UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MARZO DE 2023
(Cifras expresadas en pesos COP)

MINISTERIO DEL INTERIOR

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION — REPUBLICA DE COLOMBIA

CÓDIGO	ACTIVO - 1	PERIODO ACTUAL 31/03/2023		PERIODO ANTERIOR 31/03/2022
	CORRIENTE	**104.624.828.996**		**86.004.458.574**
11	**Efectivo**	**6.843.138.566**	N.5	**22.906.096.815**
1105	Caja	33.843.360		33.950.000
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	6.809.295.206		22.872.146.815
13	**Cuentas por cobrar**	**18.840.176.443**	N.7	**14.283.010.507**
1384	Otras cuentas por cobrar	12.714.502.110		9.622.235.357
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	6.125.674.333		4.660.775.149
15	**Inventarios**	**1.106.332.842**	N.9	**1.113.268.707**
1514	Materiales y suministros	1.106.332.842		1.113.268.707
19	**Otros Activos**	**77.835.181.145**	N.14	**47.702.082.544**
1906	Avances y anticipos entregados	11.722.384.940		9.406.199.104
1908	Recursos entregados en administración	65.336.473.781		35.252.218.437
1970	Activos intangibles	5.968.650.206		11.626.465.223
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	- 5.192.327.782		- 8.582.800.220
	NO CORRIENTE	**51.405.100.643**		**57.002.612.369**
16	**Propiedades, Planta y Equipo**	**51.405.100.643**	N.10	**57.002.612.369**
1635	Bienes muebles en bodega	5.077.754.525		3.846.754.623
1637	Maquinaria y Equipo no Explotados	3.685.447.455		7.751.468.817
1640	Edificaciones - Locales	656.484.414		683.047.118
1655	Maquinaria y Equipo	9.237.226.313		14.408.714.914
1660	Equipo médico y científico	10.173.750		18.173.750
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	3.613.266.520		3.453.012.793
1670	Equipos de Comunicación y Computación	14.857.140.947		16.459.150.657
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	49.199.848.348		40.131.111.316
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-32.302.559.426		-26.855.288.805
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (CR)	-2.629.682.203		-2.893.532.813
	TOTAL ACTIVO	**156.029.929.639**		**143.007.070.942**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	N.26	**0**
81	**Activos Contingentes**	**2.374.750.950**		**2.374.750.950**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.374.750.950		2.374.750.950
8190	Otros activos contingentes	0		0
83	**Deudoras de Control**	**4.848.970.145**		**1.897.805.750**
8315	Activos Totalmente Depreciados, Agotados o Amortizados	2.455.548.861		684.150.087
8347	Bienes entregados a terceros	1.145.588.651		801.661.915
8361	Responsabilidades en Proceso	595.394.885		386.620.136
8390	Otras Cuentas Deudoras de Control	652.437.748		25.373.611
89	**Deudoras por contra (Cr)**	**-7.223.721.095**		**-4.272.556.701**
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	-2.374.750.950		-2.374.750.950
8915	Deudoras de Control por Contra	-4.848.970.145		-1.897.805.750

CÓDIGO	PASIVO - 2	PERIODO ACTUAL 31/03/2023		PERIODO ANTERIOR 31/03/2022
	CORRIENTE	**428.548.744.850**		**314.546.032.716**
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**37.374.261.758**	N.20	**0**
2314	Financiamiento interno de largo plazo	37.374.261.758		0
24	**Cuentas por Pagar**	**34.027.364.998**	N.21	**108.108.708.907**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	7.339.647.756		8.033.230.225
2407	Recursos a favor de terceros	163.594		31.569
2424	Descuentos de nómina	1.583.076		1.203.576.354
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	2.121.444.316		2.219.466.027
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0		0
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	0		0
2460	Créditos Judiciales - Sentencias	12.859.957.920		49.628.935.372
2490	Otras cuentas por pagar	11.704.568.336		47.023.469.359
25	**Beneficios a los empleados**	**3.130.998.968**	N.22	**5.278.282.267**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	3.130.998.968		5.278.282.267
27	**Provisiones**	**354.016.119.126**	N.23	**201.159.041.542**
2701	Litigios y demandas	354.016.119.126		201.159.041.542
	PATRIMONIO - 3	**-272.518.815.211**	N.27	**-171.538.961.774**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**-272.518.815.211**		**-171.538.961.774**
3105	Capital fiscal	-54.351.066.870		-23.508.398.628
3109	Resultados ejercicios anteriores	-277.308.244.382		-276.727.903.577
3110	Resultado del ejercicio	59.140.496.041		128.697.340.430
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**156.029.929.639**		**143.007.070.942**
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	N.26	**0**
91	**Pasivos Contingentes**	**84.196.785.257**		**78.612.391.652**
9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Conflictos	84.196.785.257		70.833.706.910
9128	Garantías Contractuales	0		7.778.684.742
99	**Acreedoras por Contra (Db)**	**-84.196.785.257**		**-78.612.391.652**
9905	Pasivos contingentes por Contra (Db)	-84.196.785.257		-78.612.391.652
9915	Otras cuentas acreedoras de control por Contra	0		0

