



República de Colombia

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)



Unidad Nacional de  
Protección

CÓDIGO	PERIODO ACTUAL 30/09/2017	PERIODO ANTERIOR 30/09/2016	CÓDIGO	PERIODO ACTUAL 30/09/2017	PERIODO ANTERIOR 30/09/2016
<b>ACTIVO - 1</b>			<b>PASIVO - 2</b>		
<b>CORRIENTE</b>	<b>35.056.091</b>	<b>39.670.796</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>93.046.302</b>	<b>50.361.905</b>
11 Efectivo	14.731.808	6.891.694	24 Cuentas por Pagar	28.323.087	17.127.552
1105 Caja	1.113.070 N.1	516.500	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	4.446.724 N.11	5.623.202
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	13.618.738 N.2	6.375.194	2403 Transferencias por pagar	0	191.506
			2425 Acreedores	22.619.391 N.12	10.266.016
14 Deudores	16.471.862	28.203.184	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	1.104.360 N.13	1.004.382
1407 Prestación de Servicios	10.920.791 N.3	7.959.879	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	0	0
1420 Avances y Anticipos Entregados	380.000 N.4	1.242.248	2460 Créditos Judiciales - Sentencias	152.612 N.14	42.446
1424 Recursos entregados en Administración	4.782.677 N.5	18.707.777	25 Obligaciones Laborales y de Seguridad S	8.441.433	2.593.002
1470 Otros Deudores	388.394 N.6	293.280	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	8.441.433 N.15	2.593.002
15 Inventarios	0	169.314	27 Pasivos Estimados	56.275.999	30.588.631
1517 Materiales para la producción de bienes	0	169.314	2710 Provisión para Contingencias - Sentencias	53.972.544 N.16	25.420.768
			2715 Provisión para Prestaciones Sociales	2.303.455 N.17	5.167.863
19 Otros Activos	3.852.421	4.406.604	29 Otros Pasivos	5.783	52.720
1905 Gastos Pagados por Anticipado	0	0	2905 Recaudos a Favor de Terceros	5.783 N.18	52.720
1910 Cargos Diferidos	1.357.896 N.7	2.073.318	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0
1970 Intangibles	4.609.250 N.8	3.161.480			
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	-2.114.725 N.9	-828.194			
			<b>PATRIMONIO - 3</b>	<b>-41.503.579</b>	<b>5.408.698</b>
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>16.486.632</b>	<b>16.099.807</b>	31 Hacienda Pública		
16 Propiedades, Planta y Equipo	16.486.632	16.099.807	3105 Capital Fiscal	0	0
			3110 Resultados del Ejercicio	0	0
1635 Bienes muebles en bodega	3.136.285 N.10	1.068.308	3128 Provisiones, Agotamiento, Depreciación y Amortizaciones (CR)	0	0
1637 Maquinaria y Equipo no Explotados	6.660.571 N.10	7.690.862	32 Patrimonio Institucional	-41.503.579	5.408.698
1655 Maquinaria y Equipo	4.491.431 N.10	3.356.118	3208 Capital Fiscal	3.165.729 N.19	4.793.125
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	2.849.732 N.10	2.746.180	3225 Resultados Ejercicios Anteriores	-52.132.876 N.19	-24.244.920
1670 Equipos de Comunicación y Computación	7.710.192 N.10	8.042.263	3230 Resultados del Ejercicio	-22.930.452 N.19	-2.371.533
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	18.908.486 N.10	22.035.429	3255 Patrimonio Institucional Incorporado	32.451.096 N.19	28.119.423
1685 Depreciación Acumulada (CR)	-27.270.065 N.10	-28.839.353	3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	-2.057.076 N.19	-887.397
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>51.542.723</b>	<b>55.770.603</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>51.542.723</b>	<b>55.770.603</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Derechos Contingentes	5.102.952 N.22	1.795.519	91 Responsabilidades Contingentes	336.824.123 N.23	350.639.723
8190 Derechos contingentes	179.881	0	9120 Litigios o Demandas	315.559.098	327.462.450
83 Deudoras de Control			9128 Garantías Contractuales	21.265.025	23.177.273
8315 Activos retirados	4.098.677	1.066.833			
8347 Bienes entregados a terceros	734.824	632.145			
8361 Responsabilidades en Proceso	89.570	96.541			
89 Deudoras por el contrario (Cr)	-5.102.952	-1.795.519	99 Acreedoras por el contrario	-336.824.123	-350.639.723
8905 Derechos contingentes por el contrario (Cr)	-179.881	0	9905 Responsabilidades Contingentes por Contra	-336.824.123	-350.639.723
8915 Deudoras de Control por Contra (Cr)	-4.923.071	-1.795.519			

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
DIEGO FERNANDO MORA ARANGO  
CC 10.289.185

