



República de Colombia

**UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2021**
(Cifras expresadas en miles de pesos)

Unidad Nacional de
Protección

CÓDIGO	PERIODO ACTUAL 30/06/2021	PERIODO ANTERIOR 30/06/2020	CÓDIGO	PERIODO ACTUAL 30/06/2021	PERIODO ANTERIOR 30/06/2020
ACTIVO - 1			PASIVO - 2		
CORRIENTE	68.925.337	49.729.684	CORRIENTE	357.704.651	397.045.359
11 Efectivo	12.309.231 N.5	20.597.335	24 Cuentas por Pagar	142.170.998 N.21	135.216.533
1105 Caja	194.867	4.017.368	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	46.863.543	69.581.422
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	12.114.364	16.579.967	2407 Recursos a favor de terceros	0	32.203
13 Cuentas por cobrar	11.990.464 N.7	20.506.058	2424 Descuentos de nómina	316.682	1.040.414
1384 Otras cuentas por cobrar	11.990.464	20.506.058	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	1.509.590	1.099.373
15 Inventarios	1.408.132 N.9	1.291.641	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	182.754	304.996
1514 Materiales y suministros	1.408.132	1.291.641	2445 Impuesto al valor agregado - IVA	0	0
19 Otros Activos	43.217.510 N.14	7.334.650	2460 Créditos Judiciales - Sentencias	52.490.916	56.893.574
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	0	129.088	2490 Otras cuentas por pagar	40.807.513	6.264.551
1906 Avances y anticipos entregados	4.891.351	0	25 Beneficios a los empleados	7.999.475 N.22	9.488.504
1907 Saldos a favor por impuestos y contribuciones	576.112	576.112	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	7.919.647	9.488.504
1908 Recursos entregados en administración	35.682.449	5.362.342	2513 Beneficios por terminación vínculo laboral	79.828	0
1970 Activos intangibles	9.814.290	7.032.913	27 Provisiones	207.534.178 N.23	252.340.322
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	- 7.746.692	- 5.765.805	2701 Litigios y demandas	207.534.178	252.340.322
NO CORRIENTE	22.158.664	20.375.653			
16 Propiedades, Planta y Equipo	22.158.664 N.10	20.375.653			
1635 Bienes muebles en bodega	1.401.390	3.206.450	PATRIMONIO - 3		
1637 Maquinaria y Equipo no Explotados	3.893.520	4.001.478		-266.620.650 N.27	-326.940.022
1640 Edificaciones - Locales	118.784	97.644	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	-266.620.650	-326.940.022
1655 Maquinaria y Equipo	8.749.903	8.543.222	3105 Capital fiscal	-54.351.067	-54.372.207
1660 Equipo médico y científico	10.174	0	3109 Resultados ejercicios anteriores	-361.933.624	-43.182.505
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	3.157.582	3.135.065	3110 Resultado del ejercicio	149.664.041	-229.385.310
1670 Equipos de Comunicación y Computación	11.407.284	11.061.495			
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	15.341.977	10.721.266			
1685 Depreciación Acumulada (CR)	-21.921.950	-20.390.967			
TOTAL ACTIVO	91.084.001	70.105.337	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	91.084.001	70.105.337
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0 N.28	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0 N.26	0
81 Activos Contingentes	2.712.522	2.236.084			
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.374.751	2.236.084	91 Pasivos Contingentes	624.614.920	81.331.169
8190 Otros activos contingentes	337.771	0	9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Conflictos	616.836.236	73.552.484
83 Deudoras de Control	12.081.391	11.316.222	9128 Garantías Contractuales	7.778.684	7.778.685
8315 Activos Totalmente Depreciados, Agotados o Amortizados	813.162	265.576	99 Acreedoras por Contra (Db)	-624.614.920	-81.331.169
8347 Bienes entregados a terceros	1.271.212	1.000.319	9905 Pasivos contingentes por Contra (Db)	-624.614.920	-81.331.169
8361 Responsabilidades en Proceso	343.307	197.142			
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	9.653.710	9.853.185			
89 Deudoras por contra (Cr)	-14.793.913	-13.552.306			
8905 Derechos contingentes por contra (CR)	-2.712.522	-2.236.084			
8915 Deudoras de Contra por Contra	-12.081.391	-11.316.222			

ALFONSO CAMPO MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL
CC 77.183.278

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



UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION
ESTADO DE RESULTADO
A 30 DE JUNIO DE 2021
 (Cifras expresadas en miles de pesos)



<u>CÓDIGO</u>	<u>CONCEPTO</u>	<u>PERIODO ACTUAL 30/06/2021</u>	<u>PERIODO ANTERIOR 30/06/2020</u>
4	INGRESOS	669.708.135 N.28	424.597.019
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.798.894	61.882
4428	Otras transferencias -Donaciones	2.798.894	61.882
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	466.344.391	366.503.173
4705	Fondos Recibidos - Funcionamiento e inversión	460.808.213	362.618.369
4722	Operación Sin Flujo de Efectivo	5.536.178	3.884.804
48	OTROS INGRESOS	200.564.850	58.031.964
4808	Ingresos diversos	200.564.850	58.031.964
5	GASTOS	520.044.094 N.29	653.982.329
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	422.823.288	339.330.317
5101	Sueldos y Salarios	26.871.064	26.109.245
5102	Contribuciones imputadas	150.814	0
5103	Contribuciones Efectivas	8.375.387	8.474.951
5104	Aportes Sobre la Nómina	1.430.759	1.444.557
5107	Prestaciones Sociales	9.465.751	9.489.538
5108	Gastos de Personal Diversos	97.578	187.180
5111	Generales	375.975.586	293.208.340
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	456.349	416.506
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	59.067.370	246.998.827
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	2.087.159	1.909.272
5366	Amortización de Activos Intangibles	646.691	1.259.405
5368	Provisión litigios y demandas	56.333.520	243.830.150
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	203.845	195.863
5423	Otras transferencias	203.845	195.863
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	123.567	179.274
5720	Operaciones de Enlace - Recaudos	123.567	123.297
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	55.977
58	OTROS GASTOS	37.826.024	67.278.048
5804	Financieros	137.347	3.674.025
5890	Gastos Diversos	4.533.277	22.406.564
5895	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	2.163.368	66.661
5897	Costos y gastos por distribuir	30.992.032	41.130.798
RESULTADO DEL EJERCICIO		149.664.041	-229.385.310

ALFONSO CAMPO MARTINEZ
 Director General CC 77.83.278

MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO
 Contador TP 104177-T

3236



El futuro
es de todos

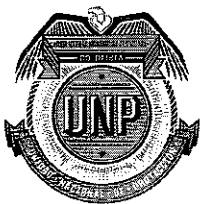
Mininterior

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A JUNIO 30 DE 2021

Las Notas a los Estados Financieros, adjuntas son parte integrantes de los Estados Contables

Información en Miles de Pesos



El futuro
es de todos

Mininterior

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A JUNIO 30 DE 2021

Las Notas a los Estados Financieros, adjuntas son parte integrantes de los Estados Contables

Información en Miles de Pesos

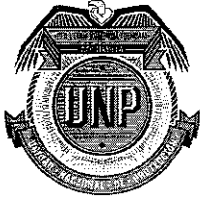


El futuro
es de todos

Mininterior

Contenido

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.....	10
NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	10
1.1. Identificación y funciones.....	10
1.1.1. Misión:.....	10
1.1.2. Visión:	10
1.1.3. Objetivos Estratégicos	10
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	11
1.2.1. Políticas de contabilidad básica.....	11
1.3. Base normativa y periodo cubierto	12
1.3.1. Reconocimiento inicial	12
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.....	13
1.4.1. Estructura organizacional	13
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	15
2.1. Bases de medición.....	15
2.1.1. Medición inicial	15
2.1.2. Medición posterior	15
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	15
2.2.1. Conceptos y definiciones aplicables	15
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera.....	NA
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	NA
2.5. Otros aspectos	17
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	NA
3.1. Juicios.....	NA
3.2. Estimaciones y supuestos.....	NA
3.3. Correcciones contables	NA
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	NA



El futuro
es de todos

Mininterior

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.....	17
ACTIVO CORRIENTE.....	18
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.....	18
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	21
Composición	21
5.1. Depósitos en instituciones financieras	21
5.2. Efectivo de uso restringido	NA
5.3. Equivalentes al efectivo	21
5.4. Saldos en moneda extranjera.....	NA
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	NA
Composición	NA
6.1. Inversiones de administración de liquidez	NA
6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos.....	NA
6.3. Instrumentos derivados y coberturas.....	NA
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	22
Composición	22
7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	22
7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	22
7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo	22
7.24. Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas.....	22
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR	NA
Composición	NA
8.1. Préstamos concedidos	NA
8.2. Préstamos gubernamentales otorgados	NA
8.3. Derechos de recompra de préstamos por cobrar	NA
8.4. Préstamos por cobrar de difícil recaudo.....	NA
8.5. Préstamos por cobrar vencidos no deteriorados.....	NA



El futuro
es de todos

Mininterior

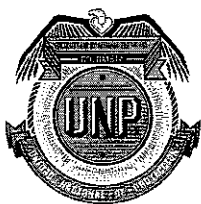
NOTA 9. INVENTARIOS	31
Composición	31
9.1. Bienes y servicios.....	31
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	32
Composición	32
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles	33
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles	33
10.3. Construcciones en curso.....	NA
10.4. Estimaciones	34
10.5. Revelaciones adicionales:	34
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	NA
Composición	NA
11.1. Bienes de uso público (BUP).....	NA
11.2. Bienes históricos y culturales (BHC).....	NA
Revelaciones adicionales	NA
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES.....	NA
Composición	NA
Generalidades.....	NA
12.1. Detalle saldos y movimientos	NA
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN	NA
Composición	NA
Generalidades.....	NA
13.1. Detalle saldos y movimientos	NA
13.2. Revelaciones adicionales	NA
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	14
Composición	14
14.1. Detalle saldos y movimientos	14



El futuro
es de todos

Mininterior

14.2. Revelaciones adicionales	14
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS.....	NA
Composición	NA
Generalidades.....	NA
15.1. Detalle saldos y movimientos	NA
15.2. Revelaciones adicionales	NA
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	NA
Composición	NA
Generalidades.....	NA
16.1. Desglose – Subcuentas otros.....	NA
16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación)	NA
16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación).....	NA
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS	NA
17.1. Arrendamientos financieros	NA
17.1.1.Arrendador	NA
17.1.2.Arrendatario	NA
17.2. Arrendamientos operativos	NA
17.2.1.Arrendador	NA
17.2.2.Arrendatario	NA
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN.....	NA
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA	NA
Composición	NA
19.1. Revelaciones generales	NA
19.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda	NA
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR	NA
Composición	NA
20.1. Revelaciones generales	NA



El futuro
es de todos

Mininterior

20.1.1	Financiamiento interno de corto plazo	NA
20.1.2.	Financiamiento interno de largo plazo	NA
20.1.3.	Financiamiento externo de corto plazo	NA
20.1.4.	Financiamiento externo de largo plazo	NA
20.1.5.	Financiamiento banca central	NA
20.2.	Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda	NA
20.2.1.	Financiamiento interno de corto plazo	NA
20.2.2.	Financiamiento interno de largo plazo	NA
20.2.3.	Financiamiento externo de corto plazo	NA
20.2.4.	Financiamiento externo de largo plazo	NA
20.2.5.	Financiamiento banca central	NA
NOTA 21.	CUENTAS POR PAGAR	36
	Composición	36
21.1.	Revelaciones generales	37
21.1.1.	Adquisición de bienes y servicios nacionales	37
21.1.2.	Subvenciones por pagar	NA
21.1.3.	Otras cuentas por pagar	47
21.1.4.	Pasivo Corriente	47
21.2.	Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda	NA
NOTA 22.	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS	48
	Composición	48
22.1.	Beneficios a los empleados a corto plazo	48
22.2.	Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	48
22.3.	Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual	48
22.4.	Beneficios y plan de activos posempleo – pensiones y otros	48
22.5.	2407 – RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	48
22.6.	2424 – DESCUENTOS DE NÓMINA	48
22.7.	2436 – RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	48



