361</b>	<b>197.092.012</b>
5202	Sueldos y Salarios	9.802.326	13.550.157
5204	Contribuciones Efectivas	1.624.813	1.853.378
5207	Aportes sobre la Nomina	279.506	321.958
5211	Generales	174.760.805	181.363.990
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	8.911	2.529
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>267.310</b>	<b>1.249.058</b>
5314	Litigios o Demandas	0	1.051.563
5330	Depreación de Propiedades, planta y equipo	0	0
5345	Amortización de Intangibles	267.310	197.495
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>0</b>	<b>16.251</b>
5705	Fondos Entregados	0	4.813
5720	Operaciones de Enlace con Situación de Fondos	0	11.438
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>29.861.302</b>	<b>-5.358.100</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>30.530</b> N.22	<b>491.802</b>
4805	Financieros	0	12.467
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	53.278
4810	Extraordinarios	30.530	305.973
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	120.084
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<b>29.891.832</b>	<b>-4.866.298</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>3.623.497</b> N.23	<b>46.878.354</b>
5802	Comisiones	43.109	282.192
5808	Otros Gastos Ordinarios	3.578.509	244.419
5810	Extraordinarios	1.879	19.129
5815	Ajustes (Gastos) de Ejercicios Anteriores	0	46.332.614
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>26.268.335</b>	<b>-51.744.652</b>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
**DIEGO FERNANDO MORA ARANGO**

FIRMA DEL CONTADOR  
**MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO**  
 TP 104177-T



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## NOTAS AL BALANCE A 30 DE JUNIO DE 2016

Miles de pesos

### I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

**N1. Naturaleza Jurídica, Estructura Organizacional, 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 y hace parte del Sector Administrativo del Interior y tiene el carácter de Organismo Nacional de Seguridad.

#### **N.1.2 Estructura Organizacional.**

La estructura organizacional de la UAE UNP, se reglamentó mediante el decreto 4065 del 31 de octubre de 2011, determinando las funciones de cada dependencia, así como la definición de grupos internos de trabajo encargadas de realizar las funciones misionales y de apoyo de la entidad.

El área financiera de la UAE UNP - Unidad Nacional de Protección forma parte de la Secretaria General, esta área se integra por los siguientes grupos; Presupuesto, Contabilidad y Tesorería.

El régimen presupuestal y de contratación de la UAE – Unidad Nacional de Protección es el previsto para los establecimientos públicos del orden nacional.

El siguiente es el esquema de la estructura jerárquica de la Entidad.

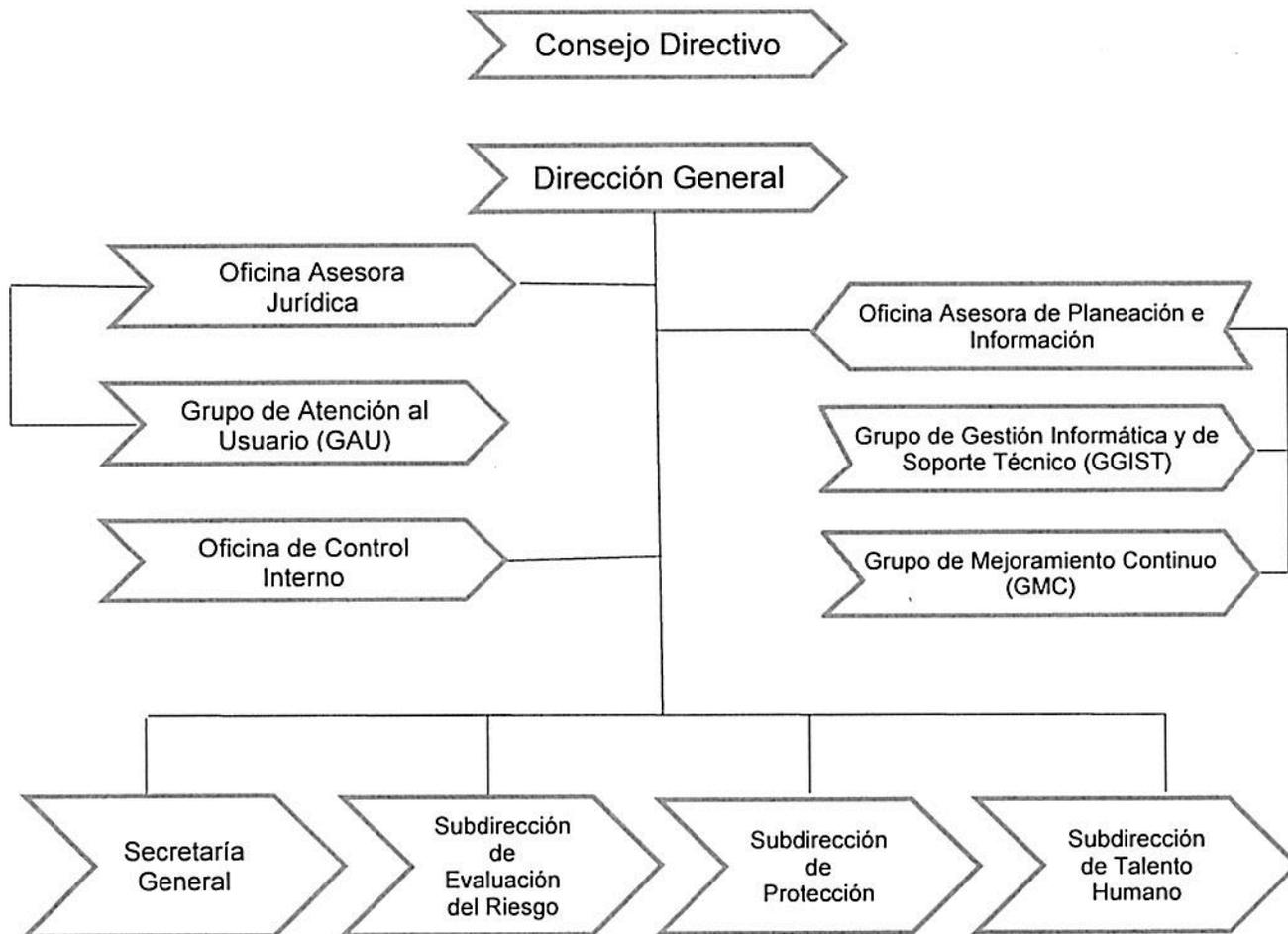


República de Colombia



Unidad Nacional de Protección

Organigrama:



Para el cumplimiento del cometido estatal la Entidad adoptó como misión, visión y política lo siguiente:

**Misión:**

La Unidad Nacional de Protección es un organismo de seguridad del Orden Nacional adscrita al Ministerio del Interior, encargada de articular, coordinar y ejecutar medidas de protección, promover los derechos a la vida, a la integridad, a la libertad y a la



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

seguridad de personas, colectivos, grupos y comunidades que por su cargo o ejercicio de sus funciones puedan tener un riesgo extraordinario o extremo.