Firmado digitalmente por AUGUSTO RODRIGUEZ BALLESTEROS

AUGUSTO RODRIGUEZ BALLESTEROS
DIRECTOR GENERAL
CC 19.264.540

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

Unidad Nacional de Protección

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

ESTADO DE RESULTADO

A 31 DE MARZO DE 2023

(Cifras expresadas en pesos COP)

MINISTERIO DEL INTERIOR

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

REPUBLICA DE COLOMBIA

CÓDIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31/03/2023		PERIODO ANTERIOR 31/03/2022
4	**INGRESOS**	**296.959.096.044**	**N.28**	**372.577.501.798**
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**1.197.940.949**		**417.482.537**
4428	Otras transferencias -Donaciones	1.197.940.949		417.482.537
47	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**275.901.122.201**		**313.305.598.721**
4705	Fondos Recibidos - Funcionamiento e inversión	274.544.950.269		309.928.741.363
4722	Operación Sin Flujo de Efectivo	1.356.171.932		3.376.857.358
48	**OTROS INGRESOS**	**19.860.032.894**		**58.854.420.540**
4808	Ingresos diversos	17.701.545.424		58.854.420.540
4830	Reversión deterioro	263.850.610		0
4831	Reversión de provisiones	1.894.636.860		0
5	**GASTOS**	**237.818.600.003**	**N.29**	**243.880.161.367**
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACION**	**224.712.533.915**		**238.660.148.107**
5101	Sueldos y Salarios	13.946.312.459		13.594.681.689
5102	Contribuciones imputadas	41.830.992		13.929.848
5103	Contribuciones Efectivas	4.536.877.078		4.276.777.138
5104	Aportes Sobre la Nómina	775.502.600		731.239.500
5107	Prestaciones Sociales	5.601.715.966		4.438.185.941
5108	Gastos de Personal Diversos	0		33.126.832
5111	Generales	199.725.545.820		215.328.928.943
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	84.749.000		243.276.216
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**2.870.813.774**		**4.142.754.719**
5351	Deterioro de propiedades, planta y equipo	0		112.400.633
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	2.239.192.323		2.688.333.525
5366	Amortización de Activos Intangibles	631.621.451		1.342.020.561
5368	Provisión, litigios y demandas	0		0
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**327.857.165**		**84.832.975**
5423	Otras transferencias	327.857.165		84.832.975
57	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**718.966.504**		**54.530.777**
5720	Operaciones de Enlace - Recaudos	718.966.504		54.530.777
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0		0
58	**OTROS GASTOS**	**9.188.428.645**		**937.894.789**
5804	Financieros	2.121.514.892		0
5890	Gastos Diversos	2.149.209.770		383.443.124
5895	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	4.917.703.983		554.451.665
	RESULTADO DEL EJERCICIO	**59.140.496.041**		**128.697.340.430**

Firmado digitalmente por AUGUSTO RODRIGUEZ BALLESTEROS

AUGUSTO RODRIGUEZ BALLESTEROS
DIRECTOR GENERAL
CC 19.264.540

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

MINISTERIO DEL INTERIOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A MARZO 31 DE 2023

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

Cifras en pesos colombianos -COP

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
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
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
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

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

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

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

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

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 enfoques 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.

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 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 se incorporó al Régimen de Contabilidad Pública.

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 contabilizara 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, mejoras y valorizaciones 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, mejoras y valorizaciones 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, sustitución o valorización 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, sustitución o valorización, sin que conlleve 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.