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



**UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
**A SEPTIEMBRE 30 DE 2017**  
(Cifras en miles de pesos)



CÓDIGO	CONCEPTO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL 30/09/2017	ANTERIOR 30/09/2016
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>391.403.585 N.20</b>	<b>323.566.891</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>55.872.697</b>	<b>44.287.325</b>
4390	Servicios seguridad y escoltas	56.655.759	44.287.325
4395	Devolucion en venta de servicios	-783.062	0
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>335.530.888</b>	<b>279.279.566</b>
4705	Fondos Recibidos - Funcionamiento	335.528.560	278.690.423
4722	Operación Sin Flujo de Efectivo - cuota de fiscalización y auditaje	2.328	589.143
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>412.358.044 N.21</b>	<b>317.140.046</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACIÓN</b>	<b>28.793.306</b>	<b>22.221.139</b>
5101	Sueldos y Salarios	927.001	5.865.234
5103	Contribuciones Efectivas	4.360.610	1.767.315
5104	Aporte sobre la nómina	801.928	316.546
5111	Generales	22.698.453	13.558.417
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	5.314	713.627
<b>52</b>	<b>OPERACIÓN</b>	<b>349.367.864</b>	<b>294.485.703</b>
5202	Sueldos y Salarios	21.330.350	15.761.159
5204	Contribuciones Efectivas	167.302	2.083.770
5207	Aportes sobre la Nomina	42.529	409.232
5211	Generales	327.786.542	276.215.349
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	41.141	16.193
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>34.123.260</b>	<b>433.204</b>
5314	Provision para contingencias	33.060.376	0
5330	Depreación de Propiedades, planta y equipo	0	0
5345	Amortización de Intangibles	1.062.884	433.204
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>73.614</b>	<b>0</b>
5705	Fondos Entregados	61.638	0
5720	Operaciones de Enlace con Situación de Fondos	11.976	0
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-20.954.459</b>	<b>6.426.845</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>702.147 N.20</b>	<b>45.530</b>
4805	Financieros	405.367	0
4808	Otros Ingresos Ordinarios	40.000	15.000
4810	Extraordinarios	208.015	30.530
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	48.765	0
<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>		<b>-20.252.312</b>	<b>6.472.375</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2.678.140 N.21</b>	<b>8.843.908</b>
5802	Comisiones	18.579	70.222
5808	Otros Gastos Ordinarios	1.302.099	8.771.807
5810	Extraordinarios	0	1.879
5815	Ajustes (Gastos) de Ejercicios Anteriores	1.357.462	0
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b><u>-22.930.452</u></b>	<b><u>-2.371.533</u></b>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
**DIEGO FERNANDO MORA ARANGO**  
CC 10,289,185

FIRMA DEL CONTADOR  
**MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO**  
TP 04177-T



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## NOTAS AL BALANCE A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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.