### **Visión:**

Para el año 2019, la Unidad Nacional de Protección, se consolidará como un organismo de seguridad del Estado que a través de una gestión efectiva e idónea, implementa las políticas públicas de protección, promoción, respeto y garantía de los derechos a la vida, a la integridad, a la libertad y a la seguridad personal, obteniendo altos estándares de servicio y atención a las personas, colectivos y grupos en situación de riesgo extraordinario o extremo, o en virtud de su cargo, con el ánimo de alcanzar indicadores de confianza superiores y reconocimiento internacional en materia de garantía de estos derechos.

### **Política de Calidad:**

La UAE - Unidad Nacional de Protección en cumplimiento de su marco normativo y a través de la articulación, coordinación y ejecución de medidas de protección busca la satisfacción de las personas, grupos y comunidades que se encuentran en situación de riesgo extraordinario o extremo, o en virtud de su cargo.

Comprometida con el mejoramiento continuo del Sistema de Gestión Integrada, cuenta con talento humano competente que asegura la prestación del servicio de protección de manera objetiva, oportuna, idónea y eficaz.

### **Política de Operación:**

Información presupuestal y financiera de la entidad.

La Secretaría General de la entidad llevará el proceso de ejecución presupuestal con fundamento en la ejecución de los planes y proyectos institucionales aprobados para cada vigencia, garantizando el cumplimiento estricto de la Ley de Presupuesto en las etapas de su ejecución y cierre.

Del seguimiento y control a su ejecución se desprenderán los pronunciamientos orientados a tener como resultado vigencia tras vigencia una correcta y satisfactoria ejecución presupuestal y por tanto de sus planes y proyectos.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

Su área financiera llevará los procesos de registros contables y de tesorería con eficiencia y eficacia, generando el estricto cumplimiento y control tanto de las obligaciones de la entidad para con terceros, como con las entidades, a través del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II, una vez se hayan sido registrados por la Central de Cuentas.

Su contabilidad se llevará con fundamento en las normas y principios contables que determinen las normas que en esta materia deba cumplir la Entidad rindiendo y presentado todos los informes que como ente público le sean requeridos.

### **N.1.3 Función Social o Cometido Estatal, Objetivos y Actividades.**

#### **Objetivos:**

La UAE - Unidad Nacional de Protección tiene 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 del objetivo de la Unidad Nacional de Protección, 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.

#### **Principales Funciones:**

Las principales funciones de la UAE - Unidad Nacional de Protección son las siguientes:

1. Realizar la evaluación del riesgo a las personas que soliciten protección, dentro del marco de los programas de competencia de la Unidad, en coordinación con los organismos o entidades competentes.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

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 del 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 el manejo que de las mismas hagan sus beneficiarios y proponer las mejoras a que haya lugar
5. Apoyar y asesorar técnicamente a las entidades del nivel territorial, que tienen competencia en materia de protección, diseño e implementación de estrategias, para salvaguardar los derechos a la vida, a la libertad, a la integridad y a la seguridad de las personas, grupos y comunidades en situación de riesgo extraordinario o extremo, y.
6. Las demás funciones asignadas que correspondan a la naturaleza de la entidad.

## **N2. Políticas y Prácticas Contables**

**N.2.1** Los Estados Financieros de la UAE – Unidad Nacional de Protección, se preparan atendiendo las normas y procedimientos incluidos en el Régimen de Contabilidad Pública, en ellos se revelan la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones que realiza la entidad en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal.

La UAE – Unidad Nacional de Protección, en su calidad de entidad pública perteneciente al presupuesto General de la Nación, registra en el Sistema Integrado de información Financiera – SIIF Nación II las operaciones derivadas de la ejecución presupuestal y toda la información relacionada con su actividad estatal, haciendo uso de los módulos que contienen las funcionalidades que permiten gestionar el presupuesto asignado a la entidad; gestionar las cajas menores; realizar la gestión de tesorería en lo relativo a la programación y ejecución de pagos y PAC y realizar la gestión del proceso contable en general.

Para el proceso de reconocimiento, identificación, clasificación, registró y ajustes, revelación, elaboración presentación y publicación de los estados financieros, la UAE Unidad Nacional de Protección aplica el marco conceptual del régimen de contabilidad



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

Pública con su Plan General de Contabilidad Pública, así como las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de documentos soportes y del registro oficial de libros.

**N.2.2** La Entidad utiliza el Catalogo General de Cuentas de la Contabilidad Pública elaborado por la Contaduría General de la Nación, el cual esta parametrizada en el Sistema Integrado de Información Financiera SII Nación II. Los sistemas complementarios que utiliza son: Sistema de información TNS, para el manejo de nómina y bienes en bodega.

**N.2.3** La Contaduría General de la Nación tiene establecido que la vida útil para el rubro de Vehículos es de 10 años, así mismo siguiendo los lineamientos estipulados en el 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.", la Unidad Nacional de Protección, determinó que la vida útil para los vehículos es de 5 años, dado al desgaste y deterioro de estos en la prestación del servicio de protección, son activos que trabajan más de 8 horas y su uso es continuo.

**N.2.4** La Unidad Nacional de Protección considerará como bienes de consumo los destinados a satisfacer las necesidades del consumidor final, que están en condición de usarse o consumirse, pueden ser bienes duraderos o no duraderos entregados a los beneficiarios del programa de protección.

Lo anterior como medida de salvaguarda de su integridad física y que por ser medida de protección personal por lo general nunca retornan a la entidad o que por su difícil ubicación geográfica resulta oneroso e imposible su recuperación.

La entidad al momento de la compra lo registrará como gasto; Excepto los vehículos de transporte terrestre, fluvial y aéreos entregados a los beneficiarios del programa de protección como medida de protección

**N.3. 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.**



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

### **N.3.1 Limitaciones de orden Administrativo**

En la actualidad la entidad se encuentra en la implementación y desarrollo de un Software que contiene un módulo para el registro y control de los movimientos de inventario en cuanto a propiedad planta y equipos de la entidad, estos registros se venían controlando de manera manual mediante un archivo de Excel.

### **N.4. Efectos y cambios significativos en la información contable.**

No se han presentado cambios significativos que afecten la confiabilidad, relevancia y comprensibilidad de la información contable de la UAE Unidad Nacional de Protección. Se ha continuado con la realización de ajustes contables con el propósito de depurar lo mejor posible la información relativa a la contabilidad de la entidad.