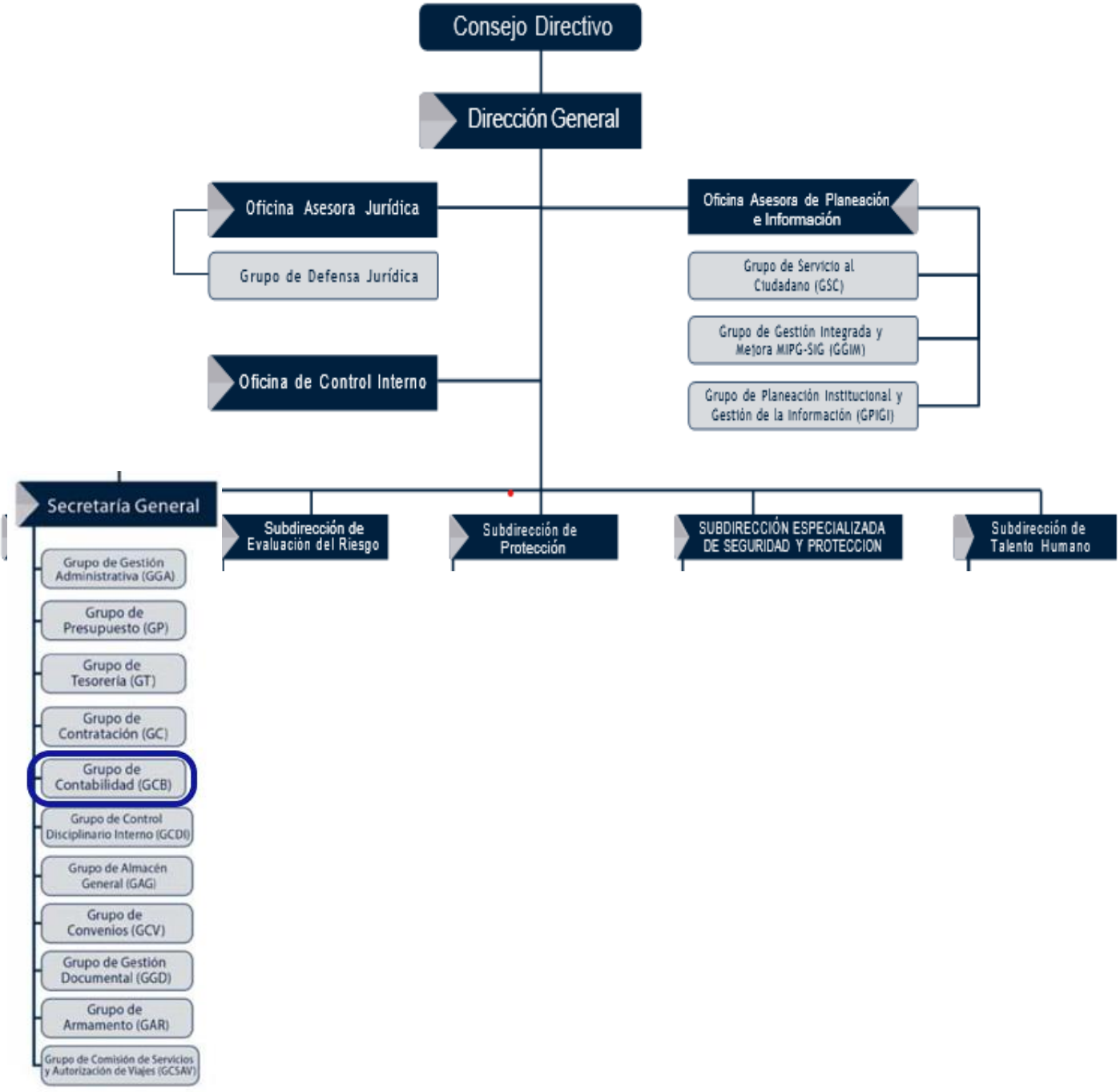
La estructura organizacional de la UAE UNP, se reglamentó mediante el decreto 4065 del 31 de octubre de 2011, determinando las funciones de cada dependencia, así como la definición de grupos internos de trabajo encargadas de realizar las funciones misionales y de apoyo de la entidad.

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

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

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

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.

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, y 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	45
Maquinaria y equipo	10
Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Equipo de comunicación	5
Equipo de computación	5
Equipo de transporte tracción y elevación	8

Para determinar la vida útil de las propiedades bienes inmuebles de la cuenta contable Edificaciones, en la política contable esta de 45 años, pero debido a los recientes avalúos se actualizará la política contable y se estimará su vida útil remanente teniendo en cuenta los resultados de los avalúos realizados previo al ingreso de dicho activo y posterior valorización. Por lo anterior, no se establecerá un valor específico de vida útil en años para el cálculo de la depreciación en los bienes inmuebles (edificaciones).

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 enero 1 al 31 de marzo de 2023, 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 (Tecnologia en Nuevos Sistemas) Oficial, el cual brinda información al macroproceso contable Grupo de Contabilidad sobre las cuentas de nómina y almacén.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.

Políticas de contabilidad básica.

Objetivo.

Las políticas y prácticas contables implementadas por la Unidad Nacional de Protección - UNP fueron adoptadas con el fin de coadyuvar y 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
- 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 24. OTROS PASIVOS
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL ENPENSIONES (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

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.	**Db**	**TOTAL, ACTIVO**	**156.029.929.640**	**143.007.070.942**	**13.022.858.698**
1	Db	Total, activo	156.029.929.640	143.007.070.942	13.022.858.698

Cuadro No.1 anexo activo

COMPORTAMIENTO DEL ACTIVO DESDE EL AÑO 2019 AL 2023

ACTIVO TOTAL				
AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023 (periodo enero-marzo 31-2023)
72.374.233.758	96.702.321.833	132.802.937.330	160.632.165.522	156.029.929.639
	↑ 34%	↑ 37%	↑ 21%	↓ 3%

Para analizar el comportamiento del activo de la entidad se tomó como referencia año 2019 a 2023 con corte al 31 de marzo, con el propósito de establecer los porcentajes de variación y determinar si hubo crecimiento o disminución e identificar el motivo de la variación.

Del cierre de la vigencia 2019 al cierre del año 2022, la entidad presentó en sus activos incrementos moderados, es decir un 8% promedio. Aumento reflejado en las cuentas por cobrar y propiedades planta y equipos.

Para el comparativo 2022 vs 2023, hubo una disminución del 3% y este se reflejó específicamente en la cuenta de bancos, cuentas por cobrar por venta de servicios de hombres de protección y arrendamiento de vehículos automotores.