El futuro
es de todos

Mininterior

NOTA 23. PROVISIONES	48
Composición	48
23.1. Litigios y demandas	48
23.2. 2460 – Créditos Judiciales – Sentencias	48
23.3. Garantías	NA
23.4. Provisiones derivadas.....	NA
NOTA 24. OTROS PASIVOS	NA
Composición	NA
24.1. Desglose – Subcuentas otros.....	NA
24.2. Desglose – Pasivos para liquidar (solo entidades en liquidación)	NA
24.3. Desglose – Pasivos para trasladar (solo entidades en liquidación).....	NA
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	NA
25.1. Activos contingentes	NA
25.2. Pasivos contingentes	NA
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	NA
25.2.2. Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones	NA
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN.....	49
26.1. 8315 – ACTIVOS RETIRADOS	49
26.2. Cuentas de orden acreedoras.....	50
NOTA 27. PATRIMONIO	51
Composición	51
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	51
27.1. Capital	51
27.2. Acciones	NA
27.3. Instrumentos financieros	NA
NOTA 28. INGRESOS.....	53
Composición	53
28.1. Ingresos Operacionales Y Otros Ingresos	54



El futuro
es de todos

Mininterior

28.1.1. 44.28 – Otras Transferencias	54
28.1.2. 44.28.07 – Bienes Recibidos Sin Contraprestación.	54
28.1.3. 44.28.08 – DONACIONES.....	54
28.1.4. 47.05 – Fondos Recibidos – Funcionamiento E Inversión	54
28.1.5. 47.22 – Operación Sin Flujo De Efectivo	54
28.1.6. 4802 – Ingresos Financieros	54
28.1.7. 4808 – Ingresos Diversos	54
28.1.8. 48.08.05 – Ingreso Por Baja En Cuentas De Activos No Financieros	NA
28.1.9. 48.08.26 Recuperaciones	54
28.1.10.48.08.27 Aprovechamientos	54
28.1.11.48.08.28 Indemnizaciones.....	54
28.1.12.48.08.48 Servicio De Seguridad Y Escolta.....	54
28.2. Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	NA
28.2.1. Ingresos fiscales - Detallado	NA
28.3. Ingresos de transacciones con contraprestación.....	NA
28.4. Contratos de construcción	NA
NOTA 29. GASTOS.....	56
Composición	56
29.1. 51 – Administración Y Operación	56
29.2. 54 – Transferencias Y Subvenciones	56
29.3. 53 – Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones.....	56
29.4. 57 – operaciones interinstitucionales	56
29.5. 58 – OTROS GASTOS	56
29.6. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	56
29.6.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros	56
29.7. Transferencias y subvenciones.....	56
29.8. Gasto público social	NA
29.9. De actividades y/o servicios especializados	NA



El futuro
es de todos

Mininterior

29.10. Operaciones interinstitucionales.....	56
29.11. Otros gastos	56
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS.....	NA
Composición	NA
30.1. Costo de ventas de bienes.....	NA
30.2. Costo de ventas de servicios.....	NA
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	NA
Composición	NA
31.1. Costo de transformación - Detalle.....	NA
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE.....	NA
Composición	NA
32.1. Detalle de los acuerdos de concesión	NA
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones).....	NA
Composición	NA
NOTA 34. VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA	
Composición	NA
34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio	NA
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS	NA
Generalidades.....	NA
35.1. Activos por impuestos corrientes y diferidos	NA
35.2. Pasivos por impuestos corrientes y diferidos	NA
35.3. Ingresos por impuestos diferidos.....	NA
35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido	NA
35.5. Ajustes por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores	NA
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES	NA
Generalidades.....	NA
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	NA



El futuro
es de todos

Mininterior

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN - UNP

NIT 900.475.780 - 1

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

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.

1.1. Identificación y funciones

Para el cumplimiento del cometido estatal la Entidad adoptó como plataforma estratégica lo establecido mediante Resolución 0199 del 02 de marzo de 2020 lo siguiente:

1.1.1. Misión:

La Unidad Nacional de Protección es un organismo de seguridad del orden nacional, con orientación de Derechos Humanos, encargada de desarrollar estrategias para el análisis y evaluación de los riesgos, amenazas y vulnerabilidades, e implementar las medidas de protección individuales y/o colectivas de las poblaciones objeto, con enfoque diferenciales

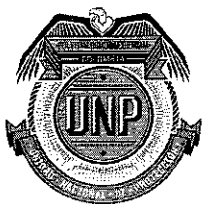
1.1.2. Visión:

Ser una Entidad idónea, confiable y comprometida, que contribuya en la garantía efectiva al derecho a la vida, integridad, libertad y seguridad de las poblaciones objeto de prevención y protección.

1.1.3. Objetivos Estratégicos

- a. Propender por una cultura de respeto y garantía de los derechos humanos, que contribuya al proceso de construcción de paz.
- b. Fortalecer la capacidad institucional para identificar oportunamente las amenazas, riesgos y vulnerabilidades a las cuales están expuestas las poblaciones objeto.

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3
56



El futuro
es de todos

Mininterior

- c. Gestionar soluciones estratégicas que contribuyan a la garantía efectiva al derecho a la vida, libertad y seguridad de las poblaciones objeto y optimizar los tiempos de respuesta en la ruta de protección.
- d. Fortalecer las capacidades institucionales para la inclusión de los enfoques diferenciales en los procesos misionales.
- e. Fortalecer la entidad a través de la implementación las políticas de desempeño institucional de MIPG y las mejores prácticas que generen valor público a nuestra población objeto y grupos de interés.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

1.2.1. Políticas de contabilidad básica

CARACTERIZACION DE LA UNP COMO UNA ENTIDAD DE GOBIERNO SUJETA A LA RESOLUCIÓN 533 DE 2015 Y SUS MODIFICACIONES

La Unidad Nacional de Protección es una entidad de orden nacional de carácter público, que pertenece al Sector Central, adscrita al Ministerio del Interior, con autonomía administrativa, financiera y patrimonio propio, creada mediante el Decreto 4065 de octubre 31 de 2011, y tiene el carácter de Organismo Nacional de Seguridad.

La Unidad Nacional de Protección aplica los principios, normas técnicas y procedimientos fijados en el Régimen de Contabilidad Pública, en el proceso de identificación, clasificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, conforme a la Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007 (modificada por la Resolución 156 de 2018) de la Contaduría General de la Nación, el cual determina que le corresponden al Contador General las funciones de uniformar, centralizar y consolidar la contabilidad pública, elaborar el balance general y determinar las normas contables que deben regir en el país, conforme a la ley.

Las bases para la preparación de los estados financieros se sustentan en El Marco Normativo para Entidades de Gobierno, es decir, las Resoluciones 533 de 2015 y sus modificaciones, que incorporó el Régimen de Contabilidad Pública.



El futuro
es de todos

Mininterior

Los estados financieros reflejan los efectos de las transacciones y otros sucesos de la Unidad Nacional de Protección agrupándolos por categorías, según sus características económicas, a los que se les llama elementos.

Los elementos que miden la situación financiera son el activo, el pasivo y el patrimonio. En el estado de resultados, los elementos son los ingresos y los gastos.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

1.3.1. Reconocimiento inicial

La Unidad Nacional de Protección – UNP, reconocerá sus activos a costo histórico; y considerará como activos todos los bienes que adquiera o incorpore, excepto los equipos celulares de gama baja y media. La Unidad Nacional de Protección contabilizará el activo al gasto por depreciación en el momento de la adquisición o incorporación, los cuales se controlarán dentro de otras cuentas deudoras de control.

Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable-.

Las adiciones y mejoras efectuadas a una propiedad, planta y equipo se reconocerán como mayor valor de esta y, en consecuencia, afectarán el cálculo futuro de la depreciación. Las adiciones y mejoras son erogaciones en que incurre la entidad para aumentar la vida útil del activo, ampliar su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejorar la calidad de los productos y servicios, o reducir significativamente los costos.

En todo caso, la UNP evaluará si como consecuencia de una adición, mejora o sustitución se ve afectada la vida útil de un bien, y en caso de ser así procederá a establecer una nueva vida útil la cual se aplicará para efectos de calcular la alícuota de depreciación a partir del momento de la adición, mejora o sustitución, sin que con lleve a cálculos retroactivos.

Por su parte, las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocerán como gasto en el resultado del periodo. Las reparaciones son erogaciones en que incurre la entidad con el fin de recuperar la capacidad normal de uso del activo.

El mantenimiento de las propiedades, planta y equipo se reconocerá como gasto en el resultado del periodo, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos de acuerdo con la Norma de Inventarios. El mantenimiento corresponde a erogaciones en que incurre la entidad con el fin de conservar la capacidad normal de uso del activo.



1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

1.4.1. 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 Secretaría 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.

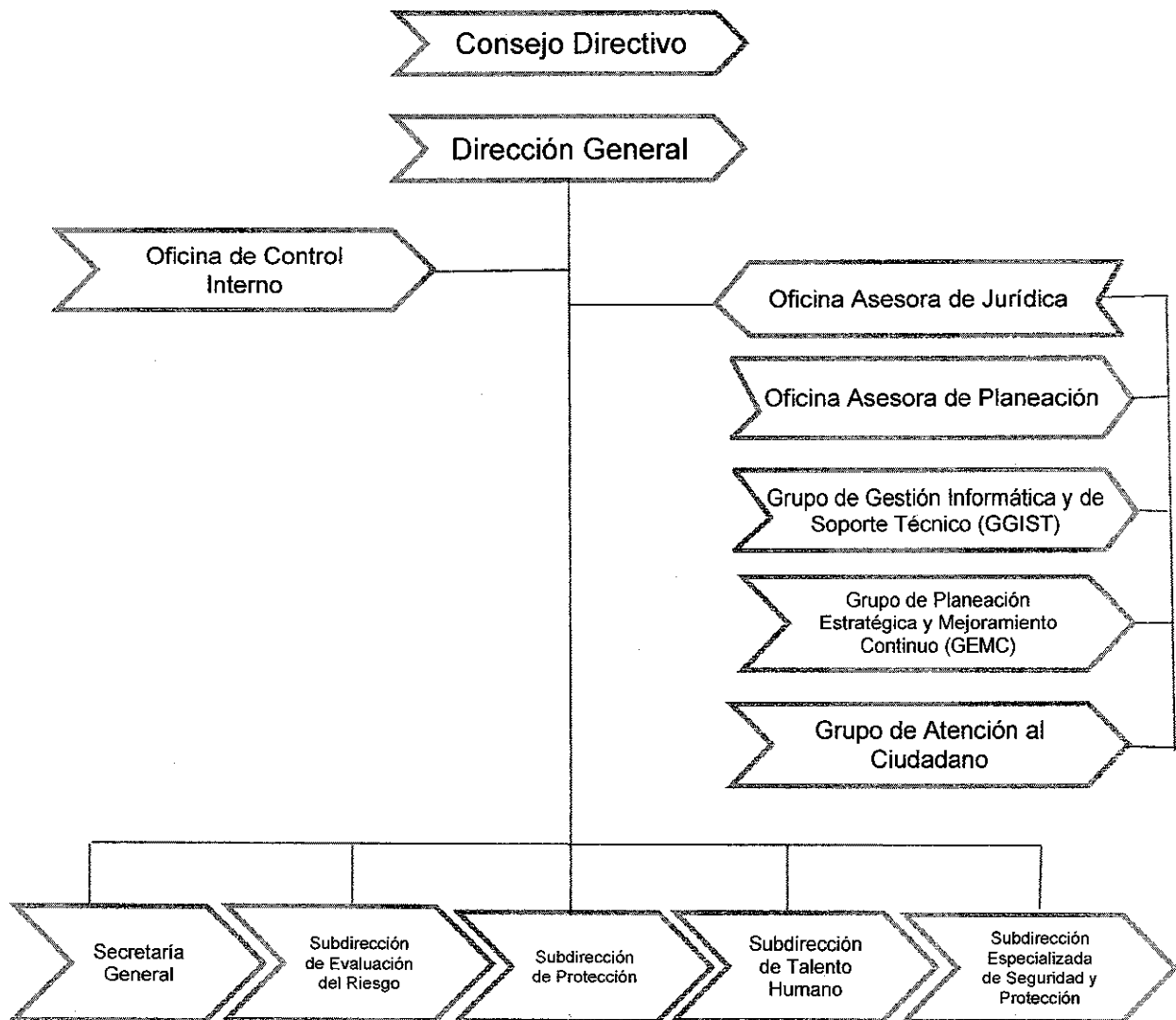
El siguiente es el esquema de la estructura jerárquica de la Entidad, de acuerdo con la resolución 0831 del 7 de junio de 2019.