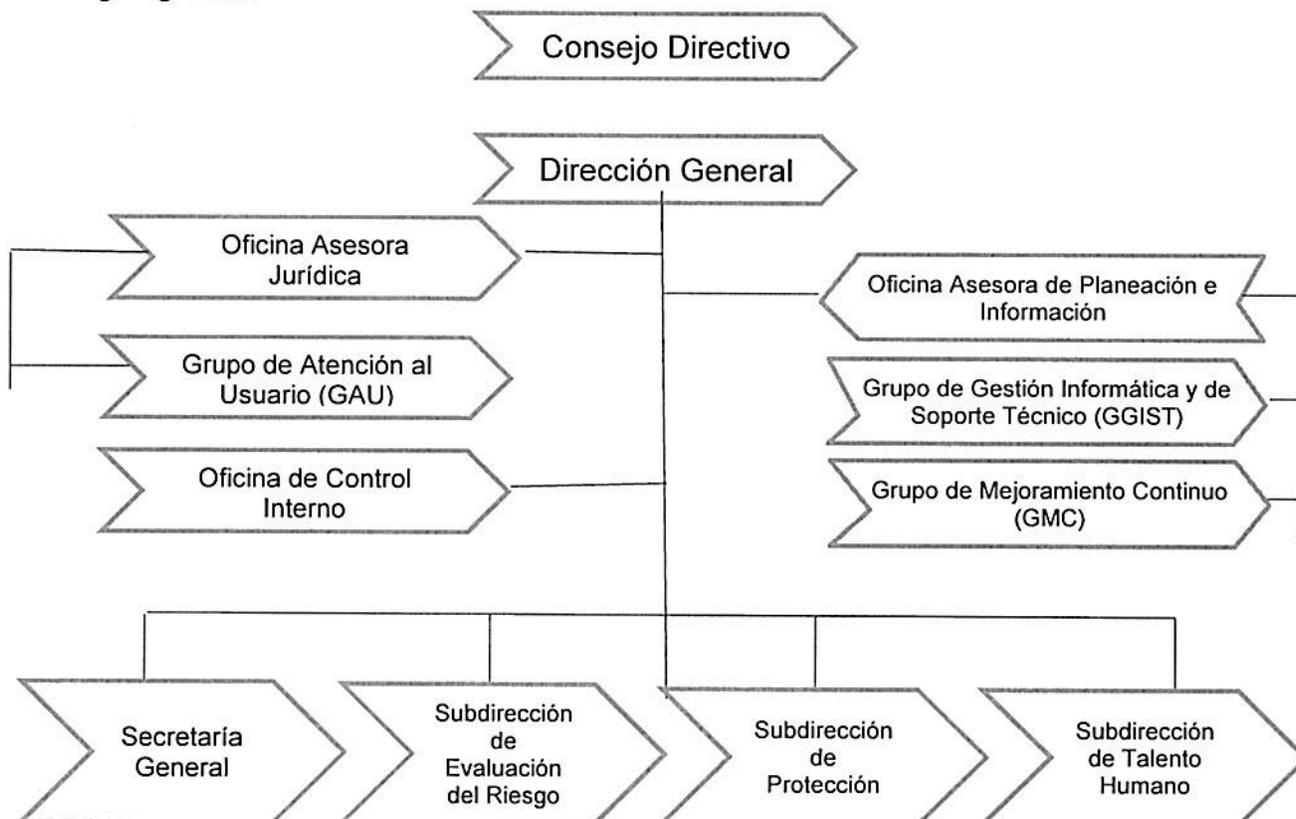


República de Colombia



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



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

### **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 es la encargada de llevar 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.

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



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

La contabilidad se llevará con fundamentos en las normas y principios contables que se determinen en esta materia y deba cumplir la Entidad, rindiendo y presentado todos los informes que 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.
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.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

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 calidad de entidad pública que depende del 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 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.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

**N.2.2** Para el registro de las operaciones 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 especifica 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.

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

En la actualidad la entidad no tiene limitaciones de orden administrativo que impidan el normal desarrollo de sus actividades para cumplir con el normal desarrollo del proceso contable.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

#### **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 continúa con la realización de ajustes contables con el propósito de depurar totalmente 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 2017, 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.**

Es importante resaltar que los registros contables efectuados por el Grupo de Contabilidad de la entidad, son producto de los compromisos adquiridos mediante la contratación para el cumplimiento de su objeto misional y administrativo efectuados por las Directivas de la UNP, no se registran operaciones sin el debido compromiso presupuestal para su respectivo pago.

#### **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 controlan 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. 002 del 2 de enero de 2017, modificada por la resolución No. 0339 del 17 de abril de 2017 expedida por la entidad y por la resolución 0068 del 25 de enero de 2017, las cajas menores están constituidas así:

BANCO	CUENTA	DESCRIPCION	VALOR
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 40642982081	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 1.100.000
DAVIVIENDA	CTA BAN 466769999825	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 13.070
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 1.113.070</b>

**NOTA 2**

1110 – DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Registra 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 2017 es de \$ 13.618.738, las cuales se encuentran distribuidas así:

BANCO	CUENTA	DESCRIPCION	VALOR
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03076916476	GASTOS DE PERSONAL	\$ 4.636.498
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03014508286	UNP-CONVENIOS RECURSOS PROPIOS	\$ 8.982.240
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 13.618.738</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

Las conciliaciones bancarias se encuentran actualizadas al 30 de septiembre de 2017, a la fecha de corte quedaron 31 partidas pendientes por conciliar de las 2.318 registradas en los extractos bancarios. Presentando un porcentaje del 98% de efectividad sobre las partidas a conciliar.

La variación respecto al año inmediatamente anterior, se debe a la gestión de cobro sobre los convenios administrativos que la Entidad tiene firmado con las diferentes entidades del orden nacional y territorial, en la prestación de Servicios de Seguridad y Escoltas. La variación relativa es de \$ 7.243.544

### **GRUPO 14 – DEUDORES**

Representa el valor de los derechos de cobro en desarrollo de las funciones asignadas a la Unidad Nacional de Protección, para cumplir con su objeto.

### **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 2017 con entidades del orden nacional y territorial por concepto de servicios de seguridad y escoltas por valor de \$ 10.920.791, distribuidas así:

<b>ENTIDAD</b>	<b>NIT</b>	<b>VALOR</b>
FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	800.131.648	\$ 21.919
MINISTERIO DE TRANSPORTE - SUPERINTENDENCIA DE PUERTOS Y TRANSPORTE	800.170.433	\$5.369
SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	800.176.089	\$ 45.646
DANE - GESTION GENERAL	899.999.027	\$ 32.840
REGISTRAD. NAL DEL ESTADO CIVI - GESTION GENERAL	899.999.040	\$ 122.823
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	899.999.083	\$ 4.900.810



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

CONGRESO DE LA REPUBLICA - CAMARA DE REPRESENTANTES - GESTION GENERAL	899.999.098	\$ 2.010.820
MINISTERIO DEL INTERIOR	830.114.475	\$ 63.406
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL	900.039.533	\$ 51.036
MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	899.999.090	\$ 68.859
DEPARTAMENTO DEL VICHADA	800.094.067	\$ 57.916
DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	800.102.838	\$ 912.666
DEPARTAMENTO DE NARIÑO	800.103.923	\$ 41.213
DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	800.103.927	\$ 131.171
DEPARTAMENTO DEL CAQUETA	800.091.594	\$ 102.362
DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890.201.235	\$ 152.549
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	\$ 79.014
MUNICIPIO DE NEIVA	891.180.009	\$ 1.722
DEPARTAMENTO DEL CASANARE	892.099.216	\$ 20.348
DEPARTAMENTO DEL META	892.000.148	\$ 484.743
BOGOTA DISTRITO CAPITAL	899.999.061	\$ 1.069.444
FONDO NACIONAL DEL AHORRO - CARLOS LLERAS RESTREPO	899.999.284	\$ 81.530
PERSONERIA MUNICIPAL SANTIAGO DE CALI	805.003.895	\$ 7.000
DIRECCION NACIONAL DE INTELIGENCIA	900.475.460	\$ 200.412
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS	900.498.879	\$ 174.405
UND ADM ESPC AGENCIA NAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO	900.507.741	\$ 18.485
AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA	900.514.813	\$ 27.649



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES	900528648	\$ 556
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 10.920.791</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 está en demanda ante el Tribunal Administrativo del Valle del Cauca.