Se analiza este periodo (año 2019 – 2023), para determinar 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 adquirido 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 evidencia el activo aunque ha presentado aumento en las últimas tres vigencias, no ha sido determinante para que la entidad pueda recuperar el patrimonio que viene presentando negativo al cierre de cada periodo, así mismo el pasivo ha presentado cifras al alza al cierre de cada vigencia, incidiendo de igual forma en el patrimonio.

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.

A la fecha de cierre del periodo enero a marzo de 2023, las cuentas bancarias quedaron debidamente conciliadas para reflejar el saldo de efectivo mantenido por la entidad, se identificaron partidas conciliatorias de los registros pendientes. Los saldos en las cuentas bancarias se encuentran debidamente verificadas a la fecha de corte.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.1	**Db**	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**6.843.138.566**	**22.906.096.815**	**-16.062.958.249**
1.1.05	Db	Caja	33.843.360	33.950.000	-106.640
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	6.809.295.206	22.872.146.815	-16.062.851.609

ANEXO 5,1

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.1	**Db**	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**6.809.295.206**	**22.872.146.815**	**-16.062.851.609**
1.1.10	Db	Bancolombia cta corriente 03076916476	4.271.201.011	2.712.500.351	1.558.700.660
1.1.10	Db	Bancolombia cta corriente 03014508286	0	59.282.116	-59.282.116
1.1.10	Db	Davivienda cta corriente 473969993855	2.249.431.510	19.635.442.053	-17.386.010.543
1.1.10	Db	Davivienda cta corriente 473969993871	288.662.685	464.922.295	-176.259.610

La variación en el saldo de las cuentas bancarias, que al cierre de la vigencia 2023 presentó una disminución del 70%, respecto al año inmediatamente anterior, y que paso de $22.872.146.815.a $6.809.295.206, corresponde al traslado de recursos a la cuenta única nacional CUN, recursos que son utilizados para los pagos de proveedores de bienes y servicios.
De las cuentas bancarias que posee la Unidad Nacional de Protección, a 31 de marzo de 2023 quedaron 6 partidas en conciliación y corresponde al mes de marzo de 2023, de un total de 3.384 partidas cruzadas.

En la Conciliación Bancaria de Bancolombia 03076916476 quedaron 4 partidas por cruzar y de la conciliación Bancaria Davivienda 4739 6999 3871 quedaron 2 partidas por cruzar.

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, contabilizados como pagos por cuentas de terceros y los reintegros a favor de la entidad, y se reconocen en el siguiente orden.

Nota: En lo referente a la cuenta por cobrar por indemnizaciones, está se clasifica en el siguiente orden. Se adeuda el 50% del valor de la reposición del vehículo placas OHK254 por valor de $5.815.990 y el 50% de reposición de la motocicleta placas ZBX69A por valor de 7.715.990.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN
1.3	**Db**	**CUENTAS POR COBRAR**	**18.840.176.443**	**14.283.010.507**	**4.557.165.936**
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	12.714.502.110	9.622.235.357	3.092.266.753
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	6.125.674.333	4.660.775.149	1.464.899.183

ANEXO 7.1

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023	2.022	VARIACION
1.3.84	Db	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**12.714.502.110**	**9.622.235.357**	**3.092.266.753**
1.3.84.21	Db	Indemnizaciones	13.531.980	173.994.676	(160.462.696)
1.3.84.26	Db	Pago por cuenta de terceros	170.980.689	462.948.883	(291.968.194)
1.3.84.46	Db	Servicios de seguridad y escolta	12.325.712.395	8.537.999.427	3.787.712.968
1.3.84.90	Db	Otras cuentas por cobrar	204.277.046	447.292.371	(243.015.325)

ANEXO 7,1,1

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
1.3.84	Db	**INDEMNIZACIONES**	**13.531.980**
1.3.84.21	Db	Zúrich Colombia seguros S.A.	13.531.980

ANEXO 7,1,2

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
1.3.84	Db	**PAGO POR CUENTA DE TERCEROS**	170.980.689
1.3.84.26	Db	Caja De Compensación Familiar Compensar	43.929
1.3.84.26	Db	Positiva Compañía De Seguros S. A.	26.480.647
1.3.84.26	Db	Salud Total Entidad Promotora De Salud Del Régimen Contributivo Y Del Régimen Subsidiado S A	19.112.910
1.3.84.26	Db	Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S	17.995.491
1.3.84.26	Db	Entidad Promotora De Salud Famisanar S A S	11.618.836
1.3.84.26	Db	Nueva Empresa Promotora De Salud S.A.	63.980.733
1.3.84.26	Db	Eps Suramericana S. A	2.201.282
1.3.84.26	Db	Coomeva Entidad Promotora De Salud S.A. En Liquidación	16.285.244
1.3.84.26	Db	Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones	967.786
1.3.84.26	Db	Medimás Eps S.A.S. En Liquidación	11.245.599
1.3.84.26	Db	Coosalud Entidad Promotora De Salud S.A.	1.048.232