## **II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

### **1. Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras**

La información contable pública de la entidad con corte al 30 de junio de 2016, presenta razonabilidad y consistencia, los saldos que se presentan a nivel de Balance, Estado de Actividad financiera, Económica y Social, y las notas reflejan la realidad financiera, económica y social de la Unidad Nacional de Protección, respecto a la información allegada al grupo de contabilidad.

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

## **CORRIENTE**

### **GRUPO 11 – EFECTIVO**

Representa el saldo del disponible, las cuentas bancarias y cajas menores, en moneda nacional donde se manejan los recursos de la Unidad Nacional de Protección.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## **NOTA 1**

### 1105 – CAJA

Las cajas menores constituidas están destinadas a sufragar los gastos administrativos de carácter urgente, indispensables, imprescindibles, necesarios e inaplazables para el buen funcionamiento administrativo de la Unidad Nacional de Protección y para sufragar gastos de viáticos y gastos de viaje al interior y el exterior.

**DESTINACIÓN:** Con los fondos de la Caja Menor únicamente se realizarán los gastos que reúnan las características anteriormente mencionadas, en los términos del Decreto 1068 de mayo de 2015, proferido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, así como por la resolución No. 0040 del 26 de enero de 2016, modificada por la resolución No. 096 del 19 de febrero de 2016 expedida por la entidad y por la resolución 0134 del 9 de marzo de 2016, las cajas menores están constituidas así:

BANCO	CUENTA	DESCRIPCION	VALOR
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 40642982081	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 500.000
DAVIVIENDA	CTA BAN 466769999825	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 16.500
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 516.500</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior, corresponde a la creación de la caja menor de viáticos y gastos de viaje, la cual empezó a funcionar a partir del 5 de abril de 2016, la variación relativa es de \$500.000.

## **NOTA 2**

### 1110 – DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

En esta cuenta contable se registran las cuentas bancarias de la Unidad Nacional de Protección, utilizadas para desarrollar y atender los compromisos de los gastos en cumplimiento de su objeto misional y los gastos de personal, el saldo al 30 de junio de 2016 es de \$ 12.108.333, las cuales se encuentran distribuidas así:



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

BANCO	CUENTA	DESCRIPCION	VALOR
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03076916476	GASTOS DE PERSONAL	\$ 2.214.269
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03014508286	UNP-CONVENIOS RECURSOS PROPIOS	\$ 9.894.064
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 12.108.333</b>

Las conciliaciones bancarias se encuentran actualizadas al 30 de junio de 2016, a la fecha de corte quedaron 29 partidas pendientes por conciliar de las 2555 registradas en los extractos bancarios. Presentando un porcentaje del 99% de efectividad sobre las partidas a conciliar.

Estas partidas pendientes por conciliar se contabilizarán en el mes de julio de 2016, una vez sean identificadas.

La variación respecto al año inmediatamente anterior, corresponde al traslado de recursos que estaban depositados en cuentas bancarias de la entidad a la Cuenta Única Nacional - CUN, administrada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Tesoro Nacional, la variación relativa es de \$ 18.091.813

### **GRUPO 14 – DEUDORES**

Representa el valor de los derechos de cobro en desarrollo de las funciones asignadas a la Unidad Nacional de Protección.

### **NOTA 3**

#### **1407 – PRESTACION DE SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOLTAS**

Representa las cuentas por cobrar que la UAE Unidad Nacional de Protección tiene al 30 de junio de 2016 con entidades del orden nacional y territorial por concepto de servicios de seguridad y escoltas por valor de \$ 8.960.827, distribuidas de la siguiente manera:

ENTIDAD	NIT	VALOR
FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	800.131.648	\$ 100.543



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

MINISTERIO DE TRANSPORTE - SUPERINTENDENCIA DE PUERTOS Y TRANSPORTE	800.170.433	\$18.565
SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	800.176.089	\$ 90.284
U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	800.197.268	\$ 109.062
DANE - GESTION GENERAL	899.999.027	\$ 43.558
MINAGRICULTURA - GESTION GENERAL	899.999.028	\$ 27.048
REGISTRAD. NAL DEL ESTADO CIVI - GESTION GENERAL	899.999.040	\$ 274.333
MINISTERIO DE TRANSPORTE - GESTION GENERAL	899.999.055	\$ 36.878
CONGRESO DE LA REPUBLICA - CAMARA DE REPRESENTANTES - GESTION GENERAL	899.999.098	\$ 4.221.719
CONGRESO DE LA REPUBLICA SENADO GESTION GENERAL	899.999.103	\$ 2.571.926
MINISTERIO DEL INTERIOR	830.114.475	\$ 49.186
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL	900.039.533	\$ 27.315
DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	800.102.838	\$ 410.766
DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	800.103.927	\$ 85.103
DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890.201.235	\$ 96.550
MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	890.399.011	\$ 3.078
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	890.399.029	\$ 31.000
DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA	892.115.015	\$ 15.785
MUNICIPIO DE NEIVA	891.180.009	\$ 74.046
DEPARTAMENTO DEL META	892.000.148	\$ 135.964
PERSONERIA MUNICIPAL SANTIAGO DE CALI	805.003.895	\$ 21.000
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	899.999.060	\$ 25.392



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

AGENCIA COLOMBIANA PARA LA REINTEGRACION DE PERSONAS Y GRUPOS ALZADOS EN ARMAS	900.477.169	\$ 70.000
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS	900.498.879	\$ 421.726
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 8.960.827</b>

En esta cuenta está registrado el convenio interadministrativo firmado con la Gobernación del Valle del Cauca, de fecha 18 de septiembre de 2013, a la fecha se encuentra en mora, y se encuentra en proceso de conciliación.

La variación respecto al año inmediatamente anterior, se debe a que la entidad con corte al 30 de junio de 2015, no había contabilizado la totalidad de las cuentas por cobrar de los servicios prestados por concepto de seguridad y escoltas con las entidades nacionales y territoriales.

#### **NOTA 4**

#### **1420 – AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS (ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS)**

Representa los valores entregados a título de anticipo para pagos de viáticos de los escoltas contratados por los operadores que prestan los servicios de seguridad y escoltas a los Beneficiarios del Programa de Protección, a través de la Cartera Colectiva Abierta Alianza Fiduciaria S.A, y Corresponden a los siguientes operadores:

<b>ENTIDAD</b>	<b>NIT</b>	<b>VALOR</b>
UNION TEMPORAL ISVI - SEVICOL	900.943.929	\$ 1.007.252
UNION TEMPORAL SEGURIDAD INTEGRAL 2016	900.943.862	\$ 1.655.362
UNION TEMPORAL PROTECCION COLOMBIA 4 - 16	900.943.132	\$ 1.494.037
CORPORACION REINICIAR	830.061.646	\$ 380.000
UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION - UNP	900.475.780	\$ 210.563
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 4.747.214</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

Así mismo hubo anticipo a la Corporación Reiniciar para pagos de talleres y capacitaciones y pagos de apoyos de reubicación temporal.