El futuro
es de todos

Mininterior

Organigrama:





NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

2.1.1. Medición inicial

Las propiedades, planta y equipo se medirán por el costo, el cual comprende, entre otros, lo siguiente: el precio de adquisición; los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición; los costos de beneficios a los empleados que procedan directamente de la construcción o adquisición de un elemento de propiedades, planta y equipo; los costos de preparación del lugar para su ubicación física; los costos de entrega inicial y los de manipulación o transporte posterior; los costos de instalación y montaje; los costos de comprobación del adecuado funcionamiento del activo originados después de deducir el valor neto de la venta de los elementos producidos durante el proceso de instalación y puesta a punto del activo (por ejemplo, las muestras producidas mientras se prueba el equipo); los honorarios profesionales; así como todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la entidad.

2.1.2. Medición posterior

Después del reconocimiento, las propiedades, planta y equipo se medirán por el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado cuando a ello hubiere lugar y sobre aquellos activos incluidos para su aplicación. La depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio.

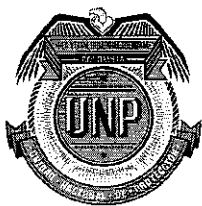
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional y de presentación presentada en los Estados Financieros es Pesos Colombianos (COP), y las cifras están dadas en miles de pesos.

2.2.1. Conceptos y definiciones aplicables

Como parte importante del resumen de las actuales políticas contables de la UNP, se incorporan a estas notas las siguientes definiciones:

Costo: Es el importe de efectivo o medios líquidos equivalentes, o bien el valor razonable de la contraprestación entregada, para comprar un activo en el momento de su adquisición o construcción por parte de la entidad.



El futuro
es de todos

Mininterior

Valor razonable: Es el importe por el cual podría ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, en una transacción realizada en condiciones de independencia mutua.

Valor Neto Realizable: Es el precio estimado de venta en el curso normal de la operación, menos los costos estimados para terminar su producción y los necesarios para llevar a cabo la venta, intercambio o distribución.

Costo de Reposición: Es el costo en el que la entidad incurriría al adquirir el activo en la fecha de los estados financieros.

El valor residual de un activo: Es el importe estimado que la entidad podría obtener actualmente por la enajenación o disposición por otra vía del activo, después de deducir los costes estimados por tal enajenación o disposición, si el activo ya hubiera alcanzado la antigüedad y las demás condiciones esperadas al término de su vida útil.

Valor en uso: Es el valor actual de los flujos de efectivo futuros esperados (valor presente), a través de su utilización en el curso normal del negocio, de su enajenación u otra forma de disposición, teniendo en cuenta su estado actual, aplicando un tipo de interés de mercado sin riesgo (Tasa Libre de Riesgo).

Valor específico para la entidad: Es el valor actual de los flujos de efectivo que la entidad espera recibir por el uso continuado de un activo y por la enajenación o disposición por otra vía de este al término de su vida útil. En el caso de un pasivo, es el valor actual de los flujos de efectivo en que se espera incurrir para cancelarlo.

Deterioro: Es la cantidad en que excede el importe en libros de un activo a su importe recuperable.

Amortización: Es la distribución sistemática del importe amortizable de un activo a lo largo de su vida útil.

Provisión: Es un pasivo en el que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento.

Vida Útil, es: (a) el periodo durante el cual se espera utilizar el activo amortizable por parte de la entidad; o bien (b) el número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad.

Vida económica, es: (a) el periodo durante el cual un activo se espera que produzca beneficios económicos o potencial de servicio para uno o más usuarios; o (b) la cantidad de unidades de



producción, de servicio o similares que se espera obtener del activo por parte de uno o más eventuales usuarios.

2.3. Otros aspectos

La vida útil aplicable a los activos depreciables de la UNP son los previstos por la Contaduría General de la Nación en el Manual de Procedimientos Contables para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con las propiedades, planta y equipo así:

GRUPO	VIDA UTIL (AÑOS)
Edificaciones	50
Maquinaria y equipo	15
Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Equipo de comunicación	10
Equipo de computación	5
Equipo de transporte tracción y elevación	8

En conclusión, el tiempo depreciable de un activo de propiedad planta y equipo, se debe hacer de acuerdo con el uso esperado del activo, deterioro anual esperado, obsolescencia técnica y comercial y, limitaciones o restricciones legales. que se dé a los activos, según lo anunciado anteriormente en el numeral 2.1.2.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El estado de situación financiera es el documento contable mediante el cual la Unidad Nacional de Protección refleja cual ha sido su situación al corte del periodo abril 1 al 30 de junio de 2021, este estado está representado por los activos, pasivos y patrimonio; con el cierre del periodo, y teniendo en cuenta el resultado del ejercicio se debe realizar el análisis respectivo para tomar las decisiones correspondientes. Los activos y pasivos se presentan en orden a su grado de liquidez partiendo de lo más líquido a lo menos líquido.

La Unidad Nacional de Protección cuenta con un sistema de información auxiliar denominado Visual TNS (Tecnología en Nuevos Sistemas) Oficial, el cual brinda información al macroproceso contable al Grupo de Contabilidad sobre las cuentas de nómina, almacén y viáticos.



El futuro
es de todos

Mininterior

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Políticas de contabilidad básica

Objetivo

Las políticas y prácticas contables implementadas por el Unidad Nacional de Protección - UNP con el fin de coadyuvar a lograr la efectividad de los procedimientos de control y verificación de las actividades propias del proceso contable bajo las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público - NICSP, de tal forma que conduzcan a garantizar la producción de información confiable, relevante y comprensible según lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno en cuanto a principios contables, normas técnicas, características cualitativas y procedimientos.

Objetivos específicos

- Establecer prácticas contables para el reconocimiento y medición de los hechos económicos, así como la revelación y presentación de la información financiera de la UNP.
- Mantener homologadas las prácticas contables propias de la entidad conforme a la normativa vigente.
- Servir de apoyo y como elemento de consulta en materia contable al usuario interno que tiene relación directa con el proceso de análisis, reconocimiento y registro de la operación o hecho contable.
- Documentar las operaciones que intervienen en el proceso contable y que se enmarcan en los principios, normas técnicas y procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública y que así mismo se constituya en una herramienta para facilitar la preparación y presentación de los Estados Financieros, interpretación y comparación para efectos de control administrativo, financiero y fiscal en la entidad.
- Apoyar a los usuarios auditores y organismos de control que realizan evaluación a la información financiera en el proceso de emitir juicios sobre la razonabilidad de las cifras registradas.
- Aplicar los principios e implementar las prácticas contables en el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos inherentes al proceso contable de la UNP.
- Permitir que la UNP aplique políticas contables con criterios de reconocimiento, medición presentación y exigencias de revelación basadas en Normas Internacionales de Contabilidad para el sector Público NICSP conforme lo establece la normativa vigente.
- Contribuir al mejoramiento continuo del proceso contable, garantizando que la información financiera sea confiable y oportuna para la debida rendición de cuentas, toma de decisiones

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



- y Control, la cual debe cumplir con sus características Cualitativas (Fundamentales y de Mejora), dentro de los Principios de Contabilidad Pública (Entidad en marcha, Devengo, Esencia sobre Forma, Asociación, Uniformidad, No compensación y Periodo contable).
- Definir los criterios que la UNP aplicará para el reconocimiento, medición y revelación de los elementos de las políticas establecidas en este manual, en el proceso de identificación, clasificación, registro, control, preparación y revelación de los Estados Financieros conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno expedido por la CGN.

Alcance

Las políticas contables se aplican en función a los principios, reglas, controles y procedimientos específicos aplicados al interior de la Unidad Nacional de Protección - UNP, a través de los procesos misionales y de apoyo con el objeto de recolectar la información contable con sus debidos soportes de manera oportuna y confiable, requerida en la elaboración de los registros contables a través del aplicativo SIIF Nación II, transmisión a la Contaduría General de la Nación - CGN por medio del sistema CHIP y posterior presentación de los Estados Financieros, y que como resultado será la toma de decisiones.

El presente manual de políticas contables es de obligatorio cumplimiento para toda la Unidad Nacional de Protección - UNP.

➤ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
NOTA 24. OTROS PASIVOS
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS



El futuro
es de todos

Mininterior

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ACTIVO

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
ACTIVO	91.084.001	70.105.337	20.978.664
Total, activo	91.084.001	70.105.337	20.978.664

Cuadro No.1 anexo activo

COMPORTAMIENTO DEL ACTIVO DESDE EL AÑO 2017 AL 2021

ACTIVO TOTAL				
AÑO 2017	AÑO 2018	AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021 (periodo enero 1 a junio 30)
66.110.663	79.085.137	72.374.233	96.702.321	91.084.001

Para los últimos cinco años, el activo de la entidad como se observa desde el año 2017 al cierre del periodo enero a junio de 2021 presento incrementos que de alguna manera han incidido en el patrimonio, pero que no ha contribuido para que no se siga presentando negativo.

Se analiza este periodo (año 2017 – 2021), para comprender porque la Unidad Nacional de Protección viene presentando en su patrimonio valores negativos; El activo de la UNP, se conformó con los bienes recibidos del extinto DAS en Supresión y por bienes que la entidad ha comprado con los recursos asignados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para el cumplimiento de su objeto misional y por donaciones que han realizado entidades del orden nacional y territorial; como se observa el activo no ha tenido un crecimiento que en comparación con el pasivo, que ha presentado cifras al alza, pueda impactar en el patrimonio para que este no se presente negativo.



El futuro
es de todos

Mininterior

En el cuadro No. 2, se puede evidenciar el comportamiento del pasivo.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

Representa el saldo del disponible; las cuentas bancarias de nómina y recursos propios en moneda nacional donde se controlan los dineros de la Unidad Nacional de Protección; así como los dineros que reposan en la Dirección del Tesoro Nacional en la cuenta única nacional - CUN.