ANEXO 7,1,3

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
1.3.84,46	Db	**SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOTA**	**12.325.712.395**
1.3.84,46	Db	Superintendencia De Industria Y Comercio	2.023.286
1.3.84,46	Db	Defensoría Del Pueblo	126.874.644
1.3.84,46	Db	U.A.E. Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales	26.050.354
1.3.84,46	Db	Supersalud	42.784.154
1.3.84,46	Db	Ministerio De Transporte	33.276.870
1.3.84,46	Db	Superintendencia Del Subsidio Familiar	58.692.420
1.3.84,46	Db	Honorable Senado De La Republica	5.021.643.937
1.3.84,46	Db	Senado de la republica	4.442.639.260

1.3.84,46	Db	Instituto Colombiano de Bienestar familiar	2.492.436
1.3.84,46	Db	Ministerio De Ciencia, Tecnologia E Innovación	29.777.807
1.3.84,46	Db	Ministerio Del Interior	263.840.190
1.3.84,46	Db	Ministerio Del Deporte	13.817.946
1.3.84,46	Db	Ministerio De Ambiente y Desarrollo Sostenible	2.435.260
1.3.84,46	Db	Rama Judicial	61.466.036
1.3.84,46	Db	Departamento Del Arauca	149.313.232
1.3.84,46	Db	Departamento Del Putumayo	75.206.647
1.3.84,46	Db	Departamento Del Caquetá	13.944.427
1.3.84,46	Db	Departamento De Santander	71.429.168
1.3.84,46	Db	Departamento De Bolívar	48.915.106
1.3.84,46	Db	Departamento De La Guajira	201.490.122
1.3.84,46	Db	Departamento De Cundinamarca	22.761.830
1.3.84,46	Db	Departamento Del Casanare	200.239.000
1.3.84,46	Db	Municipio De Sincelejo	39.075.531
1.3.84,46	Db	Bogota Distrito Capital	612.786.510
1.3.84,46	Db	Servicios Postales Nacionales S.A.S	65.306.678
1.3.84,46	Db	Gobernación Del Magdalena	387.002.755
1.3.84,46	Db	Sociedad de Activos Especiales	15.861.408
1.3.84,46	Db	Unidad Administrativa Especial De Atención Y Reparación Integral A Las Victimas	98.919.549
1.3.84,46	Db	Agencia Nacional de Tierras	195.645.831

ANE.XO 7.1,4

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
1.3.84.90	Db	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**204.277.046**
1.3.84.90	Db	Servicio Nacional De Aprendizaje	1.010.402
1.3.84.90	Db	Instituto Colombiano De Bienestar Familiar	1.533.525
1.3.84.90	Db	Caja De Compensación Familiar Cafam	476.827
1.3.84.90	Db	Fondo Nacional Del Ahorro - Carlos Lleras Restrepo	2.695.300
1.3.84.90	Db	Positiva Compañía De Seguros S. A.	3.238.323
1.3.84.90	Db	Caja De Compensación Familiar Comfamiliar Atlántico	505.100
1.3.84.90	Db	Nueva Empresa Promotora De Salud S.A.	4.523.459
1.3.84.90	Db	Eps Suramericana S. A	735.200
1.3.84.90	Db	Caja De Compensación Familiar Comfenalco Antioquia	418.566
1.3.84.90	Db	Fondo De Pensiones Obligatorias Porvenir Moderado	1.038.000
1.3.84.90	Db	Programa De Las Naciones Unidas Para El Desarrollo Pnud	138.499.725
1.3.84.90	Db	Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones	6.552.289

1.3.84.90	Db	Freddy Steven Machuca Torres	280.087
1.3.84.90	Db	Hernando Saavedra Sanabria	766.979
1.3.84.90	Db	Wilson Andres Cobo Pinto	863.516
1.3.84.90	Db	Leidy Carolina Castro Santamaria	362.998
1.3.84.90	Db	Dairo Mendoza	1.653.119
1.3.84.90	Db	Luis Hernando Garavito Peña	909.184
1.3.84.90	Db	Abimelet Tejada Mejia	1.796.602
1.3.84.90	Db	Luis Fernando Bastidas Charris	185.387
1.3.84.90	Db	Nini Yohana Perez Vergara	200.711
1.3.84.90	Db	Daniel Oswaldo Ospina Bustamante	4.215.041
1.3.84.90	Db	William Muriel Laverde	17.192.506
1.3.84.90	Db	Yonatha Enrique Gomez Molina	2.118.142
1.3.84.90	Db	Yeison Yesid Contreras Mariota	1.287.352
1.3.84.90	Db	Orlando Cerón Solarte	3.902.927
1.3.84.90	Db	Albeiro Lopez Rosas	4.027.992
1.3.84.90	Db	Kevin Orley Gomez Muñoz	3.287.788

