



República de Colombia

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



Unidad Nacional de
Protección

CÓDIGO	PERIODO ACTUAL 30/09/2016	PERIODO ANTERIOR 30/09/2015	CÓDIGO	PERIODO ACTUAL 30/09/2016	PERIODO ANTERIOR 30/09/2015
ACTIVO - 1			PASIVO - 2		
CORRIENTE	39,670,795	35,888,802	CORRIENTE	50,361,906	49,296,395
11 Efectivo	6,891,694	30,209,003	24 Cuentas por Pagar	17,127,553	25,244,505
1105 Caja	516,500 N 1	15,000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	5,623,202 N 12	23,496,390
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	6,375,194 N 2	30,194,003	2403 Transferencias por pagar	191,506 N 13	0
			2425 Acreedores	10,266,016 N 14	1,211,661
			2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,004,383 N 15	536,464
14 Deudores	28,203,184	3,728,378	2460 Créditos Judiciales - Sentencias	42,446 N 16	0
1407 Prestación de Servicios	7,959,879 N 3	1,691,346			
1420 Avances y Anticipos Entregados	1,242,248 N 4	764,352	25 Obligaciones Laborales y de Seguridad Social	2,593,002	2,551,623
1424 Recursos entregados en Administración	18,707,777 N 5	942,719	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	2,593,002 N 17	2,551,623
1470 Otros Deudores	293,280 N 6	329,961			
15 Inventarios	169,314	0	27 Pasivos Estimados	30,588,631	21,447,716
1517 Materiales para la Producción de Servicios	169,314 N 7	0	2710 Provisión para Contingencias - Sentencias	25,420,768 N 18	17,529,472
			2715 Provisión para Prestaciones Sociales	5,167,863 N 19	3,918,244
19 Otros Activos	4,406,603	1,951,421	29 Otros Pasivos	52,720	52,551
1910 Cargos Diferidos	2,073,318 N 8	272,714	2905 Recaudos a Favor de Terceros	52,720 N 20	52,551
1970 Intangibles	3,161,479 N 9	1,974,950	2910 Ingresos Recibidos por Anticipado	0	0
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	(828,194) N 10	(296,243)			
NO CORRIENTE	16,099,808	12,673,773	PATRIMONIO - 3	5,408,697	(733,820)
16 Propiedades, Planta y Equipo	16,099,808	12,673,773	32 Patrimonio Institucional	5,408,697	(733,820)
1635 Bienes Muebles en Bodega	1,068,308 N 11	0			
1637 Maquinaria y Equipo no Explotados	7,690,863 N 11	0	3208 Capital Fiscal	4,793,125 N 21	15,224,939
1655 Maquinaria y Equipo	3,356,118 N 11	10,379,315	3225 Resultados Ejercicios Anteriores	(24,244,920) N 21	(18,353,170)
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	2,746,180 N 11	2,537,826	3230 Resultados del Ejercicio	(2,371,533) N 21	(15,281,302)
1670 Equipos de Comunicación y Computación	8,042,263 N 11	5,226,852	3255 Patrimonio Institucional Incorporado	28,119,422 N 21	26,997,300
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	22,035,429 N 11	21,740,187	3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	(887,397) N 21	(9,321,587)
1685 Depreciación Acumulada (CR)	(28,839,353) N 11	(27,210,407)			
TOTAL ACTIVO	55,770,603	48,562,575	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	55,770,603	48,562,575
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
83 Deudoras de Control	1,795,519 N 24	1,134,536	91 Responsabilidades Contingentes	350,639,724 N 25	387,419,592
8315 Activos Totalmente Depreciados, Agotados o Amortizados	1,066,833	1,066,833	9120 Litigios o Demandas	327,462,451	387,419,592
8347 Bienes entregados a terceros	632,145	0	9128 Garantías Contractuales	23,177,273	0
8361 Responsabilidades en Proceso	96,541	67,703			
89 Deudoras por Contra	(1,795,519)	(1,134,536)	99 Acreedoras por el contrario	(350,639,724)	(387,419,592)
8915 Deudoras de Control por Contra	(1,795,519)	(1,134,536)	9905 Responsabilidades Contingentes por Contra	(350,639,724)	(387,419,592)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
DIEGO FERNANDO MORA ARANGO
CC 10.293.186

FIRMA DEL CONTADOR
MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO
T.P. 104.177-T