A la fecha de cierre estas partidas quedaron debidamente conciliadas para reflejar el saldo de efectivo mantenido por la entidad, se realizaron partidas conciliatorias de los registros pendientes de pago como pasivos; los saldos en las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliados a la fecha de corte

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	47.658.312	21.803.809	25.854.503
Depósito en instituciones financieras	12.114.364	16.579.967	4.465.603
Cuenta única nacional	35.543.948	5.223.842	30.320.106

5.1. Depósitos en instituciones financieras

ANEXO 5.1

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
DEPÓSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12.144.364	16.579.967	4.435.603
Bancolombia S.A cuenta corriente 03076916476	1.676.185	3.888.388	2.212.203
Bancolombia S.A cuenta corriente 03014508286	30.686	26.971	3.715
Davivienda cuenta corriente 473969993855	10.349.847	12.468.727	2.118.880
Davivienda cuenta corriente 473969993871	87.646	195.881	108.235



El futuro
es de todos

Mininterior

De las cuentas bancarias que posee la Unidad Nacional de Protección, las siguientes fueron las partidas que quedaron en conciliación al cierre 30 de junio de 2021:

Bancolombia cuenta corriente No. 03076916476 (nóminas, apoyos de protección), se concilió un total de 1.176 partidas, de las cuales quedaron en conciliación 7 por cruzar, y que corresponden a valores consignados que no se pudieron identificar al cierre del periodo 30 de junio de 2021 y a extensas pendientes por contabilizar en SIIF Nación II.

Bancolombia cuenta corriente No. 03014508286 (convenios), se concilió 2 partidas, de la cual quedó en conciliación 0 por cruzar.

Banco Davivienda cuenta corriente No. 473969993871, se conciliaron 762 partidas, todas fueron conciliadas al cierre del periodo 30 de junio de 2021.

Banco Davivienda cuenta corriente No. 473969993855 (convenios), se conciliaron 30 partidas, todas fueron conciliadas al cierre del periodo 30 de junio de 2021.

Para el periodo de junio de 2021 se evidencia un indicador correspondiente al 100%.

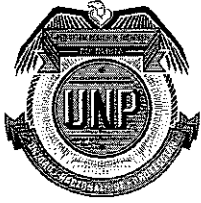
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

La Unidad Nacional de Protección reconocerá como cuentas por cobrar, todos los contratos que dan a lugar a un activo financiero (Convenios Interadministrativos firmados con entidades del orden nacional y territorial, por concepto de servicios de seguridad y escolta). Así como las cuentas por cobrar a las aseguradoras por concepto de indemnizaciones, a las EPS por concepto de incapacidades y los reintegros a favor de la entidad, y se reconocen de la siguiente manera.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
CUENTAS POR COBRAR	11.990.464	20.506.058	- 8.515.594
Indemnizaciones	173.994	173.994	0
Pago por cuenta de terceros	436.428	190.562	245.866
Servicios de seguridad y escoltas	11.073.087	19.829.903	- 8.756.816
Otras cuentas por cobrar	306.955	311.599	- 4.644

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

La variación respecto al año inmediatamente anterior en la cuenta servicios de seguridad y escoltas, por la suma de \$ 8.756.816, corresponde a la gestión de cobro en los servicios de hombres de protección y arrendamiento de vehículos automotores a través del grupo de convenio a entidades del orden nacional y territorial

7.1. Indemnizaciones

ANEXO 7.1

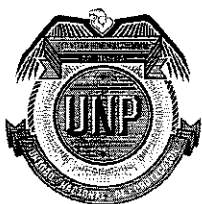
CONCEPTO	VALOR
INDEMNIZACIONES	173.994
QBE Seguros S.A.	6.284
Seguros del estado S. A	67.700
Axa Colpatria seguros S.A.	100.010

7.2. Pago por cuenta de terceros – EPS-Otros

ANEXO 7.2

CONCEPTO	VALOR
PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	436.430
Caja De Compensación Familiar Compensar	4.658
Positiva Compañía De Seguros S. A.	92.760
Salud Total Entidad Promotora De Salud Del Régimen Contributivo Y Del Régimen Subsidiado S A	9.177
Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S	55.688
Entidad Promotora De Salud Famisanar S A S	13.201
Nueva Empresa Promotora De Salud S.A.	209.326
EPS Suramericana S. A	4.134
Coomeva Entidad Promotora De Salud S.A.	15.801
Asociación Mutual La Esperanza Asmet Salud Ess	1.900
Aliansalud Entidad Promotora De Salud S.A. Pero También Podrá Utilizar Las Denominaciones Aliansalud Entidad Promotora De Salud Y/O Aliansalud EPS S.A Y/O Aliansalud EPS	68

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3
56



El futuro
es de todos

Mininterior

Cruz Blanca Entidad Promotora De Salud Sa	733
Saludvida Sa Empresa Promotora De Salud EPS	751
Empresa Mutual Para El Desarrollo Integral De La Salud ESS	356
Freddy Alexander Gualteros Florián	171
Miguel Angel Castellanos Montt	4.862
Victor Eugenio Ramirez Lozano	3.852
Jose Flaminio Bulla Bedoya	768
Administradora De Los Recursos Del Sistema General De Seguridad Social En Salud	412
Jaime Moreno Ramirez	634
Medimás EPS S.A.S.	12.502
Coosalud Entidad Promotora De Salud S.A.	1.358
Isidro Sandoval Rios	704
Juan David Bedoya Berrocal	640
Asmet Salud EPS Sas	375
Arnobis Quintero Florez	768
Juan Camilo Muñoz Penagos	831

7.3. Servicios de seguridad y escoltas.

ANEXO 7.3

CONCEPTO	VALOR
SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOLTAS	11.073.087
Fondo Único De Tecnologías De La Información Y Las Comunicaciones.	29.537
Superintendencia De Transporte	56.919
Defensoría Del Pueblo	18.659
U.A.E. Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales	36.404
Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural	122.155
Superintendencia Nacional De Salud	42.068
Instituto Nacional De Vigilancia De Medicamentos Y Alimentos	15.973

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3
56



El futuro
es de todos

Mininterior

Departamento Administrativo De La Presidencia De La Republica	526.470
Cámara De Representantes	4.182.628
Ministerio De Ciencia, Tecnologia E Innovación	58.131
Ministerio Del Trabajo	30.822
Ministerio De Hacienda Y Crédito Publico	70.066
Departamento Del Vichada	266.193
Departamento Del Arauca	1.507.525
Departamento Norte De Santander	115.259
Departamento Del Caquetá	5.218
Departamento De Santander	324.673
Departamento De La Guajira	264.369
Departamento De Cundinamarca	16.403
Municipio De Neiva	11.680
Departamento Del Casanare	160.670
Departamento Del Meta	2.050.385
Bogota Distrito Capital	593.366
Servicios Postales Nacionales S. A	78.268
Ministerio De Vivienda, Ciudad Y Territorio	92.055
Agencia Para La Reincorporación Y La Normalización ARN	148.162
Unidad Administrativa Especial De Atención Y Reparación Integral A Las Victorimas	33.386
Unidad Administrativa Especial De Gestion De Restitución De Tierras Despojadas	184.729
UAE Agencia Nacional Defensa Jurídica Del Estado	30.914

Cartera convenios interadministrativos por edades.

TERCERO	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	VIGENCIA 2020	VIGENCIA 2021
Departamento Administrativo De La Presidencia De La Republica	526.470				
Cámara De Representantes	193.485	12.658	11.206		3.965.279

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

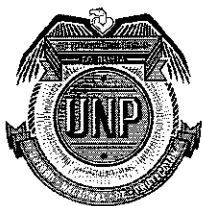
Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural	27.159				94.996
Departamento Del Arauca		940.060	400.228		167.237
Departamento Del Meta		859.458		1.190.927	
Departamento Norte De Santander		115.259			
Departamento Del Vichada		93.434	73.735	99.023	
Departamento De La Guajira		62.049	123.092	36.894	42.334
Departamento De Santander		5.424	183.416		135.833
Departamento Del Casanare			80.106		80.564
Departamento Del Caquetá			5.219		
Servicios Postales Nacionales S.A.				19.394	58.874
Municipio De Neiva				11.680	
Bogotá Distrito Capital					593.366
Unidad Administrativa Especial De Gestión De Restitución De Tierras Despojadas					184.729
Agencia Para La Reincorporación Y La Normalización ARN					148.162
Ministerio De Vivienda, Ciudad Y Territorio					92.055
Ministerio De Hacienda y Crédito Publico					70.066



El futuro
es de todos

Mininterior

Ministerio De Ciencia, Tecnología E Innovación					58.131
Superintendencia De Transporte					56.919
Superintendencia Nacional De Salud					42.068
U.A.E. Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales					36.404
Unidad Administrativa Especial De Atención Y Reparación Integral A Las Víctimas					33.386
UAE Agencia Nacional Defensa Jurídica Del Estado					30.914
Ministerio Del Trabajo					30.822
Fondo Único De Tecnologías De La Información Y Las Comunicaciones					29.537
Defensoría Del Pueblo					18.659
Departamento De Cundinamarca					16.403
Instituto Nacional De Vigilancia De Medicamentos Y Alimentos					15.973
Total, Cartera Por Vigencias	747.114	2.088.342	877.002	1.357.918	6.002.711
Total, Cartera a 30 de junio De 2021					11.073.087



El futuro
es de todos

Mininterior

Mediante circular externa No. 049 del 20 de noviembre de 2020, expedida por el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, se dieron los lineamientos para que las entidades del sector público iniciaran a partir del 1 de diciembre de 2020 con la facturación electrónica por la venta de bienes y/o servicios; circular que fue atendida por la Unidad Nacional de Protección y una vez parametrizada la entidad en el sistema, se empezó a facturar a partir del mes de diciembre de 2020.

Nota: De los convenios firmados y que son de vigencias anteriores, los siguientes se encuentran en la oficina asesora jurídica para iniciar el proceso de cobro coactivo;

CONVENIOS EN COBRO COACTIVO				
TERCERO	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	VIGENCIA 2020
Departamento Administrativo De La Presidencia De La Republica	526.470			
Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural	27.159			
Departamento Del Arauca		940.060	400.228	
Departamento Del Meta		859.458		1.190.927
Departamento Norte De Santander		115.259		
Departamento Del Vichada		93.434	73.735	99.023
Departamento De La Guajira		62.049	123.092	36.894
Departamento De Santander		5.424	183.416	
Departamento Del Casanare			80.106	
Departamento Del Caquetá			5.219	
Municipio De Neiva				11.680



DETERIORO

La Unidad Nacional de Protección al cierre del periodo enero 1 a junio 30 de 2021, revisó el estado de sus cuentas por cobrar por concepto de convenios y/o contratos interadministrativos y ha determinado que las cuentas por cobrar; exceptuando las que se encuentran en cobro coactivo y en proceso de conciliación las restantes son recuperables en el 100% del valor total de la prestación del servicio, una vez se determine el estado de las cuentas que se encuentran en cobro coactivo y en proceso de conciliación. la entidad procederá a contabilizar el deterioro en caso de no recuperarlas.

OBSERVACIÓN: Para los años 2012, 2013, 2014 y 2015, la Unidad Nacional de Protección – UNP suscribió convenios interadministrativos con entidades del orden nacional y territorial, los cuales fueron causados y recaudados en las respectivas vigencias por un total de \$11.192.270.554,94, pero que no fueron incorporados al presupuesto de la entidad en cada una de sus vigencias

Estos recursos se encuentran disponibles en la Cuenta Única Nacional – CUN, Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Tesoro Nacional.