ANEXO 7.2

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.022
1.3.85.90	Db	**CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO**	**6.125.674.333**
1.3.85.90	Db	Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural	5.080.108
1.3.85.90	Db	Instituto Nacional De Vigilancia De Medicamentos Y Alimentos	15.973.208
1.3.85.90	Db	Departamento Administrativo De La Presidencia De La Republica	526.469.817
1.3.85.90	Db	Cámara De Representantes	193.485.113
1.3.85.90	Db	Departamento Del Vichada	280.671.550
1.3.85.90	Db	Departamento Del Arauca	2.702.911.612
1.3.85.90	Db	Departamento Norte De Santander	115.258.814
1.3.85.90	Db	Departamento Del Caquetá	5.218.480
1.3.85.90	Db	Departamento De Santander	49.700.038
1.3.85.90	Db	Departamento De Bolívar	30.306.098
1.3.85.90	Db	Departamento De La Guajira	248.355.619
1.3.85.90	Db	Departamento De Sucre	21.493.154
1.3.85.90	Db	Municipio De Sincelejo	20.406.111
1.3.85.90	Db	Departamento Del Meta	1.698.454.289
1.3.85.90	Db	Servicios Postales Nacionales S.A.S	49.862.564

1.3.85.90	Db	Gobernación Del Magdalena	152.885.060
1.3.85.90	Db	Freddy Alexander Gualteros Florián	170.861
1.3.85.90	Db	Miguel Angel Castellanos Montt	4.661.703
1.3.85.90	Db	Jose Flaminio Bulla Bedoya	767.512
1.3.85.90	Db	Jaime Moreno Ramirez	634.409
1.3.85.90	Db	Isidro Sandoval Rios	669.637
1.3.85.90	Db	Juan David Bedoya Berrocal	639.593
1.3.85.90	Db	Arnobis Quintero Florez	767.512
1.3.85.90	Db	Juan Camilo Muñoz Penagos	831.471

Las cuentas por cobrar de difícil recaudo, corresponden a convenios interadministrativos firmados con entidades del orden nacional y territorial, por concepto de servicios de hombres de protección y arrendamiento de vehículos automotores, así como servicios adicionales en algunos casos, los cuales fueron contabilizados a esta cuenta por incumplimiento en los pagos debidamente facturados y que se encuentran en proceso de cobro coactivo, en la oficina jurídica de la entidad, así mismo se contabilizo a esta cuenta contable valores pendientes por cobrar a exfuncionarios que al momento de su liquidación dejaron saldo pendientes con la entidad.

Detalle de las cuentas por cobrar de difícil recaudo por convenios.

DTO	NÚMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
CTA CBRO	6		Departamento del Meta	867 DE 2015	72.859.204
					72.859.204
CTA CBRO	7		Departamento del Meta	464 DE 2016	167.189.400
CTA CBRO	CxC 8 (ENERO 2017)		Departamento del Meta	464 DE 2016	98.780.000
CTA CBRO					**265.969.400**
CTA CBRO	175		Departamento del Meta	064 DE 2017	41.539.500
					41.539.500

CTA CBRO	203		Departamento del Meta	1550 DE 2017	112.208.288
CTA CBRO	669	08/12/2018	Departamento del Meta	1550 DE 2017	173.871.085
					286.079.373
FACTURA	745	21/01/2019	Departamento del Meta	2195 DE 2018	2.282.328,00
FACTURA	774	25/02/2019	Departamento del Meta	2195 DE 2018	190.728.309,00
					193.010.637
FACTURA	458	11/12/2019	Departamento del Meta	075 DE 2019	161.634.276,00
FACTURA	459	11/12/2019	Departamento del Meta	075 DE 2019	169.467.763,00
FACTURA	509	11/12/2019	Departamento del Meta	075 DE 2019	169.020.343,00
FACTURA	510	11/12/2019	Departamento del Meta	075 DE 2019	168.792.523,00
FACTURA	580	27/12/2019	Departamento del Meta	075 DE 2019	170.081.270,00
					838.996.175

TOTAL DEPARTAMENTO DE META	**1.698.454.289**

DTO	NÚMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
CTA CBRO	6	30/07/2019	Departamento del Vichada	507 DE 2016	14.479.000
					14.479.000
CTA CBRO	103	01/11/2017	Departamento del Vichada	545 DE 2017	14.351.132
CTA CBRO	104	01/11/2017	Departamento del Vichada	545 DE 2017	14.351.132
CTA CBRO	118	14/11/2017	Departamento del Vichada	545 DE 2017	15.340.865
CTA CBRO	156	05/12/2017	Departamento del Vichada	545 DE 2017	14.845.999
CTA CBRO	157	05/12/2017	Departamento del Vichada	545 DE 2017	14.845.999
CTA CBRO	402	24/04/2018	Departamento del Vichada	545 DE 2017	31.031.299
CTA CBRO	437	25/05/2018	Departamento del Vichada	545 DE 2017	31.380.868
CTA CBRO	460	19/06/2018	Departamento del Vichada	545 DE 2017	15.690.434
CTA CBRO	494	16/07/2018	Departamento del Vichada	545 DE 2017	15.690.434
CTA CBRO	549	22/08/2018	Departamento del Vichada	545 DE 2017	5.230.145
					172.758.309
CTA CBRO	548	23/08/2018	Departamento del Vichada	670 DE 2018	10.983.303