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



CÓDIGO	CONCEPTO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL 30/09/2016	ANTERIOR 30/09/2015
	INGRESOS OPERACIONALES	323,566,891 N 22	323,699,135
43	VENTA DE SERVICIOS	44,287,325	37,015,047
4390	Servicios seguridad y escoltas	44,287,325	37,060,015
4395	Devolucion en venta de servicios	0	(44,968)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	279,279,566	286,684,088
4705	Fondos Recibidos - Funcionamiento	278,690,423	286,220,588
4722	Operación Sin Flujo de Efectivo - cuota de fiscalización y auditaje	589,143	463,500
	GASTOS OPERACIONALES	317,140,046 N 23	283,511,049
51	ADMINISTRACIÓN	22,221,139	13,346,728
5101	Sueldos y Salarios	5,865,234	1,788,111
5103	Contribuciones Efectivas	1,767,315	546,787
5104	Aportes bsobre la nómina	316,546	79,922
5111	Generales	13,558,417	10,368,579
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	713,627	563,329
52	OPERACIÓN	294,485,703	269,848,609
5202	Sueldos y Salarios	15,761,159	19,043,245
5204	Contribuciones Efectivas	2,083,770	2,865,568
5207	Aportes sobre la Nomina	409,232	566,188
5211	Generales	276,215,349	247,371,079
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	16,193	2,529
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	433,204	299,462
5314	Litigios o Demandas	0	0
5330	Depreación de Propiedades, planta y equipo	0	3,220
5345	Amortización de Intangibles	433,204	296,242
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	16,250
5705	Fondos Entregados	0	4,813
5720	Operaciones de Enlace con Situación de Fondos	0	11,437
	RESULTADO OPERACIONAL	6,426,845	40,188,086
48	OTROS INGRESOS	45,530 N 22	412,109
4805	Financieros	0	25,691
4808	Otros Ingresos Ordinarios	15,000	80,446
4810	Extraordinarios	30,530	305,972
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	6,472,375	40,600,195
58	OTROS GASTOS	8,843,908 N 23	55,881,497
5802	Comisiones	70,222	506,090
5808	Otros Gastos Ordinarios	8,771,807	9,376,115
5810	Extraordinarios	1,879	19,129
5815	Ajustes (Gastos) de Ejercicios Anteriores	0	45,980,163
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(2,371,533)	(15,281,302)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
DIEGO FERNANDO MORA ARANGO
CC 10.289.185

FIRMA DEL CONTADOR
MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO
TP 104177-T



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

NOTAS AL BALANCE A 30 DE SEPTIEMBRE 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.