Por lo anterior, se informa que, al cierre del periodo enero 1 a marzo 31 de 2021, esos recursos aún no han sido incorporados al presupuesto de la UNP. Se espera que la administración adelante las gestiones a que haya lugar con el fin de incorporar los recursos a nuestro presupuesto los cuales están discriminados de la siguiente manera.

RECAUDO DE CONVENIOS CON ENTES DE ORDEN NACIONAL NO INCORPORADOS VIGENCIAS 2012-2013-2014-2015	
AÑO	RECAUDO
2012	325.415.799,99
2013	891.224.788,50
2014	2.849.222.802,82
2015	1.862.449.437,96
TOTAL, ENTIDADES DE ORDEN NACIONAL	5.928.312.829,27
RECAUDO DE CONVENIOS CON ENTES DE ORDEN TERRITORIAL NO AFORADOS VIGENCIA 2015	



El futuro
es de todos

Mininterior

AÑO	RECAUDO
2015	5.263.957.725,67
TOTAL, ENTIDADES DE ORDEN TERRITORIAL	5.263.957.725,67
TOTAL, RECAUDO NO INCORPORADO Y/O AFORADO	11.192.270.554,94

7.4. Otras cuentas por cobrar.

ANEXO 7.4

CONCEPTO	VALOR
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	306.955
Edilberto Izquierdo Montes	568
Hernando Saavedra Sanabria	767
Laura Angelica Ruiz Franco	2.208
Jhon Alexander Ramos Grajales	292.363
Edwin Fernando Lemus Rodriguez	773
Luis Hernando Garavito Peña	909
Abimelet Tejada Mejia	1.797
Nini Yohana Perez Vergara	201
Daniel Oswaldo Ospina Bustamante	4.215
Yeison Yesid Contreras Mariota	1.287
Elena Timoteo	292
Catalina Escobar Camargo	1.575

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

La Unidad Nacional de Protección reconoce como inventarios los elementos que cumplan con las condiciones estipuladas para un activo:

1. Los beneficios económicos futuros que se han atribuido al mismo retornen a la entidad.
2. El costo del activo puede ser medido de forma fiable.

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3
56



El futuro
es de todos

Mininterior

De acuerdo con lo establecido anteriormente, el inventario de la UNP está compuesto por los materiales para ser utilizados en la prestación de servicios, representan los activos adquiridos con el fin de consumirse en las actividades propias de la entidad; al cierre de periodo enero 1 a junio 30 de 2021, el inventario de la entidad está constituido así:

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
INVENTARIOS	1.408.132	1.291.641	116.491
Municiones y explosivos	894.371	692.020	202.351
Dotación a trabajadores	0	3.871	- 3.871
Otros materiales y suministros -papelería y útiles de oficina	513.761	595.750	- 81.989

DETERIORO

El inventario de la Unidad Nacional de Protección está representado por activos que se mantienen con el propósito de ser consumidos dentro las actividades normales con el objeto de cumplir con su cometido estatal, es decir no están disponibles para la venta ni son adquiridos con el propósito de obtener ganancias. Por lo anterior no son objeto del cálculo de deterioro.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

Las partidas de propiedades, planta y equipo, en su medición inicial, son valoradas al costo y la depreciación se calcula por el método de línea recta y acumulada conforme a la vida útil que tienen los activos de acuerdo con el uso normal. La Entidad, considera que, en virtud de la obsolescencia técnica y tecnológica de los bienes entre otros como vehículos, equipos de cómputo, robots, video beam, teléfonos fijos, escritorios, etc y cualquier otro bien que no reporte un valor significativo como valor residual, la UNP decide no estimarlo ni reconocerlo.

Cuando la Unidad Nacional de Protección, considere que determinados activos no son idóneos para el programa de protección o para el servicio administrativo, los dará de baja y los reconocerá en la contabilidad en cuentas de orden para su control, mientras se define darlos de baja por el comité.

La vida útil y el método de depreciación serán revisados, como mínimo, al término de cada periodo contable y si existe un cambio significativo en estas variables, se ajustarán para reflejar el nuevo



El futuro
es de todos

Mininterior

patrón de consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio. Dicho cambio se contabilizará como un cambio en una estimación contable, de conformidad con la Norma de Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores.

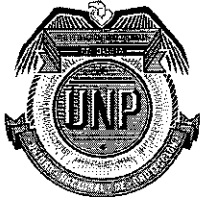
Los activos de la entidad se depreciaron de acuerdo a la vida útil establecida en la política contable y no hubo cambios significativos, por lo que no fue necesario realizar cambios en su estimación, están representados así, y están a disposición para el cumplimiento de su objeto misional, se encuentran identificados unitariamente en el Sistema Integrado TNS.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	22.158.664	20.375.653	1.783.011
Bienes muebles en bodega	1.401.390	3.206.450	- 1.805.060
Propiedades, planta y equipo no explotados	3.893.520	4.001.478	- 107.958
Edificaciones	118.784	97.644	21.140
Maquinaria y equipo	8.749.903	8.543.222	206.681
Equipo médico y científico	10.174	0	10.174
Muebles, enseres y equipo de oficina	3.157.582	3.135.065	22.517
Equipos de comunicación y computación	11.407.284	11.061.495	345.789
Equipos de transporte, tracción y elevación	15.341.977	10.721.266	4.620.711
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	- 21.921.950	- 20.390.967	- 1.530.983

Al cierre del periodo enero 1 a junio 30 de 2021 en la cuenta de inventario quedaron partidas en conciliación debido a que por parte de contabilidad se realizaron los debidos registros contables por ser movimientos del periodo, determinados en las siguientes cuentas contables.

Saldo por conciliar en la cuenta 151409001 Repuestos, compra de repuestos para mantenimiento de armamento proveedor INDUMIL factura No. 220671 por valor de 606.473.326,00.

Saldo por conciliar en la cuenta 151490001 Otros materiales y suministros proveedor DISPAPELES Facturas Nos. 1409376 y 1411978 por valor de 42.387.618,00; y PANAMERICANA S.A. factura No. 141303 por valor de 25.820.000,00



El futuro
es de todos

Mininterior

DETERIORO

Para las propiedades, planta y equipo no generadores de efectivo se define el deterioro de valor como una pérdida en los beneficios económicos o potencial de servicios futuros de un activo.

Teniendo en cuenta lo anterior a los activos se le seguirá aplicando la depreciación por el método de línea recta, de acuerdo con los años de vida útil, y aquellos activos que ya no presten el potencial de servicio serán trasladados a cuentas de orden mientras se determina darlos de baja mediante acto administrativo. Lo anterior debido a que estos están prestando servicio.

Nota: En la cuenta de Propiedades, planta y equipo, existen activos que se encuentran totalmente depreciados y otros que fueron bienes recibidos del extinto DAS en supresión a valor \$0, y aún están en servicio.

Por lo anterior la entidad se acoge a lo establecido en el párrafo 36 de la NIC-SP 21, mediante el cual para un activo *“No siempre es necesario determinar el valor razonable del activo menos los costos de venta y su valor en uso. Si cualquiera de estos importes excediera al importe en libros del activo, este no habría sufrido un deterioro de su valor y no sería necesario estimar el otro importe.”*

10.1. Estimaciones

El método de depreciación empleado a los activos de la Unidad Nacional de Protección es el de línea recta, la vida útil de los activos de acuerdo con lo establecido en la política contable es:

CONCEPTO	VIDA UTIL (AÑOS)
Edificaciones	50
Maquinaria y equipo	15
Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Equipo de comunicación	10
Equipo de computación	5
Equipo de transporte tracción y elevación	8

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

Corresponde al valor de los activos intangibles adquiridos por la Entidad representados en licencias.

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

Los activos intangibles de la entidad están representados así, y están a disposición para el cumplimiento de su objeto misional y se encuentran identificados unitariamente en el Sistema Integrado TNS.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
ACTIVOS INTANGIBLES	2.067.598	1.269.128	798.470
Licencias	9.814.290	7.032.913	2.781.377
Amortización acumulada de activos intangibles CR	- 7.746.692	- 5.765.805	- 1.980.887

PASIVO

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
PASIVO	357.704.651,00	397.045.359,00	- 39.340.708,00
Total, pasivo	357.704.651,00	397.045.359,00	- 39.340.708,00

Cuadro No.2 anexo pasivo

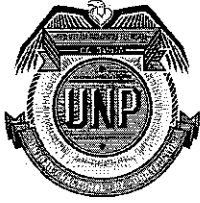
COMPORTAMIENTO DEL PASIVO DESDE EL AÑO 2017 AL 2021

PASIVO CORRIENTE

AÑO 2017	AÑO 2018	AÑO 201	AÑO 2020	AÑO 2021 (periodo enero 1 a junio 30)
115.788.503	147.610.638	169.928.946	512.987.012	357.704.651

El pasivo de la entidad entre el año 2017 y el año 2021, periodo enero 1 a junio 30, alcanzó un incremento del **208.93%**, y respecto al año inmediatamente anterior el presente una disminución del **9.18%**; disminución que se reflejó principalmente por las cuentas por pagar por concepto de bienes y servicios que quedaron pendiente de pago a diciembre 31 de 2020, canceladas al cierre del primer trimestre, así mismo hubo disminución en las cuentas por pagar por **sentencias** por la suma de \$ **4.402.658**, perdidas en segunda instancia, por demandas que se han venido contabilizando desde el año 2011 y que fueron recibidas en su totalidad por parte del DAS en supresión y **provisiones** por la suma de \$ **44.806114**, por litigios y demandas en contra de la UNP,

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

y que fueron contabilizadas teniendo en cuenta que la probabilidad de pérdida está sobre el 70%, de acuerdo a la metodología aplicada por la oficina jurídica de la entidad, establecida en la resolución No. 353 del 1 de noviembre de 2016.

De acuerdo con las cifras reportadas en el pasivo de la entidad, el incremento de este ha impactado de manera directa en la disminución del patrimonio que la entidad ha venido presentando, como se puede observar en la ecuación patrimonial de la entidad.

$$\text{Activo} - \text{Pasivo} = \text{Patrimonio} \quad 91.084.001 - 357.704.651 = - 266.620.650.$$

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

La Unidad Nacional de Protección – UNP, reconocerá como cuentas por pagar, todas las obligaciones que surgen por operaciones de compra de bienes materiales (Inventarios), servicios recibidos, gastos incurridos y adquisición de activos fijos.

Se reconocerán por el valor de la transacción pactada en los contratos y convenios celebrados por la UNP en la medida en que los bienes y servicios sean recibidos a satisfacción y se hayan cumplido todos los trámites presupuestales y administrativos que acrediten el derecho de cobro del contratista o proveedor.

Los bienes, arrendamientos y servicios adquiridos se reconocerán por el valor facturado de conformidad con las cláusulas contractuales, los informes de supervisión y la presentación de los documentos que exija la UNP, y están clasificadas en el siguiente orden:

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	142.170.998	135.216.533	6.954.465
Adquisición de bienes y servicios nacionales	46.863.543	69.581.422	- 22.717.879
Recursos a favor de terceros	0	32.203	- 32.203
Descuentos de nómina	316.682	1.040.414	- 723.732
Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.509.590	1.099.373	410.217
Impuestos, contribuciones y tasas	182.754	304.996	- 122.242
Créditos judiciales - laudos arbitrales	52.490.916	56.893.574	- 4.402.658
Otras cuentas por pagar	40.807.513	6.264.551	34.542.962

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3
56



El futuro
es de todos

Mininterior

21.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales.