#### **NOTA 5**

#### **1424 – RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN.**

El saldo por la suma de \$ 23.654.412, corresponde a los recursos a favor de la Unidad Nacional de Protección girados con ocasión de los convenios y/o proyectos propios de la entidad mediante encargos Fiduciarios y la Cuenta Única Nacional - CUN.

#### **14.24.02 EN ADMINISTRACIÓN**

Corresponde a los recursos de la Cuenta Única Nacional – CUN, administrados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Gestión General y el saldo al 30 de junio de 2016 es \$ 23.497.918.

<b>ENTIDAD</b>	<b>NIT</b>	<b>VALOR</b>
CUENTA UNICA NACIONAL – CUN – MINISTERIO DE HACIENDA	860.525.148	\$ 23.497.918
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 23.497.918</b>

#### **14.24.04 ENCARGO FIDUCIARIO-FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN**

Al cierre de junio de 2016, la cuenta presenta un saldo de \$156.493, que corresponde a contratos de proyectos que fueron entregados por el Ministerio del Interior en la creación de la Unidad Nacional de Protección por concepto de encargos fiduciarios.

<b>ENTIDAD</b>	<b>NIT</b>	<b>VALOR</b>
FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	860.525.148	\$ 17.994
PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO - PNUD	800.091.076	\$ 138.499
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 156.493</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

**NOTA:** Dado a que la entidad se encuentra en proceso de depuración contable los contratos anteriormente mencionados se encuentran en proceso de revisión para determinar el proceso de liquidación y/o terminación, debido a que son proyectos que por ejecución ya culminaron.

**NOTA 6**

**1470 – OTROS DEUDORES.**

Representa el valor de los derechos de cobro de la entidad originados en el desarrollo de sus funciones, por valor de \$ 239.887. Los rubros que componen esta cuenta son los siguientes:

**14.70.64 Pago por cuenta de terceros**

Corresponde a valores adeudados por las diferentes EPS y/o ARP por concepto de incapacidades y licencias de maternidad por valor de \$ 143.194, con corte al 30 de junio de 2016.

**14.70.79 Indemnizaciones**

Valor que corresponde al cobro por concepto de indemnizaciones por siniestros de los vehículos placas OBC074, BWI060, ONI524, ZBX68A, OHK254, y RFW006, propiedad de la Unidad Nacional de Protección. El saldo \$ 84.144, reconocidos por las siguientes Aseguradoras.

ENTIDAD	NIT	VALOR
QBE SEGUROS S.A.	860.002.534	\$ 16.444
SEGUROS DEL ESTADO	800.009.578	\$ 67.700
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 84.144</b>

**14.70.83 Otros Intereses**

Corresponde a valor cargado a la Ex - Tesorera de la Unidad Nacional de Protección Adriana Milena Espitia, por la suma de \$3.666, correspondiente a intereses por mora causados en el pago de la planilla de aportes de seguridad social, incurridos en el mes



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

de febrero por valor de \$1.698 y por el mes de octubre \$391. de la vigencia 2012 y por valor de \$1.577 en el mes de mayo de 2013.

TERCERO	NIT	VALOR
ADRIANA MILENA ESPITIA SALAS	52.976.405	\$ 3.666
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 3.666</b>

#### 14.70.90 Otros Deudores

Representa el valor de los derechos de cobro de la entidad originados en el desarrollo de sus funciones, por concepto de convenios interadministrativos, por la suma de \$8.881.

ENTIDAD	NIT	VALOR
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA	899.999.034	\$ 8.881
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 8.881</b>

Esta cuenta corresponde al convenio interadministrativo No. 00999 de 2014, a la fecha se encuentra en mora, y se encuentra en proceso conciliación.

### GRUPO 15 – INVENTARIOS

#### NOTA 7

#### 1517 – MATERIALES PARA LA PRODUCCION DE BIENES

Esta cuenta presenta un saldo de \$169.314 y corresponde a la adquisición de muebles y enseres que no se contabilizaron a la cuenta de propiedades planta y equipos, debido a que no se ha dado el respectivo ingreso al almacén.

ENTIDAD	NIT	VALOR
MODERLINE	830.036.940	\$ 169.314
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 169.314</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## **GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS**

### **NOTA 8**

#### 1910– CARGOS DIFERIDOS

##### 19.10.01 Materiales y suministros.

Corresponde a los elementos de papelería y útiles de oficina que posee la entidad en el Grupo de Almacén, para uso o consumo de sus dependencias, el saldo al 30 de junio de 2016 es de 924.534.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
CARGOS DIFERIDOS – PAPELERIA Y ÚTILES	19.10.01	\$ 924.534
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 924.534</b>

##### 19.10.90 Otros cargos diferidos.

Esta cuenta registra los bienes de consumo de la Unidad Nacional de Protección por valor de \$ 548.688, correspondiente al rubro de Munición.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
CARGOS DIFERIDOS - MUNICIÓN	19.10.90	\$ 548.688
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 548.688</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior, corresponde a la contabilización de elementos de oficina, disponibles en el almacén para dotación de las diferentes áreas de la entidad

### **NOTA 9**

#### 1970– INTANGIBLES

Registra el valor de los activos intangibles adquiridos por la Entidad representados en derechos, licencias y software, su saldo es de \$ 3.136.483, al 30 de junio de 2016.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
LICENCIAS	19.70.07	\$ 3.136.483
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.136.483</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior, corresponde a la adquisición de nuevas licencias para la entidad, la variación relativa es de \$ 1.161.533

**NOTA 10**

**1975 – AMORTIZACIÓN CUMULADA DE INTANGIBLES (CR)**

Corresponde a la amortización acumulada al 30 de junio de 2016 de los activos intangibles de la Entidad, el saldo es de \$ (662.300), la vida útil considerada es de 5 años.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
LICENCIAS	19.75.07	\$ (662.300)
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ (662.300)</b>

**NO CORRIENTE**

**GRUPO 16 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

**NOTA 11**

Acorde con las disposiciones del Régimen de Contabilidad Pública, la Unidad Nacional de Protección, utiliza el método de línea recta para la depreciación de sus activos fijos y estima la vida útil de ellos como se indica a continuación: Edificaciones 50 años, maquinaria y equipos 15 años, muebles y enseres 10 años, Equipos de transporte y elevación 5 años, equipos de computación 5 años y comunicación 10 años.