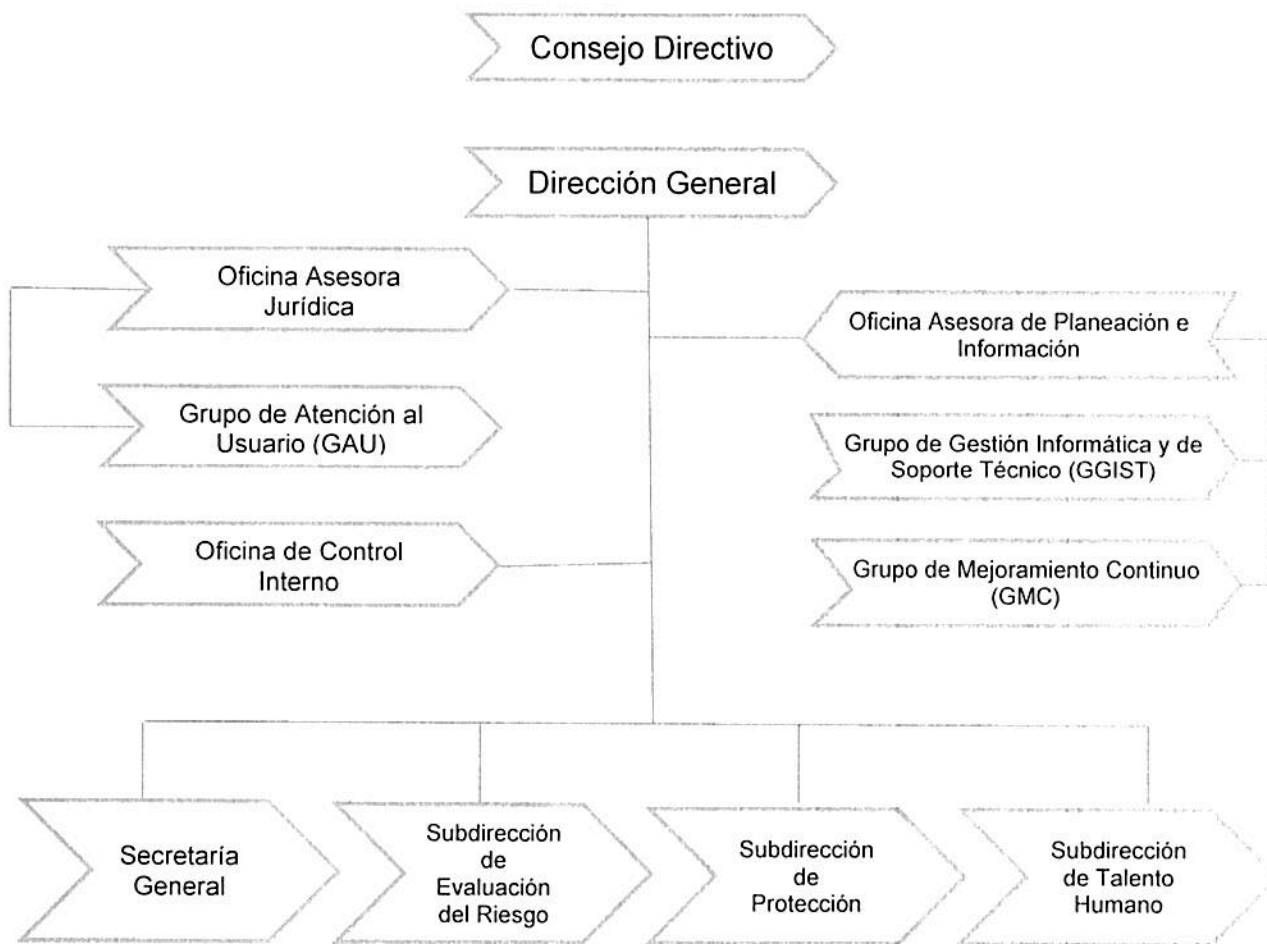


República de Colombia



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 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, registro 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 no se cuenta con la autorización para consultar los módulos de viáticos y nómina del software TNS que implementó la entidad, y que tienen que ver con el área contable para corroborar la veracidad de la información.

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 septiembre 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 de nómina, recursos propios y cajas menores, en moneda nacional donde se manejan los dineros 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
TOTAL			\$ 516.500

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

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 septiembre de 2016 es de \$ 6.375.194, 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	\$ 2.186.528
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03014508286	UNP-CONVENIOS RECURSOS PROPIOS	\$ 4.188.666
TOTAL			\$ 6.375.194

Las conciliaciones bancarias se encuentran actualizadas al 30 de septiembre de 2016, a la fecha de corte quedaron 39 partidas pendientes por conciliar de las 1139 registradas en los extractos bancarios. Presentando un porcentaje del 97% de efectividad sobre las partidas a conciliar.

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 \$ 23.818.810

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 septiembre de 2016 con entidades del orden nacional y territorial por concepto de servicios de seguridad y escoltas por valor de \$ 7.959.879, distribuidas de la siguiente manera:

ENTIDAD	NIT	VALOR
FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	800.131.648	\$ 27.878
MINISTERIO DE TRANSPORTE - SUPERINTENDENCIA DE PUERTOS Y TRANSPORTE	800.170.433	\$18.565



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	800.176.089	\$ 189.439
U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	800.197.268	\$ 35.028
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	899.999.007	\$ 1.531
DANE - GESTION GENERAL	899.999.027	\$ 16.945
MINAGRICULTURA - GESTION GENERAL	899.999.028	\$ 30.054
MINISTERIO DE TRANSPORTE - GESTION GENERAL	899.999.055	\$ 844
CONGRESO DE LA REPUBLICA - CAMARA DE REPRESENTANTES - GESTION GENERAL	899.999.098	\$ 6.612.083
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR ICBF	899.999.239	\$ 29.515
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL	900.039.533	\$ 43.763
DEPARTAMENTO DEL VICHADA	800.094.067	\$ 19.305
DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	800.102.838	\$ 299.853
DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	800.103.927	\$ 6.397
DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890.201.235	\$ 19.310
MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	890.399.011	\$ 3.078
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	890.399.029	\$ 31.000
DEPARTAMENTO DE BOYACA	891.800.498	\$ 4.637
DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA	892.115.015	\$ 41.615
MUNICIPIO DE NEIVA	891.180.009	\$ 25.133
DEPARTAMENTO DEL META	892.000.148	\$ 72.859
BOGOTA DISTRITO CAPITAL	899.999.061	\$ 17.274
PERSONERIA MUNICIPAL SANTIAGO DE CALI	805.003.895	\$ 7.000
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	899.999.060	\$ 160.871