Variación relativa \$ 2.960.912, con relación al año 2016 porcentualmente el recaudo tuvo un incremento del 37.19%, lo anterior debido a que la Entidad realizó más gestión en la venta de servicios de seguridad y escoltas

#### **NOTA 4**

##### **AVANCES Y ANTICIPO ENTREGADOS**

Representa el valor de los adelantos efectuados en efectivo por parte de la Unidad Nacional de Protección a personas naturales o jurídicas, con el propósito de recibir beneficios o la prestación de un servicio, bajo unas condiciones pactadas, el saldo al 30 de septiembre de 2017 es de \$380.000

ENTIDAD	NIT	VALOR
CORPORACIÓN REINICIAR	830.061.646	\$ 380.000
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 380.000</b>

#### **NOTA 5**

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

El saldo por la suma de \$ 4.782.677, 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.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

#### 14.24.02 EN ADMINISTRACIÓN

Corresponde a los recursos depositados en Cuenta Única Nacional – CUN, administrados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Gestión General, el saldo al 30 de septiembre de 2017 es \$ 4.644.177.

ENTIDAD	NIT	VALOR
CUENTA UNICA NACIONAL – CUN – MINISTERIO DE HACIENDA	860.525.148	\$ 4.644.177
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 4.644.177</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior se debe a los recursos utilizados por la entidad, para cubrir los pagos a los operadores que prestan los servicios de seguridad y escoltas a beneficiarios del programa de protección, variación relativa \$ 13.907.106

#### 14.24.04 ENCARGO FIDUCIARIO-FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN

Al corte del periodo julio a septiembre de 2017, la cuenta presenta un saldo de \$138.500, que corresponde al contrato Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo - PNUD entregado a la Unidad Nacional de Protección por el Ministerio del Interior, este proyecto se encuentra en proceso de cierre.

ENTIDAD	NIT	VALOR
PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO - PNUD	800.091.076	\$ 138.500
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 138.500</b>

#### 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 \$ 388.394. Los rubros que componen esta cuenta son los siguientes:



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

#### 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 \$ 262.719, con corte al 30 de septiembre de 2017.

Nota: Esta cuenta contable se encuentra en proceso de depuración contable y revisión con la Sub – Dirección de Talento Humano, con el propósito de establecer 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, propiedad de la Unidad Nacional de Protección. El saldo es \$ 84.144, reconocido 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 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	\$ 3.667
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 3.667</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

14.70.90 Otros Deudores

Representa valores que la entidad tiene por cobrar a terceros, suma que se desembolsó por concepto de viáticos y que a la fecha se han venido reintegrando y por concepto del convenio interadministrativo suscrito con el SENA. por la suma de \$ 37.864

ENTIDAD	NIT	VALOR
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA	899.999.034	\$ 8.881
BANCOLOMBIA S.A.	890.903.938	\$ 15.045
ANA AYDE SAUCA	34.555.670	\$ 339
CARLOS ALBERTO AGUIRRE CASTAÑO	79.332.856	\$ 150
LUIS ARMANDO BAQUERO VENEGAS	3.282.475	\$ 746
EDER FABIAN BEJARANO ZARATE	86.074.559	\$ 263
CARLOS MARIO RAMIREZ SUAZA	98.551.955	\$ 1.085
WILLIAM NOE LOPEZ	15.285.841	\$ 610
JULIO ALBERTO ROCHA GONZALEZ	9.175.840	\$ 4.176
YAMIL ANTONIO VILLALBA SALGADO	73.154.451	\$ 474
EDILBERTO IZQUIERDO MONTES	70.523.565	\$ 1.418
FRANCISCO TORRES LUNA	79.663.194	\$ 74
JOSE JESUS NIÑO AYALA	19.422.426	\$ 755
EDINSON VALDEZ SIMANCAS	73.106.921	\$ 568
CARLOS GABRIEL MORALES RIAÑO	79.338.779	\$ 610
JEINER CASTAÑO QUICENO	15.988.344	\$ 1.183
CARLOS ENRIQUE GUEVARA APRAEZ	12.997.831	\$ 394
NELSON CUYAMO	74.321.821	\$ 481
SAUL ROZO CAMELO	79.487.552	\$ 339
LEIDY MARCELA GUEVARA COLLAZOS	34.322.919	\$ 272
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 37.864</b>

En la composición de la cuenta contable, se encuentra el convenio interadministrativo No. 00999 de 2014, suscrito con el SENA por la suma de 8.881, a la fecha se encuentra en mora, y se encuentra en proceso conciliación.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

**GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS**

**NOTA 7**

**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 2017 es de 872.875.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
CARGOS DIFERIDOS – PAPELERIA Y ÚTILES	19.10.01	\$ 872.875
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 872.875</b>

**19.10.90 Otros cargos diferidos.**

Esta cuenta contable registra los bienes de consumo de la Unidad Nacional de Protección, el saldo al 30 de septiembre de 2017 es por valor de \$ 485.021, y corresponde al rubro de Munición.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
CARGOS DIFERIDOS - MUNICIÓN	19.10.90	\$ 485.021
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 485.021</b>

**NOTA 8**

**1970– INTANGIBLES**

Registra el valor de los activos intangibles adquiridos por la Entidad representados en derechos, licencias y software, su saldo es de \$ 4.609.250, al 30 de septiembre de 2017.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
LICENCIAS	19.70.07	\$ 4.609.250
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4.609.250</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior, corresponde a la adquisición de nuevas licencias para la entidad, la variación relativa es de \$ 1.447.770

### NOTA 9

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

Corresponde a la amortización acumulada al 30 de septiembre de 2017 de los activos intangibles de la Entidad, el saldo es de \$ (2.114.725), la vida útil considerada es de 5 años.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
LICENCIAS	19.75.07	\$ (2.114.725)
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ (2.114.725)</b>

### NO CORRIENTE

#### GRUPO 16 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

### NOTA 10

De acuerdo con las disposiciones establecidas en el Régimen de Contabilidad Pública, en la Unidad Nacional de Protección, se aplica 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



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

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 valor de los bienes que se encuentran en el almacén de la Unidad Nacional de Protección para ser puesto al servicio, por la suma de \$ 3.136.285.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
MAQUINARIA Y EQUIPO	16.35.01	\$ 61.699
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	16.35.04	\$ 80.542
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN	16.35.05	\$2.994.044
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.136.285</b>

#### 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 2017 es de \$ 6.660.571.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
MAQUINARIA Y EQUIPO	16.37.07	\$ 5.455.716
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	16.37.09	\$ 15.478
EQUIPO DE COM Y COMP.	16.37.10	\$ 502.866
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	16.37.11	\$ 686511
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 6.660.571</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

### 1655 – MAQUINARIA Y EQUIPO

Corresponde a los bienes de la Entidad representados en armamento, chalecos blindados, robots y equipos inhibidores de señal entre otros, el saldo al 30 de septiembre de 2017 es de \$4.491.431, así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
ARMAMENTO Y EQUIPO RESERVADO	16.55.02	\$ 2.632.599
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	16.55.11	\$ 65.192
OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	16.55.90	\$ 1.793.640
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 4.491.431</b>

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

Esta cuenta presenta un saldo al 30 de septiembre de 2017, por valor de \$ 2.849.732, 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	\$ 2.789.326
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	16.65.02	\$ 22.468
OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	16.65.90	\$ 37.938
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2.849.732</b>

### 1670– EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

Registra un saldo al 30 de septiembre de 2017 por la suma de \$ 7.710.192, y corresponde al valor de los Activos fijos representados en:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
EQUIPO DE COMUNICACION	16.70.01	\$ 317.949
EQUIPO DE COMPUTACION	16.70.02	\$ 7.389.823



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

EQ. DE COM Y COMP DE USO PERMANENTE SIN CONTRAP.	16.70.07	\$ 2.420
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 7.710.192</b>

#### 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 \$ 18.908.486, con corte al 30 de septiembre de 2017, discriminado así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
EQUIPO TERRESTRE	16.75.02	\$ 15.357.999
EQUIPO MARITIMO Y FLUVIAL	16.75.04	\$ 755.715
EQUIPO DE TRANSP. PENDIENTE DE LEGALIZAR	16.75.07	\$ 2.537.136
EQ. DE TRANSPORTE DE USO PERMANENTE SIN CONTRAP	16.75.08	\$ 257.636
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 18.908.486</b>

#### 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 \$ (27.270.065), discriminada así:



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
MAQUINARIA Y EQUIPOS	16.85.04	\$ (3.885.673)
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS	16.85.06	\$ (1.235.214)
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	16.85.07	\$ (4.982.648)
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	16.85.08	\$ (17.166.530)
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ (27.270.065)</b>

## CLASE 2 – PASIVO - CORRIENTE

### GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR

#### NOTA 11

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

Representa las cuentas por pagar legalmente constituidas a 30 de septiembre de 2017 por concepto de adquisición de bienes y servicios, por la suma de \$ 4.446.724.