La Contaduría General de la Nación tiene establecido que la vida útil para el rubro de Vehículos es de 10 años, así mismo siguiendo los lineamientos estipulados en el 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.”, la Unidad Nacional de



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

Protección, determinó que la vida útil para los vehículos es de 5 años, dado al desgaste y deterioro de estos en la prestación del servicio de protección, son activos que trabajan más de 8 horas y su uso es continuo.

#### 1637 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

Agrupa los bienes que no están al servicio por parte de la Entidad o han sido reintegrados por daño u obsolescencia, el saldo al 30 de junio de 2016 es de \$ 7.727.682. El valor de estos bienes está registrado a costo histórico.

##### 16.37.07 Maquinaria y Equipo \$ 7.727.682

La variación respecto al año inmediatamente anterior, se debe a que la entidad con corte al 30 de junio de 2015, no estaba utilizando este sistema de registro contables para ese tipo de bienes.

#### 1655 – MAQUINARIA Y EQUIPO

Esta cuenta presenta un saldo al 30 de junio de 2016 de \$3.320.484, y corresponde a las siguientes cuentas contables:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
ARMAMENTO Y EQUIPO RESERVADO	16.55.02	\$ 1.526.844
OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	16.55.90	\$ 1.793.640
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.320.484</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior, corresponde al traslado de los bienes no explotados a la cuenta 16.37.07, variación relativa 7.411.432

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

Esta cuenta presenta un saldo al 30 de junio de 2016, de \$ 2.746.311, y corresponde al valor de los Activos fijos representados en muebles enseres y equipo de oficina así:



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
MUEBLES Y ENSERES	16.65.01	\$2.682.020
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	16.65.02	\$ 22.467
OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	16.65.90	\$ 41.824
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.746.311</b>

#### 1670- EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

Registra un saldo al 30 de junio de 2016 por la suma de \$8.242.946, y corresponde al valor de los Activos fijos representados en:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
EQUIPO DE COMUNICACION	16.70.01	\$351.327
EQUIPO DE COMPUTACION	16.70.02	\$ 7.889.199
EQ. DE COM Y COMP DE USO PERMANENTE SIN CONTRAP.	16.70.07	\$ 2.420
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 8.242.946</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior, corresponde a la adquisición de equipos de cómputo a la empresa ICOMMERCE S.A.S para la entidad, la variación relativa es de \$ 3.322.386

#### 1675- EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION

Representa el valor de los activos compuesto por el parque automotor de la entidad, vehículos, motocicletas y embarcaciones, por valor de \$ 22.350.747, con corte al 30 de junio de 2016, discriminado así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
EQUIPO TERRESTRE	16.75.02	\$ 19.040.276
EQUIPO MARITIMO Y FLUVIAL	16.75.04	\$ 755.715
EQUIPO DE TRANSP. PENDIENTE DE LEGALIZAR	16.75.07	\$ 2.297.120



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

EQ. DE TRANSPORTE DE USO PERMANENTE SIN CONTRAP	16.75.08	\$ 257.636
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 22.350.747</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior, corresponde a la compra de equipos de transporte, recuperaciones de siniestros y equipos de transporte recibido en comodato por parte de la Gobernación de Santander. La variación relativa es de \$ 1.284.024

### 1685- DEPRECIACION ACUMULADA (CR)

La metodología aplicada para la determinación de las depreciaciones es la de línea recta y los períodos de vida útil empleados corresponden a los establecidos en el manual de procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública de la Contaduría General de la Nación. Es importante mencionar que para la aplicación de la depreciación en la cuenta 167502, equipo terrestre, el periodo de vida útil se estableció en cinco (5) años, lo anterior debido a que el equipo automotor de la UNP, tiene un mayor desgaste dado su utilización en esquemas de protección, son vehículos que trabajan más de 8 horas diarias.

Representa el valor de las depreciaciones acumuladas del grupo 16 de los activos de la Unidad Nacional de Protección y asciende a la suma de \$ (29.486.935), discriminada así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
MAQUINARIA Y EQUIPOS	16.85.04	\$ (5.084.824)
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS	16.85.06	\$ (885.085)
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	16.85.07	\$ (3.559.241)
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	16.85.08	\$ (19.957.785)
<b>TOTAL</b>		<b>\$ (29.486.935)</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## CLASE 2 – PASIVO - CORRIENTE

### GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR

#### NOTA 12

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

Representa las cuentas por pagar legalmente constituidas a 30 de junio de 2016 por concepto de adquisición de bienes y servicios.

##### 24.01.01 Bienes y servicios

Representa las cuentas por pagar con corte a 30 de junio de 2016, que la Unidad Nacional de Protección debe a terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios, por la suma de \$ 3.978.526, reflejados de la siguiente manera:

ENTIDAD	VALOR
ORGANIZACION TERPEL S.A.	\$ 339.016
COLOMBIANA DE SOFTWARE Y HARDWARE COLSOF S.A.	\$ 437.205
MODERLINE S.A.S.	\$ 905.761
ISVI LTDA	\$ 1.099.156
UNION TEMPORAL SEGURIDAD AVANZADA 1 -15	\$ 621.827
UNION TEMPORAL SEGURIDAD TOTAL	\$ 575.561
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.978.526</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior, se debe a que, con corte al 30 de junio de 2015, la entidad contabilizó gastos por concepto de servicio de seguridad y escoltas que correspondían a la vigencia 2014, gastos que fueron reconocidos y pagados en el 50%, los saldos por pagar de estos gastos fueron contabilizados en cuentas de orden como una contingencia. La variación relativa es de \$ 51.280.555



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

### **NOTA 13**

#### **2425 – ACREEDORES**

Representa las cuentas por pagar legalmente constituidas al 30 de junio de 2016, por concepto de servicios públicos, arrendamientos de bienes muebles e inmuebles, viáticos y gastos de viaje, aportes a la seguridad social y parafiscales, libranzas, contratos de medicina pre pagada, honorarios, servicios y otros acreedores, por la suma de \$ 1.866.285, detallada de la siguiente manera:

<b>CONCEPTO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
SERVICIOS PÚBLICOS	24.25.04	\$ 14.219
ARRENDAMIENTOS	24.25.07	\$ 5.033
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES	24.25.08	\$ 110.860
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	24.25.18	\$ 263.379
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	24.25.19	\$ 250.115
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMP.	24.25.20	\$ 135.553
EMBARGOS JUDICIALES	24.25.24	\$ 44.298
APORTES A RIESGOS PROFESIONALES	24.25.32	\$ 69.247
LIBRANZAS	24.25.35	\$ 197.661
CONTRATOS DE MEDICINA PREPAGADA	24.25.46	\$ 652
HONORARIOS	24.25.52	\$ 237.361
SERVICIOS	24.25.53	\$ 521.093
OTROS ACREEDORES - AFC	24.25.90	\$ 16.814
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.866.285</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