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS	900.498.879	\$ 216.701
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO	900.507.741	\$ 17.795
AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA	900.514.813	\$ 11.406
TOTAL		\$ 7.959.879

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, corresponde a los servicios prestados a la Cámara de Representantes que para la vigencia 2016 ascienden a la suma de \$6.612.083, respecto al año 2015 que el valor era de \$0,00., variación relativa 6.268.533

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:

ENTIDAD	NIT	VALOR
CONSEJO REGIONAL INDIGENA	817.002.466	\$ 3.024
UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION - UNP	900475780	\$ 210.563
CORPORACION REINICIAR	830.061.646	\$ 380.000
UNION TEMPORAL ISVI - SEVICOL	900.943.929	\$ 153.822
UNION TEMPORAL SEGURIDAD INTEGRAL 2016	900.943.862	\$ 296.183



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

UNION TEMPORAL PROTECCION COLOMBIA 4 - 16	900.943.132	\$ 198.656
TOTAL		\$ 1.242.248

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 \$ 18.707.777, 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, el saldo al 30 de septiembre de 2016 es \$ 18.551.283.

ENTIDAD	NIT	VALOR
CUENTA UNICA NACIONAL – CUN – MINISTERIO DE HACIENDA	860.525.148	\$ 18.551.283
TOTAL		\$ 18.551.283

14.24.04 ENCARGO FIDUCIARIO-FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN

Al cierre de septiembre 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.

ENTIDAD	NIT	VALOR
FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	860.525.148	\$ 17.994



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO - PNUD	800.091.076	\$ 138.499
TOTAL		\$ 156.493

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 \$ 293.279. 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 \$ 196.587, con corte al 30 de septiembre de 2016.

Nota: Esta cuenta contable se encuentra en revisión con la Sub – dirección de Talento Humano, para determinar el saldo real por cobrar.

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



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

TOTAL	\$ 84.144
--------------	------------------

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 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
TOTAL		\$ 3.666

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
TOTAL		\$ 8.881

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.



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

ENTIDAD	NIT	VALOR
MODERLINE	830.036.940	\$ 169.314
TOTAL		\$ 169.314

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 septiembre de 2016 es de 1.540.072.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
CARGOS DIFERIDOS – PAPELERIA Y ÚTILES	19.10.01	\$ 1.540.072
TOTAL		\$ 1.540.072

19.10.90 Otros cargos diferidos.

Esta cuenta registra los bienes de consumo de la Unidad Nacional de Protección por valor de \$ 533.245, correspondiente al rubro de Munición.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
CARGOS DIFERIDOS - MUNICIÓN	19.10.90	\$ 533.245
TOTAL		\$ 533.245



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

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 \$ 3.161.479, al 30 de septiembre de 2016.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
LICENCIAS	19.70.07	\$ 3.161.479
	TOTAL	\$ 3.161.479

La variación respecto al año inmediatamente anterior, corresponde a la adquisición de nuevas licencias para la entidad, la variación relativa es de \$ 1.186.529

NOTA 10

1975 – AMORTIZACIÓN CUMULADA DE INTANGIBLES (CR)

Corresponde a la amortización acumulada al 30 de septiembre de 2016 de los activos intangibles de la Entidad, el saldo es de \$ (828.194), la vida útil considerada es de 5 años.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
LICENCIAS	19.75.07	\$ (828.194)
	TOTAL	\$ (828.194)

NO CORRIENTE

GRUPO 16 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

NOTA 11

De acuerdo con las disposiciones establecidas en el 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,



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

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 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.