ANEXO 21.1

CONCEPTO	VALOR
ADQUISICIÓN DE BIENS Y SERVICIOS NACIONALES - PROYECTOS DE INVERSIÓN	46.863.543
Seguridad Y Vigilancia Colombiana Sevicol Limitada	147.535
Security Video Equipment S.A.S.	125.315
Controles Empresariales S A S	1.403.293
Fondo De Pensiones Obligatorias Porvenir Moderado	998
Old Mutual Fondo De Pensiones Obligatorias-Moderado	24.882
Transportes Especiales ACAR S.A.	825.061
Sociedad De Televisión De Caldas Risaralda Y Quindío Ltda.	260.472
Marieta Walteros Puerta	2.686
TNS Sas	79.954
Unidad Nacional De Proteccion - UNP	3.383.270
Corporación Para La Defensa Y Promoción De Los Derechos Humanos Reiniciar	335.899
Suarez Beltrán Sas	12.000
Security Rent Ltda.	725.213
Royal Rent Corp SAS	3.148.900
Unión Temporal Veblinco - Toyorentacar	1.396.851
Unión Temporal Isvi - Sevicol	999.819
Unión Temporal Seguridad Integral 2016	399.949
Unión Temporal Proteccion Colombia 4 - 16	163.580
Inversiones Salmotors S.A.S.	1.723.906
Neorenting Sas	1.906.217
Unión Temporal Legacy & Protección 2019	604.860
Unión Temporal Esquemas De Proteccion 20/20	7.254.273
Unión Temporal Proteccion 2019	191.214
Unión Temporal Proteccion E Integridad	13.275.354
Unión Temporal Occidente Colombiano 2019	4.644.852

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

Unión Temporal Occidente Colombiano Zona 5	3.649.458
Archivos del Estado y Tecnologías de la Información	177.732

21.2 Créditos judiciales

Registra sentencias interpuestas en contra de la Unidad Nacional de Protección perdidas en segunda instancia por pagar al 30 de junio de 2021, de acuerdo con información suministrada por la Oficina Jurídica de la Entidad.

ANEXO 21.2

CONCEPTO	VALOR
CRÉDITOS JUDICIALES Y LAUDOS ARBITRALES	52.490.916
Banco Agrario De Colombia S.A.	5.345
Organización Terpel S.A.	63.756
Seguridad Y Vigilancia Colombiana Sevicol Limitada	4.832.819
Homero Ordoñez Rico	120.788
Oscar Javier Ariza Arias	220.249
Jorge Eliecer Agudelo Arroyave	114.159
John Edgar Aldana Rico	17.167
Daniel Fernando Gomez Rios	6.841
Antonio De Jesus Ochoa Guevara	8.241
Luis Alberto Paez Olarte	242.972
Jose Ricardo Paez Pachón	28.391
Edgar Samir Pardo Callejas	294.078
Alex Johan Patiño Cuprita	150.395
Marcos Peña Sierra	128.801
David Joan Peñaloza Rusinque	8.447
Guillermo Pineda Rodriguez	159.135
Milton Cesar Rincon Garcia	241.095
Alain Rolando Quiroga Muñoz	35.403
Gilbert Alejandro Ramirez Barreto	120.417
Ricardo Reinoso Diaz	54.233

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3
56



El futuro
es de todos

Mininterior

Julian Alberto Rincon Baquero	159.914
Rolando Diaz Restrepo	76.667
German Andres Prado Cuellar	106.253
Giovanni Andréi Valdés Lozano	77.027
Ricardo Guerrero Rodriguez	150.574
Ivaney Gonzalez Urrea	163.256
Omar Bautista Diaz	507.443
Leonardo Beltrán Castro	120.038
Nelson Humberto Bernal Diaz	78.397
Estoofer Caldas Perez	308.603
Sergio Andres Calderon Garzon	403.241
Hugo Ramiro Cañón Candela	83.129
Hugo Cardozo Rodriguez	12.992
Jose David Castillo	8.034
Andres Correa Rodriguez	52.422
Rubén Dario Cristancho Castillo	114.830
Fredy Hernan Cuervo Vaca	165.369
Leonardo Ovidio Montoya Hernandez	223.480
Giovanni Ernesto Moreno Sanchez	89.903
Javier Orlando Lemos Bernal	265.089
Faiver Alexander Acero Martinez	267.344
Henry Hernandez Abreo	75.905
José Lorenzo Diaz Castañeda	234.909
María Nayibe Herrera Montañez	174.644
José Miguel Guerra Caicedo	89.857
José Libardo Diaz Bohorquez	58.759
Javier Leonardo Galeano Mendez	227.695
Dagoberto Ricardo Garzón	277.395
Leopoldo Hilarión Palacios	397.238
Edisson Oswaldo Gil Murcia	37.880
Leonardo Andrés García Ortiz	149.276
Andrés Orlando Cárdenas Sierra	143.709
Luis Antonio Flórez Mejía	77.954
Carlos Eduardo Guarnizo Vanegas	8.388

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

Roberto Sopo Carrillo	123.868
Sergio Torres Luna	367.257
Omar Guillermo Rodríguez Bolívar	232.120
Héctor Cervando Sánchez Ortiz	264.696
Felipe Alfredo Martínez Mesa	165.587
Guillermo Orlando Velasco Del Valle	159.830
Nelson Raúl Rodríguez Hernández	23.246
Sneither Alexander Rativa Rivera	247.978
Hernán Dario Perez Pedraza	32.305
Carlos Hernando Sarmiento Garzón	125.803
Julián Suarez Ramirez	162.383
Gustavo Lopez Vaca	9.322
William Oswaldo Niño Perez	222.973
Diego Alexander Ochoa Bulla	359.233
Fidel Antonio Mendoza Arrieta	262.873
José Mario Sanchez Bermudez	272.820
Armando De Jesus Ruiz Vélez	23.112
Jairo Araque Ruiz	5.212
Oscar Vaca Salguero	107.601
Juan Carlos Campos Conde	191.579
Jose Nelson Velasquez Guzman	303.093
Carlos Alberto Salazar Rios	49.289
Diego Fernando Perez Pinzon	84.678
Jose Luis Moreno Ramon	14.779
Reinelio Salazar Pereira	4.378
Virgilio Lopez Suarez	7.202
Dimas Ovidio Suarez Ayala	5.223
Oswaldo Patiño Rodriguez	6.016
Jorge Blanchar	83.515
Antonio Carlos De La Ossa Espitia	278.247
Fredy Daniel Bastidas Assias	214.565
Ramiro Segundo Benítez Diaz	213.641
Jeisson Hernando Hernandez Carvajal	247.796
Carlos Jaime Posada Alvarez	149.103

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

Nixon Javier Mogollón Somoza	89.489
Cesar Salamanca Almeida	284.099
Lita Liliana Franco Lizcano	99.070
Samuel Eduardo Hernandez Fernandez	191.092
Rodrigo Vera Bautista	233.903
Jhon Alexander Monsalve Gomez	161.837
Jairo Dovalés Villamizar	312.141
Javier Ernesto Garcia Lara	177.209
Luis Eduardo Bautista Rueda	262.821
Edgar Alberto Roncancio Villa	16.132
Luis Fernando Sotelo Rojas	238.988
Daniel Alexis Garcia Rendon	194.513
Diego Andres Raigosa Palacio	101.150
Julian Andres Villegas Echeverri	75.466
Luis Eduardo Riveros Perez	42.872
Alfonso Isaac Ecker Martinez	80.457
Carlos Yamid Vasquez Arteaga	230.512
Edgar Andres Ramirez Andrade	278.936
Juan Bautista Bautista Camacho	92.111
Luis Oswaldo Peña Olivero	28.688
Jose Heriberto Moreno Rodriguez	141.239
Daniel Andres Sierra Ospina	40.068
Yony Jairo Márquez Beltrán	22.099
Jhon Albeiro Prieto Hurtado	244.598
Jorge Gregorio Corzo Gomez	8.815
Omar Enrique Gonzalez Niño	10.231
Javier Mauricio Holguín Gomez	65.248
Roberto Carlos Polania Munar	7.201
Rolando Sanchez Amu	8.180
Jose Apolinar Zuleta Querubin	279.927
Jesus Antonio Enciso Garcia	8.464
Raúl Antonio Arteaga Otero	171.371
Angel De Jesus Castrillón Arango	96.195
Jhon Fredy Castrillón Betancourth	46.245

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3
56

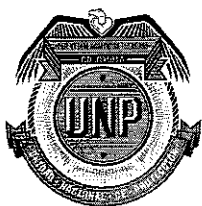


El futuro
es de todos

Mininterior

Jorge Abdeli Tas Lopez	201.531
Jhon Jairo Garcia Cruz	51.734
Edwin Fernando Gnette Dosman	241.340
Julio Hernando Guerrero	111.897
Julio Cesar Lopez Pimiento	144.838
Ricardo Morales Tamayo	75.330
Alberto Muñoz Calvache	44.049
Jorge Orlando Sanabria Diosa	119.873
Milton Cesar Ramirez Cuero	96.690
Julian Andres Rentería Gonzalez	70.774
Juan Carlos Rivera Acosta	228.738
Jose Alonso Toro Urrea	260.617
Omar William Triviño Abril	168.964
Oscar Leonardo Parada Vargas	140.027
Cesar Eugenio Garcia Castro	5.789
Francisco Javier Diaz Verdeza	226.831
David Coronado Martinez	24.866
Carlos Eduardo De Las Salas Mier	93.090
Javier Dario Jimenez Betancur	6.682
Victor Hugo Hincapié Fajardo	5.366
Hernando Vanegas Osorio	25.543
Jonny Manuel Herrera Riquett	28.689
Boris Hernan Agamez Arbelaez	12.191
Roque Antonio Arévalo Ebratt	200.653
Edgar Fernando Muñoz Lozano	77.890
Jhon Jairo Álzate Arango	36.447
Vicente Javier Sabino Pinedo	93.669
John Jairo Medina Cabrera	66.472
Jhon Carlos Wilches Navarro	324.501
Carlos Alberto Vescance Cisneros	128.130
German Enrique Cañaveral Vélez	14.559
Wilver Cuellar Valente	5.074
Leandro Marcelo Chicaiza	72.820
Jose Juan Orjuela Guarnizo	7.835

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3
56



El futuro
es de todos

Mininterior

Jose Fidernando Huertas Patiño	330.088
Franklin Loaiza Gonzalez	5.774
Alexander Ruiz Gonzalez	5.947
Jorge Andres Palacios Manrique	18.696
Gustavo Cabezas Quiñones	5.907
Yuri Alexander Rueda Carrascal	433
Arley De Jesus Borja Pino	5.156
Edgar Antonio Agudelo Zuluaga	5.601
Melquisedec Vellojin Espitia	22.579
Jose Ignacio Franco	54.181
Conrado De Jesus Espinosa Villada	11.743
Javier Arango Duque	9.108
Odalinda Castañeda Montaña	7.887
Yovany Acero Bareño	39.302
Juan Amadeo Rodriguez Murcia	26.338
Oscar Leon Diaz Montiel	5.951
Hector Ferney Herrera Alvarez	6.355
Raul Andres Guchuvo Torres	16.181
Jose Jesus Niño Ayala	10.853
Luis Eduardo Rincon	7.855
Nemecio Moreno Barrera	3.738
Edgar Ruidiaz Villareal	6.953
Anderson Harvey Cuellar Perdomo	7.863
Luis Armando Garnica Salamanca	3.330
Jose Florentino Zolaque Urrego	5.488
Víctor Julio Durán Criado	4.947
Alfredo Alexis Apreza Serrano	16.321
Fredy Imbachi Jhon	14.882
Giovanni Paternina	8.524
Diego Ismael Pinzon Beltrán	13.761
Héctor Oduver Moreno Rojas	8.433
Martin Albeiro Quiceno Acevedo	41.784
Einer Acosta	4.101
Pablo Enrique Ahumada Gamba	59.566