##### 24.01.01 Bienes y servicios

Representa las cuentas por pagar con corte a 30 de septiembre de 2017, que la Unidad Nacional de Protección debe a terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios, por la suma de \$ 3.584.104, reflejados de la siguiente manera:

ENTIDAD	VALOR
ORGANIZACION TERPEL S.A.	\$ 1.302.733
SUMIMAS S A S	\$ 41.871
COMPUTEL SYSTEM SAS	\$ 3.053
SOCIEDAD CAMERAL DE CERTIFICACION DIGITAL CERTICAMARA S A	\$ 12.162
CONTROLES EMPRESARIALES LTDA	\$ 536.037
MODERLINE S.A.S.	\$ 905.762



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

BRANCH OF MICROSOFT COLOMBIA INC	\$ 346.862
CONFECCIONES PAEZ S.A	\$ 10.179
UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION - UNP	\$ 346.500
D GERARD M G S A S.	\$ 78.945
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.584.104</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior corresponde al cumplimiento en el pago de las obligaciones a cargo de la entidad, para el rubro de bienes y servicios, variación relativa \$ 2.039.097

#### 24.01.02 Proyectos de inversión

Representa las cuentas por pagar con corte a 30 de septiembre de 2017, que la Unidad Nacional de Protección debe a terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios para el rubro de inversión, por la suma de \$ 862.620, reflejados de la siguiente manera:

ENTIDAD	VALOR
UNION TEMPORAL GESTION DOCUMENTAL UNP	\$ 862.620
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 862.620</b>

#### **NOTA 12**

##### 2425 – ACREEDORES

Representa las cuentas por pagar legalmente constituidas al 30 de septiembre de 2017, 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 \$ 22.619.391, detallada de la siguiente manera:



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
SERVICIOS PÚBLICOS	24.25.04	\$ 1.084
ARRENDAMIENTOS	24.25.07	\$ 5.161.907
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES	24.25.08	\$ 744.715
SEGUROS	24.25.10	\$ 9.260
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	24.25.18	\$ 394.266
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	24.25.19	\$ 360.331
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMP.	24.25.20	\$ 251.322
SINDICATOS	24.25.21	\$ 6.387
COOPERATIVAS	24.25.22	\$ 18.322
FONDOS DE EMPLEADOS	24.25.23	\$ 13.248
EMBARGOS JUDICIALES	24.25.24	\$ 48.321
APORTES A RIESGOS PROFESIONALES	24.25.32	\$ 121.920
LIBRANZAS	24.25.35	\$ 458.252
CONTRATOS DE MEDICINA PREPAGADA	24.25.46	\$ 910
HONORARIOS	24.25.52	\$ 11.913
SERVICIOS	24.25.53	\$ 14.968.250
OTROS ACREEDORES	24.25.90	\$ 48.984
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 22.619.391</b>

La variación respecto al año inmediatamente anterior corresponde a la adquisición de servicios de seguridad y escoltas, contabilizados en la cuenta contable 242553, de los operadores Sevicol, Seguridad Integral y Protección Colombia, variación relativa \$ 12.353.375

Dentro del proceso de depuración contable, hacia normas de contabilidad del sector público NIC-SP, se informa que las cuentas de acreedores se encuentran en revisión, con el propósito de que queden totalmente depuradas con corte al 31 de diciembre de 2017



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

**NOTA 13**

**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 2017 a los empleados y proveedores, por la suma de \$ 1.104.360 distribuidas así:

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
HONORARIOS	24.36.03	\$ 51.982
COMISIONES	24.36.04	\$ 27.516
SERVICIOS	24.36.05	\$ 123.056
ARRENDAMIENTOS	24.36.06	\$ 300.891
COMPRAS	24.36.08	\$ 4.848
A EMPLEADOS ARTÍCULO 383	24.36.15	\$ 9.602
IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO	24.36.25	\$ 378.471
CONTRATOS DE OBRA	24.36.26	\$ 685
RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	24.36.27	\$ 207.309
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.104.360</b>

Dentro del proceso de depuración contable, hacia normas de contabilidad del sector público NIC-SP, se informa que esta cuenta contable se encuentra en revisión, con el propósito de que quede totalmente depurada con corte al 31 de diciembre de 2017

**NOTA 14**

**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 2017, por valor de \$ 152.612.



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

24.60.02 - SENTENCIAS

BENEFICIARIO	VALOR
CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	\$ 4.705
COLFONDOS S.A. PENSIONES Y CESANTIAS	\$ 21.328
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	\$ 7.225
FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	\$ 49.006
ADMINISTRADORA FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIA PROTECCION S A	\$ 2.771
JUAN GUILLERMO OCAMPO GONZALEZ	\$ -1.168
CARLOS ARTURO GOMEZ TRUJILLO	\$ -119.969
GUSTAVO ADOLFO HERNANDEZ PALACIOS	\$ 8.883
RICARDO ANDRES ALVAREZ VARGAS	\$ 24.118
GERMAN EDUARDO BETANCUR VELASQUEZ	\$ 1.168
EDUARD HERNANDO MENDOZA BUENO	\$ 154.545
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 152.612</b>

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

**NOTA 15**

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 2017 constituidas como cuentas por pagar, por la suma de \$ 8.441.433

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
NOMINA POR PAGAR	25.05.01	\$ 1.439.262
CESANTIAS	25.05.02	\$ 201.606
VACACIONES	25.05.04	\$ 44.537
PRIMA DE VACACIONES	25.05.05	\$ 284.949
PRIMA DE SERVICIOS	25.05.06	\$ 3.558.988



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

PRIMA DE NAVIDAD	25.05.07	\$ 176
BONIFICACIONES	25.05.12	\$ 2.910.696
OTRAS PRIMAS	25.05.15	\$ 1.219
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 8.441.433</b>

## GRUPO 27 - PASIVOS ESTIMADOS

### NOTA 16

#### 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 al 30 de septiembre de 2017, de acuerdo a información suministrada por la Oficina Jurídica de la Entidad por valor de \$ 53.972.544.