1635 – BIENES MUEBLES EN BODEGA

Representa el saldo correspondiente a los bienes que se encuentran en almacén de la Unidad Nacional de Protección para ser puesto al servicio, son bienes nuevos, por la suma de \$ 1.068.308.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
MAQUINARIA Y EQUIPO	16.35.01	\$ 808.004
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	16.35.04	\$ 260.304
TOTAL		\$ 1.068.308

1637 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

Agrupar aquellos bienes que no están al servicio por parte de la Entidad o han sido reintegrados para ser reubicados, traspasados o que se van a dar de baja, el saldo al 30 de septiembre de 2016 es de \$ 7.690.862.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
MAQUINARIA Y EQUIPO	16.37.07	\$ 7.398.712
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	16.37.09	\$ 131
EQUIPO DE COM Y COMP.	16.37.10	\$ 292.019
TOTAL		\$ 7.690.862



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

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

1655 – MAQUINARIA Y EQUIPO

Corresponde a los bienes de la Entidad representados en armamento, chalecos blindados, robots, equipos de inhibidores de señal, el saldo al 30 de septiembre de 2016 es de \$3.356.117, y corresponde a las siguientes cuentas contables:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
ARMAMENTO Y EQUIPO RESERVADO	16.55.02	\$ 1.562.477
OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	16.55.90	\$ 1.793.640
TOTAL		\$ 3.356.117

La variación respecto al año inmediatamente anterior, corresponde al traslado de los bienes no explotados a la cuenta 16.37.07, variación relativa (7.023.197)

1665– MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Esta cuenta presenta un saldo al 30 de septiembre de 2016, de \$ 2.746.180, y corresponde al valor de los Activos fijos representados en muebles enseres y equipo de oficina así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
MUEBLES Y ENSERES	16.65.01	\$2.681.889
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	16.65.02	\$ 22.467
OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	16.65.90	\$ 41.824
TOTAL		\$ 2.746.180

1670– EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

Registra un saldo al 30 de septiembre de 2016 por la suma de \$8.042.263, y corresponde al valor de los Activos fijos representados en:



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
EQUIPO DE COMUNICACION	16.70.01	\$321.502
EQUIPO DE COMPUTACION	16.70.02	\$ 7.718.341
EQ. DE COM Y COMP DE USO PERMANENTE SIN CONTRAP.	16.70.07	\$ 2.420
TOTAL		\$ 8.042.263

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 \$ 2.815.412

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 \$ 22.035.428, con corte al 30 de septiembre de 2016, discriminado así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
EQUIPO TERRESTRE	16.75.02	\$ 18.754.777
EQUIPO MARITIMO Y FLUVIAL	16.75.04	\$ 755.715
EQUIPO DE TRANSP. PENDIENTE DE LEGALIZAR	16.75.07	\$ 2.267.300
EQ. DE TRANSPORTE DE USO PERMANENTE SIN CONTRAP	16.75.08	\$ 257.636
TOTAL		\$ 22.035.428

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 \$ 295.241



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

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 \$ (28.839.352), discriminada así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
MAQUINARIA Y EQUIPOS	16.85.04	\$ (4.086.353)
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS	16.85.06	\$ (954.481)
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	16.85.07	\$ (3.958.850)
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	16.85.08	\$ (19.839.667)
	TOTAL	\$ (28.839.352)

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 septiembre de 2016 por concepto de adquisición de bienes y servicios.



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

24.01.01 Bienes y servicios

Representa las cuentas por pagar con corte a 30 de septiembre de 2016, que la Unidad Nacional de Protección debe a terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios, por la suma de \$ 5.623.201, reflejados de la siguiente manera:

ENTIDAD	VALOR
ORGANIZACION TERPEL S.A.	\$ 500.413
PC COM S A	\$ 21.012
MODERLINE S.A.S.	\$ 905.761
BRANCH OF MICROSOFT COLOMBIA INC	\$ 93.078
ISVI LTDA	\$ 1.099.156
ICOMMERCE SAS	\$ 1.047.800
UNION TEMPORAL SEGURIDAD AVANZADA 1 -15	\$ 621.827
UNION TEMPORAL SEGURIDAD TOTAL	\$ 575.561
UNION TEMPORAL LOS ONYX 17 2016	\$ 758.593
TOTAL	\$ 5.623.201

La variación respecto al año inmediatamente anterior, se debe a que, con corte al 30 de septiembre de 2015, la entidad tenía contabilizado 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 \$ 17.873.189

NOTA 13

2403 – TRANSFERENCIAS POR PAGAR

Corresponde a pago a favor del Centro de Memoria Histórica, por la suma de \$191.506