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

Jose Jeremías Barreto Mendoza	15.374
Yair Jose Granados Perez	4.669
Luis Alejandro Montenegro Puentes	27.029
Carlos Guillermo Restrepo Bustamante	4.670
Wilmar Rodriguez Pinillos	6.305
Miguel Angel Sarmiento Sandoval	10.514
Oscar Sierra Perez	4.971
Luis Eduardo Suarez Alvarez	8.540
Anuar Torres Moreno	63.288
Benjamín Jose Garcia Bustillo	14.686
William Garzon Arambulo	64.769
Rosa Beatriz Gonzalez Moreno	4.390
Ricardo Silva Garcia	11.239
Fabio Velasquez Ardila	16.984
Luis Antonio Bernal Molina	10.726
Maya Milena Moreno Nífi	7.804
Yolner Estinguar Fernandez Jimenez	15.569
Jorge Eduardo Ramirez Poloche	5.354
Ricardo Ferrucho Pardo	10.017
Alirio Lizarazo Salazar	4.714
Rosaura Córdoba Cáceres	786.867
Héctor Jairo Beltrán Lancheros	8.827
Pedro Jose Saavedra	6.387
Félix Enrique Devia Gonzalez	4.799
Harold Jonhson Sierra Ramirez	7.237
German Caicedo Rico	7.616
Juan Carlos Galindo Diaz	9.052
Carlos Alberto Garcia Ultengo	7.451
Gonzalo Cubides Molano	24.737
Juan De Jesus Daza Rincon	23.220
Andrea Avila Garzon	16.952
Otoniel Cely Gomez	52.941
Wilson Lopez Hernandez	6.603
Misael Aguilera Parra	20.218

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

Wilmar Orlando Arias Lopez	7.518
Ana Beatriz Mozo Bocanegra	3.484.950
Jose Rodrigo Espinosa Torres	15.224
Oscar Alfredo Bohorquez Centeno	334.804
Javier Mauricio Gutierrez	15.420
Diego Jair Vargas Vega	87.703
Equirent S.A.	116.887
Angel Alfredo Barrera Guerra	625
Yojhan Nelson Morales Amaya	18.627
Erney Ramirez Gordo	7.577
Jorge Enrique Pedraza	8.802
Walter Javier Torres Vargas	8.631
Julian Cortes Jimenez	237.708
Unión Temporal Proteccion 33	7.228.352
Omar Gonzalez Martinez	844
Jairo Augusto Celis	5.452
Unión Temporal Esquemas De Proteccion Siglo XXI	4.065.098
Gildardo Salazar Salazar	418.661
Pedro Antonio Carreño Moreno	94.148
Luis Alejandro Rivera Sevillan	222.765
Juan Fernando Muñoz Pimiento	177.768
Jhonny Javier Guerrero Montilla	194.163
Jorge Hernando Rojas Jimenez	6.207
Guillermo Benedetti Charry	220.862
Renate Andrea Prado Otero	22.551
Wilson Vega Gomez	205.560
Rudy Alejandro Cubillos Espejo	193.773
Angel Maria Segura Vargas	283.424
Alejandro Camero Martinez	218.920
Edwin Enrique Elles Marimon	11.368
Omar Castro Muñoz	154.662
Wilson De Jesus Hernandez Rojas	10.821
Gabriel Rodrigo Perez Suarez	34.647
Edwar Danilo Rodriguez Herreño	40.406

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

Henry Alfonso Niño Ortega	114.308
Albenis Atencio Gallardo Gallardo	13.793
Juan Carlos Caro Cabanzo	39.594
Hermes Luis Martinez Dueñas	27.272
Juan Carlos Romero Núñez	73.462
Janer Jose Villareal Diaz	168.262
Wilson Andres Cobo Pinto	140.203
Oscar Javier Palomino Villalba	93.245
Unión Temporal Serviactiva Eficiente - 2014	21.419
Nancy Ernenstina Arana Lopez	226.178
Héctor Mauricio Briceño Pinzon	66.100
Nerly Esmith Suarez Zapata	299.271
Roberto Feder Ramos Mercado	4.129
Jesus Celis Alvarez	9.716
Edwin Humberto Lasso Velasco	127.559
Javier Francisco Cataño	90.152
Ober Herney Rojas Morales	9.076
Hernan Alonso Ruiz Padilla	200.741
Norman Quintero Arciniegas	19.350
Sergin Alexander Giraldo Ortiz	271.044
Rafael Rojas Tovar	205.488
Samir Antonio Ricardo Hoyos	160.068
Jorge Yonatan Porra Duran	83.759
Jhon Gerardo Giraldo Rubio	182.404
Roberto Alfredo Vargas Gonzalez	120.527
Marco Fabian Clavijo Amaya	3.847
Pedro Antonio Gil Martinez	310.272
Eriberto Perez Perez	54.808
Jose Maria Moya Lopez	123.912
Hernan Eduardo Meneses Rodriguez	247.056
Airalde Trujillo Barreiro	40.158
Ruth Mary Lozano Buendia	859.961
Alfredo Martinez Beltrán	8.697
Teresita De Jesus Hernandez Perez	553.021

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3
56



El futuro
es de todos

Mininterior

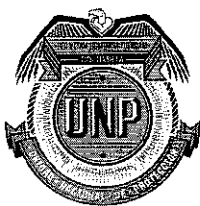
Jacob Hernandez	42.239
Robinson Murcia Rodriguez	27.002
Diego Andres Acosta Vela	108.686
Jaminson Hugo Paredes Mora	12.998
Martha Forero Corredor	6.955
Héctor Raúl Chapetón Rodriguez	5.742
Wilson Jose Linares Rodriguez	12.088
Duván Hernando Palacios Guzman	85.217
Jose Antonio Andrade Buendia	146.727
Jhon Nilson Blanco Julio	11.796
Jesus Maria Silva Gaitán	196.249
Juan Carlos Monroy Acosta	5.988
Charles De Jesus Echeverry Gonzalez	253.125
Edinson Lozano Marin	2.403
Rober Eduardo Torres Navarro	688.531
Eduardo Oviedo Londoño	74.057
David Quintero Correa	5.229
Elkin Daniel Wolf Márquez	178.688
Juan Bernardo Ruiz Hernandez	12.411
Jhon Edicson Moreno Quintero	2.570
Lenin Sanchez Torres	107.867
Margeni Del Carmen Gonzalez Paternina	224.572
Yeison Fernando Silva Perdomo	26.316
Jhon Hanner Bravo Perdomo	23.000

Cuadro No.3 anexo sentencias

COMPORTAMIENTO DE LAS SENTENCIAS POR PAGAR DESDE EL AÑO 2016 AL 2020

SENTENCIAS				
AÑO 2017	AÑO 2018	AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021 (enero 1 a junio 30)
59.880.779	60.039.244	54.928.016	55.416.805	52.490.916

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3
56



El futuro
es de todos

Mininterior

Desde el año 2017 las cuentas por pagar por concepto de sentencias perdidas en segunda instancia se han mantenido estables y no ha sido posible pagarlas en su totalidad por falta de recursos asignados a la UNP para saldarlas de forma definitiva, el rubro de sentencias en la Unidad ha impactado de forma directa en la disminución del patrimonio.

21.3 Otras cuentas por cobrar

ANEXO 21.3

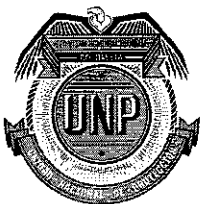
CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	40.807.513	6.264.551	34.542.962
Viáticos y gastos de viajes	1.270.727	1.437.215	- 166.488
Aportes al ICBF y SENA	4.603	235.144	- 230.541
Servicios públicos	2.390	0	
Servicios	7.553.694	1.426.380	6.127.314
Honorarios	28.090	0	28.090
Arrendamiento operativo	31.948.009	3.165.171	28.782.838
Otras cuentas por pagar	0	641	- 641

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

Se reconoce como cuentas por pagar a empleados (beneficios), todos los tipos de contraprestaciones y requerimientos legales que la entidad proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios y como resultado a los acuerdos contractuales o en obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7.919.647	9.488.504	- 1.568.857
Beneficios a los empleados a corto plazo	7.919.647	9.488.504	- 1.568.857



El futuro
es de todos

Mininterior

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

CONCEPTO	VALOR
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7.919.647
Nómina por pagar	15.107
Cesantías	2.654
Vacaciones	754.108
Prima de vacaciones	966.212
Prima de servicios	2.753.892
Prima de navidad	2.508.175
Bonificaciones	640.440
Aportes a riesgos laborales	1.379
Aportes a fondos pensionales - empleador	260.069
Aportes a seguridad social en salud - empleador	5.706
Aportes a cajas de compensación familiar	11.905

NOTA 23. PROVISIONES

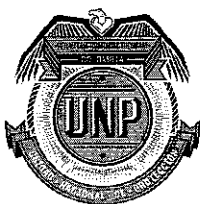
Composición

Corresponde a estimaciones de contingencia de alta probabilidad de ocurrencia y un valor fiable en su reconocimiento.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
PROVISIONES	207.534.178	252.340.322	- 44.806.144
Litigios y demandas	207.534.178	252.340.322	- 44.806.144

Para el cierre del periodo a 30 de junio de 2021, la Unidad Nacional de Protección acumuló en sus Estados Financieros por concepto de provisión por sentencias, la suma de \$207.534.178, presentando una variación respecto a la vigencia anterior del 17.76%.

De acuerdo con la información suministrada por la oficina jurídica, la variación respecto al año anterior corresponde a que, para determinar el resultado de la evaluación de cada proceso en contra de la Unidad Nacional de Protección, se toma el valor de la pretensión de las Demanda seguido del



criterio de riesgo de los apoderados, como resultado de este ejercicio nos arrojan los valores de las provisiones y contingencias. Al revisar las cuantías de las pretensiones de las demandas en el segundo semestre del 2020 encontramos un valor total de \$2.486.453.653.710 y la del primer semestre del 2021 \$2.469.790.767.018; esto quiere decir, que la variación no fue por el valor de las cuantías de las demandas; los apoderados determinaron que el riesgo de pérdida disminuyó para este semestre.

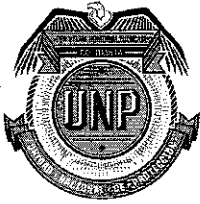
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Representan los hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos que afecten la estructura financiera de la entidad, incluye cuentas de control para operaciones realizadas con terceros que por su naturaleza no inciden en la situación financiera de la entidad, las utilizadas para el control de activos retirados y de futuros hechos económicos y con propósito de revelación.