CTA CBRO	564	17/09/2017	Departamento del Vichada	670 DE 2018	15.690.434
CTA CBRO	599	16/10/2018	Departamento del Vichada	670 DE 2018	15.819.426
CTA CBRO	648	21/11/2018	Departamento del Vichada	670 DE 2018	16.980.359
CTA CBRO	671	08/12/2018	Departamento del Vichada	670 DE 2018	16.980.359
CTA CBRO	674	08/12/2018	Departamento del Vichada	670 DE 2018	16.980.359
					93.434.241

TOTAL, DEPARTAMENTO DE VICHADA	**280.671.550**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
CTA CBRO	507	18/07/2018	Departamento de la Guajira	002 DE 2017	9.241.400
CTA CBRO	508	18/07/2018	Departamento de la Guajira	002 DE 2017	13.202.000
					22.443.400
CTA CBRO	563	17/09/2018	Departamento de la Guajira	001 DE 2018	39.606.000
CTA CBRO	772	25/02/2019	Departamento de la Guajira	001 DE 2018	17.822.700
CTA CBRO	817	29/03/2019	Departamento de la Guajira	001 DE 2018	21.387.240
CTA CBRO	858	17/05/2019	Departamento de la Guajira	001 DE 2018	19.961.424
CTA CBRO	881	23/05/2019	Departamento de la Guajira	001 DE 2018	18.091.080
FACTURA	122	08/08/2019	Departamento de la Guajira	001 DE 2018	24.997.896
FACTURA	227	18/09/2019	Departamento de la Guajira	001 DE 2018	20.831.580
					162.697.920
FACTURA	1151	28/10/2020	Departamento de la Guajira	003 DE 2020	36.694.000
FACTURA	1152	28/10/2020	Departamento de la Guajira	003 DE 2020	200.000
					36.894.000
FACTURA	3096	12/09/2022	Departamento de la Guajira		20.127.287
FACTURA	3097	12/09/2022	Departamento de la Guajira		6.193.012
					26.320.299

TOTAL, DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA	**248.355.619**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
FACTURA	531	18/12/2019	Departamento del Caquetá	055 DE 2019	5.218.480

TOTAL, DEPARTAMENTO DEL CAQUETA	**5.218.480**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
CTA CBRO	584	24/09/2018	Gobernación de Arauca	282 DE 2018	80.129.072
CTA CBRO	618	09/11/2018	Gobernación de Arauca	282 DE 2018	116.696.901
CTA CBRO	649	22/11/2018	Gobernación de Arauca	282 DE 2018	125.532.081
CTA CBRO	705	19/12/2018	Gobernación de Arauca	282 DE 2018	125.532.081
CTA CBRO	710	19/12/2018	Gobernación de Arauca	282 DE 2018	125.532.081
CTA CBRO	742	15/01/2018	Gobernación de Arauca	282 DE 2018	62.377.395
CTA CBRO	783	12/03/2019	Gobernación de Arauca	282 DE 2018	87.696.852
					723.496.464
CTA CBRO	585	24/09/2018	Gobernación de Arauca	281 DE 2018	11.866.159
CTA CBRO	619	09/11/2018	Gobernación de Arauca	281 DE 2018	26.388.359
CTA CBRO	650	22/11/2018	Gobernación de Arauca	281 DE 2018	26.388.359
CTA CBRO	704	19/12/2018	Gobernación de Arauca	281 DE 2018	26.388.359
CTA CBRO	709	19/12/2018	Gobernación de Arauca	281 DE 2018	26.388.359
					117.419.595
FACTURA	288	10/10/2019	Gobernación de Arauca	224 DE 2019	1.782.270
FACTURA	289	10/10/2019	Gobernación de Arauca	224 DE 2019	64.811.880
FACTURA	304	16/10/2019	Gobernación de Arauca	224 DE 2019	69.094.620
FACTURA	305	16/10/2019	Gobernación de Arauca	224 DE 2019	69.094.620
FACTURA	396	22/11/2019	Gobernación de Arauca	224 DE 2019	69.094.620
FACTURA	485	12/12/2019	Gobernación de Arauca	224 DE 2019	69.094.620
FACTURA	526	18/12/2019	Gobernación de Arauca	224 DE 2019	52.972.542
					395.945.172
FACTURA	2227	24/05/2021	Gobernación de Arauca		56.618.731
FACTURA	2285	23/06/2021	Gobernación de Arauca		110.618.184
FACTURA	2633	24/12/2021	Gobernación de Arauca		123.752.896
FACTURA	2634	24/12/2021	Gobernación de Arauca		123.944.562
FACTURA	2637	24/12/2021	Gobernación de Arauca		124.306.426
FACTURA	2639	24/12/2021	Gobernación de Arauca		126.279.370
FACTURA	2640	24/12/2021	Gobernación de Arauca		123.908.847
FACTURA	2644	24/12/2021	Gobernación de Arauca		122.070.057
FACTURA	2716	14/02/2022	Gobernación de Arauca		41.372.577
FACTURA	2763	09/03/2022	Gobernación de Arauca		78.946.451
FACTURA	2826	07/04/2022	Gobernación de Arauca		61.209.136
FACTURA	2903	23/05/2022	Gobernación de Arauca		83.467.004
FACTURA	2904	23/05/2022	Gobernación de Arauca		80.546.105
FACTURA	2911	25/05/2022	Gobernación de Arauca		18.101.404