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

NOTA 14

2425 – ACREEDORES

Representa las cuentas por pagar legalmente constituidas al 30 de septiembre 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 \$ 10.266.015, detallada de la siguiente manera:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
SERVICIOS PÚBLICOS	24.25.04	\$ 24.318
ARRENDAMIENTOS	24.25.07	\$ 4.405.700
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES	24.25.08	\$ 620.582
SEGUROS	24.25.10	\$ 274.309
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	24.25.18	\$ 35.662
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	24.25.19	\$ 73.122
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMP.	24.25.20	\$ 1.299
SINDICATOS	24.25.21	\$ 3.750
COOPERATIVAS	24.25.22	\$ 18.999
FONDOS DE EMPLEADOS	24.25.23	\$ 11.868
EMBARGOS JUDICIALES	24.25.24	\$ 51.370
APORTES A RIESGOS PROFESIONALES	24.25.32	\$ 375
LIBRANZAS	24.25.35	\$ 427.462
CONTRATOS DE MEDICINA PREPAGADA	24.25.46	\$ 1.946
COMISIONES	24.25.51	\$ 6.451
HONORARIOS	24.25.52	\$ 97.490
SERVICIOS	24.25.53	\$ 4.193.525
OTROS ACREEDORES - AFC	24.25.90	\$ 17.785
TOTAL		\$ 10.266.015



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

NOTA 15

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 julio a septiembre de 2016 a los empleados y proveedores, por la suma de \$ 1.004.382 distribuidas así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
HONORARIOS	24.36.03	\$ 19.500
COMISIONES	24.36.04	\$ 22.421
SERVICIOS	24.36.05	\$ 66.696
ARRENDAMIENTOS	24.36.06	\$ 262.976
COMPRAS	24.36.08	\$ 42.764
A EMPLEADOS ARTÍCULO 383	24.36.15	\$ 10.893
IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO	24.36.25	\$ 339.159
CONTRATOS DE OBRA	24.36.26	\$ 685
RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	24.36.27	\$ 239.288
TOTAL		\$ 1.004.382

NOTA 16

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 septiembre 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
TOTAL	\$ 42.446

GRUPO 25 - OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

NOTA 17

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 septiembre de 2016 y que fueron constituidas como cuentas por pagar

Así mismo corresponde a la consolidación al 30 de septiembre de 2016 de los pasivos laborales, tales como cesantías, vacaciones, primas, bonificaciones, y asciende al valor de \$ 2.593.002. Su composición es la siguiente:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
NOMINA POR PAGAR	25.05.01	\$ 46.020
CESANTIAS	25.05.02	\$ 2.566
VACACIONES	25.05.04	\$ 15.556
PRIMA DE VACACIONES	25.05.05	\$ 192.814
PRIMA DE SERVICIOS	25.05.06	\$ 2.223.531
PRIMA DE NAVIDAD.	25.05.07	\$ 7.010
BONIFICACIONES	25.05.12	\$ 105.505
TOTAL		\$ 2.593.002



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

GRUPO 27 - PASIVOS ESTIMADOS

NOTA 18

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 septiembre de 2016, de acuerdo a información suministrada por la Oficina Jurídica de la Entidad por valor de \$ 25.420.768.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
SENTENCIAS	27.10.05	\$ 25.420.768
TOTAL		\$ 25.420.768

NOTA 19

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 septiembre 30 de 2016, es de \$ 5.167.863 distribuidos así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
VACACIONES	27.15.03	\$ 113.024
PRIMA DE SERVICIOS	27.15.04	\$ 1.025.050
PRIMA DE VACACIONES	27.15.06	\$ 178.543
BONIFICACIONES	27.15.07	\$ 2.584.619
PRIMA DE NAVIDAD.	27.15.09	\$ 1.266.627
TOTAL		\$ 5.167.863



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

GRUPO 29 - OTROS PASIVOS

NOTA 20

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 \$52.719 a septiembre 30 de 2016.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	29.05.90	\$ 52.719
TOTAL		\$ 52.719

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 septiembre de 2016 es de \$ 4.793.124.

DESCRIPCIÓN	VALOR
CAPITAL FISCAL	\$ 4.793.124
TOTAL	\$ 4.793.124



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

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 \$ 10.431.815

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 2015 y el acumulado es de \$ (24.244.920).