26.1. Cuentas de orden deudoras

ANEXO 26.1

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
ACTIVOS CONTINGENTES	0	0	0
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0	0	0
Administrativas	2.374.751	2.236.083	138.668
Otros activos contingentes	337.771	0	337.771
DEUDORAS DE CONTROL	0	0	0
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	0	0	0
Propiedades, planta y equipo	813.162	265.575	547.587
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0	0
Propiedades, planta y equipo	1.271.212	1.000.318	270.894
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	0	0	0
Internas	343.307	197.142	146.165
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	0	0
Otras cuentas deudoras de control	9.653.710	9.853.185	-199.475
DEUDORAS POR CONTRA CR	0	0	0



El futuro
es de todos

Mininterior

ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0	0	0
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.374.751	-2.236.083	-138.668
Otros activos contingentes por contra	-337.771	0	-337.771
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	0	0
Bienes y derechos retirados cr	-813.162	-265.575	-547.587
Bienes entregados a terceros cr	-1.271.212	-1.000.318	-270.894
Responsabilidades en proceso cr	-343.307	-197.142	-146.165
Otras cuentas deudoras de control cr	-9.653.710	-9.853.185	199.475

Para la identificación de los bienes y derechos retirados, bienes entregados a terceros y responsabilidades en proceso (propiedades, planta y equipo), se encuentran individualizados en el programa TNS, que maneja los activos de la entidad.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

ANEXO 26.2

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
PASIVOS CONTINGENTES	0	0	0
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0	0	0
Administrativas	616.836.236	73.552.484	543.283.752
GARANTIAS CONTRACTUALES	0	0	0
Uniones temporales	7.778.684	7.778.684	0
ACREEDORAS POR CONTRA DB	0	0	0
PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	0	0	0
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-616.836.236	-73.552.484	-543.283.752
Otros pasivos contingentes por contra	-7.778.684	-7.778.684	0



NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

El patrimonio, es el conjunto de los bienes y derechos, deducidas las obligaciones, de las entidades que conforman el sector público y son cuentas de naturaleza crédito

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Está conformado por los recursos aportados para la creación y desarrollo de la Unidad Nacional de Protección, así como los resultados acumulados de periodos anteriores y el resultado del ejercicio así:

ANEXO 27.1

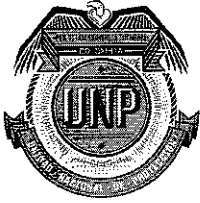
CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-266.620.650	-326.940.022	60.319.372
Capital fiscal	-54.351.067	-54.372.207	21.140
Resultado de ejercicios anteriores	-361.933.624	-43.182.505	-318.751.119
Resultado del ejercicio	149.664.041	-229.385.310	379.049.351

Como referencia para analizar el patrimonio de la entidad se tomaron los datos de los últimos cinco años, (corte a junio 30 de 2021) mediante la cual, la Unidad Nacional de Protección desde el año 2017, ha venido presentando patrimonio negativo, lo anterior como consecuencia en el aumento del pasivo y específicamente en las cuentas de sentencias y provisiones de litigios y demandas y las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios que quedan al final de cada vigencia.

Respecto al pasivo por concepto de sentencias la entidad no ha contado con la asignación de recursos suficientes por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para cada vigencia, con el propósito de cubrir las cuentas por pagar en su totalidad (sentencias), para que de esta manera se disminuya el pasivo y a su vez el patrimonio refleje una recuperación.

Ver cuadro No. 2 comportamiento del pasivo y cuadro No. 3 comportamiento de sentencias

A continuación, se presenta como ha sido el comportamiento del Patrimonio



El futuro
es de todos

Mininterior

COMPORTAMIENTO DEL PATRIMONIO AL CIERRE DEL PERIODO ENERO A MARZO 31 DE 2021 RESPECTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2017

Como se evidencia en el cuadro Anexo 27.1, al cierre del periodo enero 1 a junio 30 de 2021, la Unidad Nacional de Protección presentó un patrimonio negativo por la suma de \$ -266.620.650

PATRIMONIO

Cuadro No. 4

AÑO 2017	AÑO 2018	AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021 (periodo enero 1 a junio 30)
-49.677.840	-68.525.501	-97.554.713	-416.284.691	- 266.620.650

El comportamiento del patrimonio de la entidad como se refleja en el **cuadro No. 4** ha presentado disminución desde el año 2017, y obedece a que el pasivo desde esa misma fecha se ha venido incrementado (**ver cuadro No. 2**), sin embargo al cierre del 30 de junio de 2021, cerro con tendencia a la baja, favoreciendo al patrimonio que presento una recuperación; la baja del pasivo también obedeció a que las provisiones por sentencias presentaron una disminución representativa que se originó por la calificación en la probabilidad de perdida en contra de la entidad al cierre del periodo, así mismo hubo pagos de cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios que habían quedado pendientes al cierre del ejercicio 2020 en los trimestres enero a marzo y abril a junio de 2021.

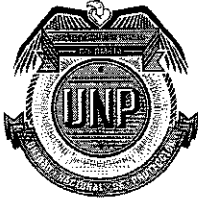
RESULTADO DEL EJERCICIO

Valor obtenido como resultado de las operaciones realizadas durante el periodo enero 1 a junio 30 de 2021, en relación con sus ingresos y gastos causados, en desarrollo de su cometido estatal.

Al cierre del periodo enero 1 a junio 30 de 2021, el resultado fue positivo.

ANEXO 27.2

CONCEPTO	VALOR
RESULTADO DEL EJERCICIO	149.664.041
Resultado del ejercicio	149.664.041



COMPORTAMIENTO DEL RESULTADO DEL EJERCICIO AL CIERRE DEL PERIODO ENERO A MARZO 31 2021, RESPECTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2017

Cuadro No.5

RESULTADO DEL EJERCICIO

AÑO 2017	AÑO 2018	AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021 (periodo enero 1 a junio 30)
\$ -34.120.487	\$ -28.352.428	\$ -29.090.513	\$ -318.751.119	149.664.041

El resultado negativo del ejercicio en los periodos 2017 a 2020, analizados ha impactado de manera directa en la disminución del patrimonio, es importante resaltar que este resultado es producto de la medición ingresos vs gastos presentados en cada periodo, para el cierre del periodo enero 1 a junio 30 de 2021, la entidad presentó un resultado positivo, lo anterior debido a la asignación de recursos para el pago de la deudas que quedaron pendientes por pagar al 31 de diciembre de 2020 y que fueron registradas como gastos al cierre de la vigencia 2020, gastos que a su vez incrementaron al cierre del periodo la disminución del patrimonio.

Así mismo, y como se expresó en la **NOTA 23** Provisiones de Litigios y Demandas para el periodo correspondiente, la Oficina Asesora Jurídica ha reportado provisión para pagos de sentencia por la suma de \$ **207.534.178**; la contabilización por este concepto para pagos de litigios y demandas, aunque es una provisión, de igual forma afectó el pasivo de la entidad, afectación que de alguna manera ha incidido en el patrimonio negativo de la entidad, debido a que la probabilidad de pérdida se ha catalogado como probable.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

La Unidad Nacional de Protección es una entidad del orden nacional que depende económicamente 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, los fondos recibidos se revelan en la cuenta 47- operaciones interinstitucionales, la cual tiene el mayor porcentaje en relación a los ingresos recibidos por concepto de Servicios de Seguridad y Escoltas de la cuenta 48 otros ingresos (ingresos por recursos propios e ingresos diversos).



El futuro
es de todos

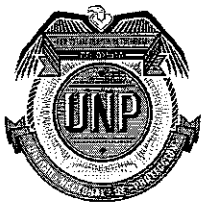
Mininterior

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
INGRESOS	669.708.135	424.597.019	245.111.116
bienes recibidos sin contraprestación	1.907.806	0	1.907.806
Donaciones	337.361	61.882	275.479
Otras transferencias	553.727	0	553.727
Funcionamiento	458.260.807	362.469.988	95.790.819
Inversión	2.547.406	148.381	2.399.025
Cruce de cuentas	5.536.178	3.884.804	1.651.374
Recuperaciones	150.554.880	22.207.957	128.346.923
Recuperaciones provisiones ajuste vigencia anterior	0	339.588	- 339.588
Aprovechamientos	6.569	83	6.486
Servicios de seguridad y escoltas	49.995.487	35.484.331	14.511.156
Otros ingresos diversos	7.904	0	7.904
Ajuste avalores de mil	10	5	5

ANEXO 28.1

CONCEPTO	VALOR
SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOLTAS	49.995.487
Fondo Único de Tecnologías De La Información Y Las Comunicaciones.	150.402
Superintendencia de Transporte	145.418
Superintendencia de Industria Y Comercio	202.266
Defensoría del Pueblo	183.571
U.A.E. Dirección de Impuestos Y Aduanas Nacionales	159.209
Departamento Nacional de Planeación	196.478
Superintendencia De Servicios Publicos Domiciliarios	12.407
Departamento Administrativo Nacional de Estadística	154.480
Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	133.047
Registraduría Nacional del Estado Civil	556.214
Superintendencia Nacional de Salud	178.705
Ministerio de Transporte	282.705
Instituto Nacional de Vigilancia De Medicamentos Y Alimentos	133.737

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

Cámara de Representantes	19.560.403
Honorable Senado de La Republica	8.368.679
Procuraduría General de La Nación	155.781
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	207.724
Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación	145.886
Ministerio del Interior	343.236
Ministerio del Trabajo	130.355
Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible	191.899
Ministerio de Hacienda y Crédito Público	400.628
Departamento de Arauca	140.535
Departamento de Santander	279.340
Departamento de La Guajira	178.786
Departamento de Cundinamarca	28.938
Departamento del Casanare	164.735
Departamento del Meta	56.191
Bogota Distrito Capital	1.027.335
Servicios Postales Nacionales S. A	180.962
Administradora Colombiana de Pensiones Colpensiones	168.402
Ministerio de Vivienda, Ciudad Y Territorio	230.009
Agencia Para La Reincorporación y La Normalización ARN	300.162
Unidad Administrativa Especial de Atención y Reparación Integral a Las Víctimas	108.775
Unidad Administrativa Especial De Gestión De Restitución de Tierras Despojadas	727.815
UAE Agencia Nacional Defensa Jurídica Del Estado	184.429
Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente	166.026
Agencia Nacional De Tierras - ANT	75.760
Jurisdicción Especial Para La Paz	13.893.904
Comisión Para El Esclarecimiento De La Verdad, La Convivencia Y La No Repetición	90.153
Tercero Facturación Ventas a Plazos	0

Ingresos por los servicios prestados de seguridad y escoltas y arrendamiento de vehículos automotores, a entidades del nivel nacional y territorial por la Unidad Nacional de Protección, en la vigencia 2021.

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3



El futuro
es de todos

Mininterior

NOTA 29. GASTOS

Composición

Representan 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, amortizaciones y provisiones.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
GASTOS	520.044.094	653.982.329	- 133.938.235
Sueldos y salarios	26.871.064	26.109.245	761.819
Contribuciones imputadas	150.814	0	150.814
Contribuciones efectivas	8.375.387	8.474.951	- 99.564
Aportes sobre la nómina	1.430.759	1.444.557	- 13.798
Prestaciones sociales	9.465.751	9.489.538	- 23.787
Gastos de personal diversos	97.578	187.180	- 89.602
Generales	375.975.586	293.208.340	82.767.246
Impuestos, contribuciones y tasas	456.349	416.506	39.843
Depreciación de propiedades, planta y equipo	2.087.159	1.909.272	177.887
Amortización de activos intangibles	646.691	1.259.405	- 612.714
Provisión litigios y demandas	56.333.520	243.830.150	- 187.496.630
Otras transferencias	203.845	195.863	7.982
Operaciones de enlace	123.567	123.297	270
Operaciones sin flujo de efectivo	0	55.977	- 55.977
Financieros	137.347	3.674.025	- 3.536.678
Gastos diversos	4.533.277	22.406.564	- 17.873.287
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas de servicios	2.163.368	66.661	2.096.707
Costos y gastos por distribuir	30.992.032	41.130.798	- 10.138.766


MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO

Contador
TP-104177-T

Unidad Nacional de Protección
Conmutador 4269800
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97
Bogotá, Colombia.
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co
SGI-FT-05 V3