La variación respecto al año inmediatamente anterior se debe al incremento en las demandas en contra de Entidad que la oficina Jurídica reporte para el mes de septiembre de 2017, duplicando la cifra que había respecto al mes de agosto de del mismo año, variación relativa \$ 28.551.776

### NOTA 17

#### 2715 – PROVISION PARTA PRESTACIONES SOCIALES

CONCEPTO	
VACACIONES	\$ 112.686
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 354.654
PRIMA DE VACACIONES	\$ 167.677
BONIFICACIONES	\$ 493.843
PRIMA DE NAVIDAD	\$ 1.174.595
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.303.455</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## GRUPO 29 - OTROS PASIVOS

### NOTA 18

#### 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 terceros por diferentes conceptos, se contabilizan en esta cuenta hasta que sean identificados para su respectiva reclasificación, su saldo es \$ 5.783 a septiembre 30 de 2017.

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	29.05.90	\$ 5.783
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 5.783</b>

## CLASE 3 – PATRIMONIO INSTITUCIONAL

### NOTA 19

#### 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, los resultados del ejercicio, el patrimonio público incorporado y las provisiones, depreciaciones y amortizaciones de los activos de la UNP que no estén asociados a la producción de bienes y la prestación de servicios individualizados, el valor al 30 de septiembre de 2017 es de \$ 3.165.729.

DESCRIPCIÓN	VALOR
CAPITAL FISCAL	\$ 3.165.729
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.165.729</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

### 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 2017 y el acumulado es de \$ (52.132.876).

DESCRIPCIÓN	VALOR
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(\$ 52.132.876)
<b>TOTAL</b>	<b>(\$ 52.132.876)</b>

### 3230 – RESULTADO DEL EJERCICIO

Valor obtenido como resultado de las operaciones realizadas durante el periodo enero a septiembre 30 de 2017, en relación con sus ingresos y gastos causados, en desarrollo de su cometido estatal. Para el periodo el resultado contablemente fue negativo por \$ - 22.930.452.

El resultado negativo presentado en el trimestre julio a septiembre de 2017, tiene relación con el incremento en las demandas en contra de la entidad que para el periodo fue de \$25.823.518, afectando de alguna manera el resultado del ejercicio, así como las provisiones de prestaciones sociales.

### 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, así como de entidades territoriales y que fueron puestos al servicio a nivel nacional, su saldo es \$ 32.451.096

DESCRIPCIÓN	VALOR
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	\$ 32.451.096
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 32.451.096</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

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

La Contaduría General de la Nación estableció desde el año 2007 que las entidades del gobierno general que pertenecen 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 2017 es de \$ (2.057.076)

DESCRIPCIÓN	VALOR
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ (2.057.076)
<b>TOTAL</b>	<b>\$ (2.057.096)</b>

### CLASE 4 – INGRESOS

#### NOTA 20

La UAE – Unidad Nacional de Protección, es una entidad que depende del 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 causados con corte al 30 de septiembre de 2017 es de \$ 56.655.759 registrados así:

ENTIDAD	NIT	VALOR
FONDO DE TEGNOLOGIA Y LAS COMUNICACIONES	800.131.648	\$ 187.578
SUPERINTENDENCIA DE PUERTOS Y TRANSPORTES	800.170.433	\$ 106.007



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	800.176.089	\$ 347.735
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	800.197.268	\$ 142.559
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	899.999.007	\$ 4.178
DANE - GESTION GENERAL	899.999.027	\$ 249.839
MINISTERIO DE AGRICULTURA	899.999.028	\$ 191.254
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	899.999.034	\$ 33.233
REGISTRAD. NAL DEL ESTADO CIVI - GESTION GENERAL	899.999.040	\$ 682.858
MINISTERIO DE TRANSPORTE - GESTION GENERAL	899.999.055	\$ 193.529
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	899.999.083	\$ 12.262.818
CAMARA DE REPRESENTANTES - GESTION GENERAL	899.999.098	\$ 19.229.471
SENADO GESTION GENERAL	899.999.103	\$ 9.062.701
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR ICBF	899.999.239	\$ 245.487
MINISTERIO DEL INTERIOR	830.114.475	\$ 272.025
MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	830.115.395	\$ 289.674
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL	900.039.533	\$ 149.785
MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	899.999.090	\$ 220.323
DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	800.102.838	\$ 878.571
DEPARTAMENTO DEL VICHADA	800.094.067	\$ 43.437
DEPARTAMENTO DE NARIÑO	800.103.923	\$ 41.213
DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	800.103.927	\$ 246.777
DEPARTAMENTO DEL CAQUETA	800.091.594	\$ 102.362
DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890.201.235	\$ 135.170
DEPARTAMENTO DE BOYACA	891.800.498	\$ 97.824
DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA	892.115.015	\$ 6.314