DESCRIPCIÓN	VALOR
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$(24.244.920)
TOTAL	\$(24.244.920)

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 septiembre 30 de 2016, lo anterior en desarrollo de su cometido estatal. Para la presente vigencia el resultado fue negativo por \$ (2.371.533).

DESCRIPCIÓN	VALOR
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 2.371.533
TOTAL	\$ 2.371.533

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



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

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
TOTAL	\$ 28.119.423

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 septiembre de 2016 es de \$ (887.396)

DESCRIPCIÓN	VALOR
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ (887.396)
TOTAL	\$ (887.396)

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



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

territorial, el valor de los ingresos con corte al 30 de septiembre de 2016 es de \$ 44.287.325 recaudados de las siguientes entidades:

ENTIDAD	NIT	VALOR
FONDO DE TEGNOLOGIA Y LAS COMUNICACIONES	800.131.648	\$ 237.652
MINISTERIO DE TRANSPORTE	800.170.433	\$ 95.582
SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	800.176.089	\$ 189.439
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	800.197.268	\$ 255.569
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	899.999.007	\$ 7.168
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA - GESTION GENERAL	899.999.022	\$ 113.860
DANE - GESTION GENERAL	899.999.027	\$ 217.061
MINISTERIO DE AGRICULTURA	899.999.028	\$ 129.428
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	899.999.034	\$ 84.840
REGISTRAD. NAL DEL ESTADO CIVI - GESTION GENERAL	899.999.040	\$ 712.994
MINISTERIO DE TRANSPORTE - GESTION GENERAL	899.999.055	\$ 183.577
CAMARA DE REPRESENTANTES - GESTION GENERAL	899.999.098	\$ 19.834.387
SENADO GESTION GENERAL	899.999.103	\$ 14.604.167
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR ICBF	899.999.239	\$ 192.387
MINISTERIO DEL INTERIOR	830.114.475	\$ 164.700
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	830.115.395	\$ 328.529
PARQUES NACIONALES NATURALES	830.016.624	\$ 28.397
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL	900.039.533	\$ 180.389



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	899.999.090	\$ 225.463
DEPARTAMENTO DEL VICHADA	800.094.067	\$ 19.305
DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	800.102.838	\$ -13.187
DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	800.103.927	\$ 179.046
DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890.201.235	\$ 115.860
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	890.900.286	\$ 100.126
DEPARTAMENTO DE BOYACA	891.800.498	\$ 4.637
DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA	892.115.015	\$ 41.615
MUNICIPIO DE NEIVA	891.180.009	\$ 74.907
DEPARTAMENTO DEL META	892.000.148	\$ 368.739
BOGOTA DISTRITO CAPITAL	899.999.061	\$ 1.727.328
FONDO NACIONAL DE AHORRO	899.999.284	\$ 58.682
PERSONERIA MUNICIPAL SANTIAGO DE CALI	805.003.895	\$ 14.000
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	899.999.060	\$ 261.050
MINISTERIO DE VIVIENDA , CIUDAD Y TERRITORIO	900.463.725	\$ 130.000
UAE AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES - ANLA	900.467.239	\$ 45.606
DIRECCION NACIONAL DE INTELIGENCIA	900.475.460	\$ 1.379.954
AGENCIA COLOMBIANA PARA LA REINTEGRACION DE PERSONAS Y GRUPOS ALZADOS EN ARMAS	900.477.169	\$ 140.000
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL DE VICTIMAS	900.490.473	\$ 109.473
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS	900.498.879	\$ 1.496.447
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO	900.507.741	\$ 81.333
AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA	900.514.813	\$ 102.381



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES	900.528.648	\$ 64.434
TOTAL		\$ 44.287.325

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 asignado a la Entidad, para el cumplimiento de la función de cometido estatal. Su valor a 30 de septiembre de 2016 es \$ 275.846.435.

CONCEPTO	VALOR
FONDOS RECIBIDOS -FUNCIONAMIENTO	\$ 275.846.435
TOTAL	\$ 275.846.435

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 septiembre de 2016 es \$ 2.843.987.