#### **NOTA 14**

#### **2436 – RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**

Corresponde al valor de la retención en la fuente, retención de impuesto de industria y comercio y retención de IVA, practicadas a las cuentas por pagar constituidas legalmente, en los meses de mayo y junio de 2016 a los empleados y proveedores, valor que será cancelado en el mes de julio de 2016, a las entidades respectivas, por la suma de \$ 999.509 distribuidas así:

<b>CONCEPTO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
HONORARIOS	24.36.03	\$ 15.809
COMISIONES	24.36.04	\$ 9.922
SERVICIOS	24.36.05	\$ 66.217
ARRENDAMIENTOS	24.36.06	\$ 254.556
COMPRAS	24.36.08	\$ 152
A EMPLEADOS ARTÍCULO 383	24.36.15	\$ 17.900
IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO	24.36.25	\$ 293.430
CONTRATOS DE OBRA	24.36.26	\$ 685
RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	24.36.27	\$ 340.838
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 999.509</b>

#### **NOTA 15**

#### **2460 – CREDITOS JUDICIALES – SENTENCIAS**

El saldo de esta cuenta corresponde a las resoluciones emitidas por la Dirección General, por fallos proferidos por los tribunales y juzgados en contra de la UAE – Unidad Nacional de Protección, los cuales se encuentran pendientes de pago y están legalmente constituidas como cuentas por pagar a junio 30 de 2016, por valor de \$ 42.446.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

24.60.02 - SENTENCIAS

BENEFICIARIO	VALOR
FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION	\$ 12.988
ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	\$ 29.458
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 42.446</b>

**GRUPO 25 - OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL**

**NOTA 16**

**2505 – SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES.**

Corresponde a las obligaciones por pagar a los funcionarios que conforman la planta de personal de la Entidad al 30 de junio de 2016 y que fueron constituidas como cuentas por pagar

Así mismo corresponde a la consolidación al 30 de junio de 2016 de los pasivos laborales, tales como cesantías, vacaciones, primas, bonificaciones, y asciende al valor de \$ 3.884.299. Su composición es la siguiente:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
NOMINA POR PAGAR	25.05.01	\$ 3.511
CESANTIAS	25.05.02	\$ 129.241
VACACIONES	25.05.04	\$ 19.235
PRIMA DE VACACIONES	25.05.05	\$ 195.385
PRIMA DE SERVICIOS	25.05.06	\$ 3.401.739
PRIMA DE NAVIDAD.	25.05.07	\$ 6.482
BONIFICACIONES	25.05.12	\$ 128.706
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 3.884.299</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## GRUPO 27 - PASIVOS ESTIMADOS

### NOTA 17

#### 2710 – PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS - SENTENCIAS

Registra la provisión para contingencias por concepto de demandas interpuestas en contra de la UAE - Unidad Nacional de Protección por pagar a 30 de junio de 2016, de acuerdo a información suministrada por la Oficina Jurídica de la Entidad por valor de \$ 20.521.773.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
SENTENCIAS	27.10.05	\$ 20.521.773
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 20.521.773</b>

### NOTA 18

#### 2715 - PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES

Corresponde a la provisión mensual que se calcula para atender compromisos futuros de prestaciones sociales sobre los salarios de los funcionarios de planta de la entidad, de acuerdo con la información reportada por la Subdirección de Talento Humano. El saldo a junio 30 de 2016, es de \$ 4.066.790 distribuidos así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
PRIMA DE SERVICIOS	27.15.04	\$ 728.847
PRIMA DE VACACIONES	27.15.06	\$ 64.664
BONIFICACIONES	27.15.07	\$ 2.391.543
PRIMA DE NAVIDAD.	27.15.09	\$ 881.735
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 4.066.789</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## GRUPO 29 - OTROS PASIVOS

### NOTA 19

#### 2905 – RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

En esta cuenta la Coordinación de Tesorería registra la carga masiva de los extractos bancarios de acuerdo al procedimiento establecido en el módulo de ingresos del SIIF Nación II, en las cuentas bancarias utilizadas para el recaudo.

Se registran los ingresos percibidos de los usuarios por concepto de adquisición de bienes y servicios que vende la entidad y permanecen en esta cuenta hasta tanto se realice la identificación para su respectiva reclasificación, su saldo es \$55.640 a junio 30 de 2016.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
RECAUDOS POR CLASIFICAR	29.05.80	\$ 3.998
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	29.05.90	\$ 51.642
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 55.640</b>

### NOTA 20

#### 2910 – INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Corresponde a pago anticipado por concepto de convenios administrativos, que la entidad presta por servicios de seguridad y escoltas, por valor de \$ 6.000

ENTIDAD	CUENTA	VALOR
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	29.10.07	\$ 6.000
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 6.000</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

### CLASE 3 – PATRIMONIO INSTITUCIONAL

#### NOTA 21

#### 3208 – CAPITAL FISCAL

Representa el valor de los recursos acumulados que han sido otorgados para la creación y desarrollo de la entidad, así como la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales como es el caso del patrimonio público incorporado y las provisiones, depreciaciones y amortizaciones de los activos de la UNP, el valor al 30 de junio de 2016 es de \$ 5.108.443.

DESCRIPCIÓN	VALOR
CAPITAL FISCAL	\$ 5.108.443
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5.108.443</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior, se debe a las causaciones y amortizaciones de los activos fijos que afectan directamente al patrimonio. La variación relativa es de \$ 10.116.497

#### 3225 – RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde a los movimientos de las cuentas patrimoniales de los resultados positivos y negativos de los ejercicios de los años 2011 a 2016 y el acumulado es de \$ - 24.244.920.

DESCRIPCIÓN	VALOR
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$( 24.244.920)
<b>TOTAL</b>	<b>\$( 24.244.920)</b>

#### 3230 – RESULTADO DEL EJERCICIO

Esta cuenta representa el valor del resultado obtenido por la entidad como consecuencia de las operaciones realizadas durante el periodo enero a junio 30 de 2016, lo anterior en desarrollo de su cometido estatal. Para la presente vigencia el resultado fue positivo por \$ 26.268.335.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

DESCRIPCIÓN	VALOR
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 26.268.335
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 26.268.335</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior, se debe a que la entidad asumió gastos de la vigencia 2014, que afectaron el normal desarrollo de la entidad, haciendo necesario una planificación en la contratación de los servicios de seguridad y escoltas con las empresas prestadoras de dichos servicios.