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

MUNICIPIO DE NEIVA	891.180.009	\$ 68.306
DEPARTAMENTO DEL META	892.000.148	\$ 1.217.190
DEPARTAMENTO DEL CASANARE	892.099.216	\$ 155.914
BOGOTA DISTRITO CAPITAL	899.999.061	\$ 4.889.105
FONDO NACIONAL DE AHORRO	899.999.284	\$ 150.963
ECOPETROL S.A.	899.999.068	\$ 266.959
MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	899.999.060	\$ 97.547
MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	900.463.725	\$ 135.000
DIRECCION NACIONAL DE INTELIGENCIA	900.475.460	\$ 2.138.053
AGENCIA COLOMBIANA PARA LA REINTEGRACION DE PERSONAS Y GRUPOS ALZADOS EN ARMAS	900.477.169	\$ 300.000
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL DE VICTIMAS	900.490.473	\$ 93.817
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS	900.498.879	\$ 1.496.463
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO	900.507.741	\$ 73.928
AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA	900.514.813	\$ 123.836
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES	900.528.648	\$ 8.673
AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO - ART	901.006.886	\$ 17.283
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 56.655.759</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 ha asignado a la Entidad, para el cumplimiento de la función de cometido estatal. Su valor a 30 de septiembre de 2017 es \$ 334.136.261



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

CONCEPTO	VALOR
FONDOS RECIBIDOS -FUNCIONAMIENTO	\$ 334.136.261
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 334.136.261</b>

#### 47.05.10 – FONDOS RECIBIDOS – INVERSIÓN

Registra la ubicación de recursos por parte del Ministerio del Interior, para financiar los gastos de inversión en la Unidad Nacional de Protección, el valor girado a 30 de septiembre de 2017 es \$ 1.392.298

CONCEPTO	VALOR
FONDOS RECIBIDOS -INVERSIÓN	\$ 1.392.298
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1.392.298</b>

#### 48.05.35 – RENDIMIENTOS SOBRE DEPÓSITOS EN ADMINISTRACIÓN

Corresponde al valor de ingresos por rendimientos financieros sobre los dineros de la Unidad Nacional de Protección, administrados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, al cierre del periodo enero a septiembre de 2017, la Entidad ha recibido la suma de \$ 404.016.

CONCEPTO	VALOR
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 404.016
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 404.016</b>

#### 48.10.49 – INDEMNIZACIONES

Representa el valor de los ingresos por concepto de las indemnizaciones recibidos por la Entidad con ocasión de siniestros ocurridos a bienes y que han sido reconocidos por parte de las compañías aseguradoras.

ENTIDAD	NIT	VALOR
QBE SEGUROS S.A.	860.002.534	\$ 404.016
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 404.016</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## CLASE 5 – GASTOS

### NOTA 21

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 2017 así:

#### 51 – DE ADMINISTRACIÓN

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
SUELDOS Y SALARIOS	5101	\$ 927.001
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS – S. S.	5103	\$ 4.360.610
APORTES SOBRE LA NÓMINA	5104	\$ 801.928
GENERALES	5111	\$ 22.698.453
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5120	\$ 5.314
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 28.793.306</b>

#### 52 – DE OPERACIÓN

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
SUELDOS Y SALARIOS	5202	\$ 21.330.350
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS – S. S.	5204	\$ 167.302
APORTES SOBRE NOMINA	5207	\$ 42.529
GENERALES	5211	\$ 327.786.542
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5220	\$ 41.141
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 349.367.864</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

**53 – PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	5314	\$ 33.060.376
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	5345	\$ 1.062.884
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 34.123.260</b>

**57- FONDOS ENTREGADOS**

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
FONDOS ENTREGADOS	5705	\$ 61.638
OPERACIONES DE ENLACE CON SITUACION DE FONDOS	5720	\$ 11.976
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 73.614</b>

**58 – OTROS GASTOS**

CONCEPTO	CUENTA	VALOR
COMISIONES	5802	\$ 18.579
OTROS GASTOS ORDINARIOS	5808	\$ 1.302.099
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	5815	\$ 1.357.462
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2.678.140</b>

**NOTA 22**

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:



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

## CUENTA 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

### 8315 – ACTIVOS RETIRADOS

Representa el valor de los activos retirados del servicio, el saldo de la cuenta al 30 de septiembre de 2017 es de \$ 4.098.677.

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.

### 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 y vehículo placas MOA598, 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	\$ 40.169
TOYOTAS HCD732, HCD759, HYUN ION031		\$ 275.149
FORD EXPEDITION EDDIE	MOA598	\$ 102.679
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 734.824</b>



República de Colombia



Unidad Nacional de  
Protección

### 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 \$ 89.570 (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 23

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

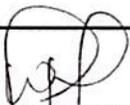
##### 9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS.

Registra un valor de \$ 315.559.098, correspondiente a las pretensiones originadas en litigios y demandas de terceros en contra la Entidad, con corte al 30 de septiembre de 2017.

##### 9128 GARANTIAS CONTRACTUALES

Registra el valor de \$ 21.265.025, 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	\$ 810.942
UNION TEMPORAL SOLORZANO	900.562.404	\$ 58.198
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 21.265.025</b>

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