CONCEPTO	VALOR
FONDOS RECIBIDOS -INVERSIÓN	\$ 2.843.987
TOTAL	\$ 2.843.987

48.08.19 DONACIONES

Corresponde a donación efectuada por la Gobernación de Córdoba, por concepto de gasolina, por la suma de \$ 15.000

CONCEPTO	VALOR
DONACIONES	\$ 15.000
TOTAL	\$ 15.000



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
TOTAL	\$ 28.955

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
TOTAL		\$ 1.575

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 septiembre de 2016 así:

51 – DE ADMINISTRACIÓN

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
SUELDOS Y SALARIOS	5101	\$ 5.865.234
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS – S. S.	5103	\$ 1.767.315
APORTES SOBRE LA NÓMINA	5104	\$ 316.546



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

GENERALES	5111	\$ 13.558.417
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5120	\$ 713.627
TOTAL		\$ 22.221.139

52 – DE OPERACIÓN

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
SUELDOS Y SALARIOS	5202	\$ 15.761.159
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS – S. S.	5204	\$ 2.083.770
APORTES SOBRE NOMINA	5207	\$ 409.232
GENERALES	5211	\$ 276.215.349
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5220	\$ 16.193
TOTAL		\$ 294.485.703

53 – PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	5345	\$ 433.204
TOTAL		\$ 433.204

58 – OTROS GASTOS

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	580238	\$ 70.222
PERDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS	580802	\$ 474.849
SENTENCIAS	580812	\$ 8.296.958
PERDIDAS EN SINIESTROS	581006	\$ 1.879
TOTAL		\$ 8.843.908



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

GENERALES DE OPERACIÓN

521111 – VIGILANCIA Y SEGURIDAD

Registra los pagos efectuados a las empresas que prestan los servicios de seguridad y escoltas, asignados al programa de protección, con corte al 30 de septiembre de 2016, por la suma de \$ 156.038.020, distribuida así:

ENTIDAD	VALOR
POLICIA NACIONAL - GESTION GENERAL	\$ 1.377.897
ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENAS DE LA ZONA NORTE DEL CAUCA	\$ 1.023.811
CENTIGON COLOMBIA S A	\$ 201.124
ASOCIACION DE AUTORIDADES TRADICIONALES INDIGENAS AWAUNIPA	\$ 180.000
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	\$ 21.539.290
UNION TEMPORAL SEGURIDAD INTEGRAL 2016	\$ 37.783.155
UNION TEMPORAL PROTECCION COLOMBIA 4 - 16	\$ 61.123.711
TOTAL	\$ 156.038.020

521116 – ARRENDAMIENTO

Corresponde al total de pagos por servicio de arrendamiento de bienes muebles (Vehículos) e inmuebles, con corte al 30 de septiembre de 2016, por la suma de \$ 94.076.156, distribuidas así:

ENTIDAD	NIT	VALOR
PARKING INTERNATIONAL S A S	860.058.760	\$ 10.700
BLINSECURITY DE COLOMBIA LTDA	830.125.075	\$ 22.337.905
G M W SECURITY RENT A CAR LTDA	830.129.827	\$ 22.607.518
OCE & ARRENDAMIENTOS DE VEHICULOS BLINDADOS LTDA.	900.151.443	\$ 7.368.839



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

NEOSTAR SEGURIDAD DE COLOMBIA LTDA.	900.581.703	\$ 1.844.289
UNION TEMPORAL CAR V	900.849.783	\$ 22.823.140
UNION TEMPORAL NAVES 2015	900.849.684	\$ 7.295.615
UNION TEMPORAL VEBLINCO-TOYORENTACAR	900.850.247	\$ 9.788.150
TOTAL		\$ 94.706.156

CUENTAS DE LA 52117 A LA 521190 – GASTOS GENERALES

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	521117	\$ 5.326.920
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	521144	\$ 6.751.118
ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	521167	\$ 11.737.527
TOTAL		\$ 23.816.565

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 septiembre 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, vehículo placas LHA581 entregado a Delegación Dptal de Bomberos de Cundinamarca, contrato 655 de 2015 y Migración Colombia vehículos placas HCD732, HCD759, contrato 525 de 2016, 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
CHEVROLET 4X4	LHA581	\$ 40.168
TOYOTAS HCD732, HCD759, HYUN ION031		\$ 275.149
TOTAL		\$ 632.144

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



República de Colombia



Unidad Nacional de
Protección

9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS.

Registra el valor de \$ 327.462.450 y corresponde a las pretensiones originadas en litigios y demandas de terceros en contra la Entidad, con corte al 30 de septiembre de 2016.

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
TOTAL		\$ 23.177.273

MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO
Contador
TP-104177-T