#### 3255 – PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO

De acuerdo con la normatividad vigente, en esta cuenta se contabilizan los bienes recibidos de entidades públicas sin contra prestación alguna y los bienes que se incorporan al patrimonio, los bienes incorporados fueron los recibidos mediante actas de entrega y resoluciones por parte del Ministerio del Interior y del Departamento Administrativo de Seguridad en Supresión – DAS y que fueron puestos al servicio a nivel nacional, su saldo es \$ 28.119.423.

DESCRIPCIÓN	VALOR
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	\$ 28.119.423
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 28.119.423</b>

#### 3270 – PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)

La Contaduría General de la Nación estableció que desde el año 2007 las entidades del gobierno general pertenecientes al sector central, disminuirán el valor de la depreciación y la amortización de sus bienes, directamente del patrimonio, cuando estos no son utilizados para actividades de producción de bienes y prestación de servicios. Por lo anterior, el 100% de las depreciaciones de la Entidad se llevan a esta cuenta

Su composición a 30 de junio de 2016 es de \$ - 1.427.423

DESCRIPCIÓN	VALOR
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ (1.427.423)
<b>TOTAL</b>	<b>\$ (1.427.423)</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## CLASE 4 – INGRESOS

### NOTA 22

La UAE – Unidad Nacional de Protección, es una entidad perteneciente al Presupuesto General de la Nación, lo que significa que sus ingresos principales provienen de los recursos asignados de la Ley anual del presupuesto con cargo al funcionamiento e inversión de la Entidad, los fondos recibidos se revelan en la cuenta 47- operaciones interinstitucionales, la cual tiene el mayor porcentaje en relación al total de los ingresos recibidos por concepto de Servicios de Seguridad y Escoltas de la cuenta 43, ingresos por recursos propios.

#### 4390 – SERVICIO DE SEGURIDAD Y ESCOLTAS

Valor que corresponde a los servicios prestados por la UAE - Unidad Nacional de Protección, por concepto de Seguridad y Escoltas, a entidades del nivel nacional y territorial, el valor de los ingresos con corte al 30 de junio de 2016 es de \$ 33.462.816 recaudados de las siguientes entidades:

ENTIDAD	NIT	VALOR
FONDO DE TEGNOLOGIA Y LAS COMUNICACIONES	800.131.648	\$ 227.029
MINISTERIO DE TRANSPORTE	800.170.433	\$ 55.994
SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	800.176.089	\$ 90.284
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	800.197.268	\$ 208.839
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	899.999.007	\$ 4.616
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA - GESTION GENERAL	899.999.022	\$ 95.610
DANE - GESTION GENERAL	899.999.027	\$ 129.692
MINISTERIO DE AGRICULTURA	899.999.028	\$ 73.633
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	899.999.034	\$ 63.600
REGISTRAD. NAL DEL ESTADO CIVI - GESTION GENERAL	899.999.040	\$ 445.623



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

MINISTERIO DE TRANSPORTE - GESTION GENERAL	899.999.055	\$ 115.168
CAMARA DE REPRESENTANTES - GESTION GENERAL	899.999.098	\$ 13.222.920
SENADO GESTION GENERAL	899.999.103	\$ 14.604.167
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR ICBF	899.999.239	\$ 14.959
MINISTERIO DEL INTERIOR	830.114.475	\$ 116.181
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	830.115.395	\$ 214.828
PARQUES NACIONALES NATURALES	830.016.624	\$ 15.600
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL	900.039.533	\$ 136.626
MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	899.999.090	\$ 149.731
DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	800.102.838	\$ 97.725
DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	800.103.927	\$ 78.707
DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890.201.235	\$ 96.550
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	890.900.286	\$ 100.126
DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA	892.115.015	\$ 15.785
MUNICIPIO DE NEIVA	891.180.009	\$ 74.046
DEPARTAMENTO DEL META	892.000.148	\$ 431.844
PERSONERIA MUNICIPAL SANTIAGO DE CALI	805.003.895	\$ 21.000
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	899.999.060	\$ 125.571
MINISTERIO DE VIVIENDA , CIUDAD Y TERRITORIO	900.463.725	\$ 130.000
UAE AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES - ANLA	900.467.239	\$ 22.803
DIRECCION NACIONAL DE INTELIGENCIA	900.475.460	\$ 1.138.074
AGENCIA COLOMBIANA PARA LA REINTEGRACION DE PERSONAS Y GRUPOS ALZADOS EN ARMAS	900.477.169	\$ 70.000

29



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL DE VICTIMAS	900.490.473	\$ 82.865
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS	900.498.879	\$ 832.833
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO	900.507.741	\$ 41.279
AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA	900.514.813	\$ 77.973
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES	900.528.648	\$ 40.535
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 33.462.816</b>

#### 47.05.08 – FONDOS RECIBIDOS - FUNCIONAMIENTO

Registra la ubicación de recursos con situación de fondos que la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional asigna a la Entidad, para el cumplimiento de la función de cometido estatal. Su valor a 30 de junio de 2016 es \$ 194.157.119.

CONCEPTO	VALOR
FONDOS RECIBIDOS -FUNCIONAMIENTO	\$ 194.157.119
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 194.157.119</b>

#### 47.05.10 – FONDOS RECIBIDOS - INVERSIÓN

Registra la ubicación de recursos con destino a inversión, corresponde a compra de equipos de cómputo. Su valor a 30 de junio de 2016 es \$ 2.843.987.

CONCEPTO	VALOR
FONDOS RECIBIDOS -INVERSIÓN	\$ 2.843.987
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.843.987</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

#### 48.10.08 OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS-RECUPERACIONES

Registra la recuperación de gastos bancarios originados en desarrollo del contrato de Fiducia, suscrito con Fiduciaria Bogotá de los meses de enero y febrero de 2016, por valor de \$28.955.

CONCEPTO	VALOR
RECUPERACIONES	\$ 28.955
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 28.955</b>

#### 48.10.49 – INDEMNIZACIONES

Representa el valor de los ingresos por concepto de las indemnizaciones por siniestros por parte de las compañías aseguradoras.

ENTIDAD	NIT	VALOR
QBE SEGUROS S.A.	860.002.534	\$ 1.575
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.575</b>

### CLASE 5 – GASTOS

#### NOTA 23

Representa los recursos utilizados por la entidad en la adquisición de bienes y servicios, necesarios para su operación y funcionamiento en cumplimiento del objeto misional, así como recursos destinados para el pago de demandas y litigios y las erogaciones con cargo al recurso humano que labora dentro de la Entidad y amortizaciones. Con corte al 30 de junio de 2016 así:

#### 51 – DE ADMINISTRACIÓN

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
SUELDOS Y SALARIOS	5101	\$ 4.639.408
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS – S. S.	5103	\$ 926.732
APORTES SOBRE LA NÓMINA	5104	\$ 174.041



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

GENERALES	5111	\$ 8.118.304
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5120	\$ 465
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 13.858.950</b>

52 – DE OPERACIÓN

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
SUELDOS Y SALARIOS	5202	\$ 9.802.326
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS – S. S.	5204	\$ 1.624.813
APORTES SOBRE NOMINA	5207	\$ 279.506
GENERALES	5211	\$ 174.760.805
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5220	\$ 8.911
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 186.476.361</b>

53 – PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	5345	\$ 267.310
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 267.310</b>

58 – OTROS GASTOS

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	580238	\$ 43.109
PERDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS	580802	\$ 289.069
SENTENCIAS	580812	\$ 3.289.440
PERDIDAS EN SINIESTROS	581006	\$ 1.879
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 3.623.497</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## GENERALES DE OPERACIÓN

### 521111 – VIGILANCIAY SEGURIDAD

Registra los de pagos efectuados a las empresas que prestan los servicios de seguridad y escoltas, asignados al programa de protección, con corte al 30 de junio de 2016, por la suma de \$ 100.092.575, distribuida así:

ENTIDAD	VALOR
POLICIA NACIONAL - GESTION GENERAL	\$ 688.949
ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENAS DE LA ZONA NORTE DEL CAUCA	\$ 602.565
ASOCIACION DE AUTORIDADES TRADICIONALES INDIGENAS AWAUNIPA	\$ 90.000
ISVI LTDA	\$ 5.050.358
CONSEJO REGIONAL INDIGENA	\$ 565.102
UNION TEMPORAL SEGURIDAD AVANZADA 1-15	\$ 16.892.108
UNION TEMPORAL SEGURIDAD TOTAL	\$ 10.301.464
UNION TEMPORAL ISVI - SEVICOL	\$ 11.452.141
UNION TEMPORAL SEGURIDAD INTEGRAL 2016	\$ 20.328.268
UNION TEMPORAL PROTECCION COLOMBIA 4 - 16	\$ 34.121.620
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 100.092.575</b>

### 521116 – ARRENDAMIENTO

Corresponde al total de pagos por servicio de arrendamiento de bienes muebles (Vehículos) e inmuebles, con corte al 30 de junio de 2016, por la suma de \$ 56.751.939, distribuidas así:

ENTIDAD	NIT	VALOR
PARKING INTERNATIONAL S A S	860.058.760	\$ 5.350
BLINSECURITY DE COLOMBIA LTDA	830.125.075	\$ 13.884.934
G M W SECURITY RENT A CAR LTDA	830.129.827	\$ 13.884.926
OCE & ARRENDAMIENTOS DE VEHICULOS BLINDADOS LTDA.	900.151.443	\$ 4.132.954
NEOSTAR SEGURIDAD DE COLOMBIA LTDA.	900.581.703	\$ 1.033.559

33



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

UNION TEMPORAL CAR V	900.849.783	\$ 13.448.787
UNION TEMPORAL NAVES 2015	900.849.684	\$ 4.452.546
UNION TEMPORAL VEBLINCO-TOYORENTACAR	900.850.247	\$ 5.908.883
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 56.751.939</b>

#### CUENTAS DE LA 52117 A LA 521190 – GASTOS GENERALES

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	521117	\$ 3.303.935
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	521114	\$ 3.115.053
ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	521167	\$ 10.092.367
TOTAL		\$ 16.511.355

#### **NOTA 24**

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 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

##### **8315 – ACTIVOS RETIRADOS**

Representa el valor de los activos retirados del servicio (equipos y 31 vehículos), el saldo de la cuenta al 30 de junio de 2016 es de \$ 1.066.833.

NOTA: De los 31 vehículos retirados que se encuentran contabilizados en esta cuenta, solo 4 reposan en los parqueaderos de la Entidad, los 27 restantes fueron rematados sin que hubiese un acto administrativo que avalara tal procedimiento.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

### 8347 – BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (COMODATOS)

Corresponde al valor de 5 vehículos entregados en calidad de comodato a la Presidencia de la República mediante los contratos No. 222 de 2013 y 002 de 2014, destinados a los esquemas de seguridad del Señor Presidente de la República y del Señor Vicepresidente de la República, 7 motocicletas entregadas a la Policía Nacional, según relación de los siguientes vehículos.

VEHÍCULO	PLACA	VALOR
HYUNDAI VERACRUZ	QVT027	\$ 45.700
CHEVROLET D-MAX	OBG104	\$ 22.600
CHEVROLET D-MAX	OBG114	\$ 22.600
MONTERO MITSUBISHI	GYM530	\$ 61.300
CHEVROLET LUV-D-MAX	OBG102	\$ 22.900
MOTOCICLETAS PLACAS BLY92, BLY93 BLY94, BLZ03, BLZ04		\$ 56.509
HYUNDAI VERACRUZ	RFW009	\$ 85.218
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 316.827</b>

### 8361 – RESPONSABILIDADES EN PROCESO

Representa el valor de los activos que se encuentran en proceso de reclamación ante la aseguradora QBE Seguros su saldo es de \$ 96.541 (Vehículos placas BPJ977 y OBC074), 3 armas, un escáner portátil, tres computadores portátil Sony VAIO y radio portátil astro xts 1500 digital, así mismo, equipos que están cargados a funcionarios de la UNP, por pérdida o extravío

#### **NOTA 25**

#### **CUENTA 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

#### **9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS.**

Registra el valor de \$ 360.445.043 y corresponde a las pretensiones originadas en litigios y demandas de terceros en contra la Entidad, con corte al 30 de junio de 2016.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

9128 GARANTIAS CONTRACTUALES

Registra el valor de \$ 23.177.273, cifra que corresponde a prestación de servicios de seguridad y escoltas, así como arrendamiento de vehículos de la vigencia 2014, sumas que fueron reconocidas mediante resoluciones 90, 91 y 92 de 2015, pero que no cuentan con respaldo presupuestal y servicios del año 2015.

ENTIDAD	NIT	VALOR
SEGURIDAD Y VIGILANCIA COLOMBIANA SEVICOL LTDA	890.204.162	\$ 8.418.162
UNIÓN TEMPORAL PROTECCIÓN 33	900.578.872	\$ 11.977.724
UNIÓN TEMPORAL EQUEMAS DE PROTECCION SIGLO XXI	900.587.620	\$ 2.723.189
UNION TEMPORAL SOLORZANO	900.562.404	\$ 58.198
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 23.177.273</b>

**MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO**  
Contador  
TP-104177-T