FACTURA	2912	25/05/2022	Gobernación de Arauca		47.187.306
FACTURA	2913	25/05/2022	Gobernación de Arauca		43.405.057
FACTURA	2914	25/05/2022	Gobernación de Arauca		39.107.130
FACTURA	2928	03/06/2022	Gobernación de Arauca		61.209.136
					1.466.050.380

TOTAL, GOBERNACION DE ARAUCA	**2.702.911.611**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
CTA CBRO	10	30/12/2016	Gobernación de Norte de Santander	012 DE 2016	18.358.000
					18.358.000
CTA CBRO	660	06/12/2018	Gobernación de Norte de Santander	246 DE 2017	19.977.608
					19.977.608
CTA CBRO	661	06/12/2018	Gobernación de Norte de Santander	085 DE 2017	28.490.076
CTA CBRO	662	06/12/2018	Gobernación de Norte de Santander	085 DE 2017	42.735.114
CTA CBRO	663	06/12/2018	Gobernación de Norte de Santander	085 DE 2017	5.698.015
					76.923.205

TOTAL, GOBERNACION DE NORTE DE SANTANDER	**115.258.813**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
CTA CBRO	509	18/07/2018	Gobernación de Santander	052 DE 2017	5.424.020
FACTURA	208	13/09/2019	Gobernación de Santander	052 DE 2017	6.780.025
					12.204.045
CTA CBRO	832	07/05/2019	Gobernación de Santander	694 DE 2018	14.869.394
					14.869.394
FACTURA	2963	17/06/2022	Gobernación de Santander		22.626.599
					22.626.599

TOTAL, GOBERNACION DE SANTANDER	**49.700.038**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
CTA CBRO	269		Cámara de Representantes	349 DE 2017	193.485.113
					193.485.113

TOTAL, CAMARA DE REPRESENTANTES	**193.485.113**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
FACTURA	2107	01/03/2021	Instituto Nacional de Vigilancia de Medicamentos y Alimentos	024 DE 2020	15.973.208
					15.973.208

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
CTA CBRO	545	22/08/2018	Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	834 DE 2017	5.080.108
					5.080.108

TOTAL, MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	**5.080.108,00**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
CTA CBRO	152		Fondo Paz - Fondo de Programas especiales Para la Paz	305 de 2017	516.935.171
CTA CBRO	263		Fondo Paz - Fondo de Programas especiales Para la Paz	Sin identificar	9.534.646
					526.469.817

TOTAL, FONDO PAZ - FONDO DE PROGRAMAS ESPEACIALES PARA LA PAZ	**526.469.817**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
FACTURA	3053	17/08/2022	Departamento de Bolívar		30.306.098
					30.306.098

TOTAL, DEPARTAMENTO DE BOLIVAR	**30.306.098**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
FACTURA	2934	3/06/2022	Departamento de Sucre		21.493.154

TOTAL, DEPARTAMENTO DE SUCRE	**21.493.154**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
FACTURA	3094	7/09/2022	Sincelejo		7.380.934
FACTURA	3113	23/09/2022	Sincelejo		13.025.177
					20.406.111

TOTAL, SINCELEJO	**20.406.111**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
FACTURA	3069	23/08/2022	Servicios Postales Nacionales S.A.		24.931.282
FACTURA	3073	23/08/2022	Servicios Postales Nacionales S.A.		24.931.282
					49.862.564

TOTAL, SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	**49.862.564**

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
FACTURA	2922	27/05/2022	Gobernación del Magdalena		84.563.389
FACTURA	2927	1/06/2022	Gobernación del Magdalena		63.506.933
FACTURA	3098	12/09/2022	Gobernación del Magdalena		4.814.738
					152.885.060

TOTAL, GOBERNACION DEL MAGDALENA	**152.885.060**

TOTAL, CXC DIFICIL RECAUDO
6.116.531.634,76

DETERIORO

La Unidad Nacional de Protección al cierre del periodo enero a marzo de 2023, 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, 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.

NOTA 9. INVENTARIOS.

Reconocimiento.

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.

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 del periodo enero – marzo de 2023, el inventario de la entidad presenta la siguiente información.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.5	**Db**	**INVENTARIOS**	**1.106.332.842**	**1.113.268.707**	**-6.935.865**
1.5.14	Db	Materiales y suministros	1.106.332.842	1.113.268.707	-6.935.865

Dentro del inventario los materiales y suministros están compuestos de la siguiente manera:

Municiones y explosivos	803.768.590
Implementos de oficina (papelería e insumos)	302.564.252
Total	**1.106.332.842**

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.

Reconocimiento.
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, 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 retirará del servicio 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 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 con la vida útil establecida en la política contable y están a disposición para el cumplimiento de su objeto misional, y se encuentran identificados unitariamente en el Sistema Integrado TNS.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.6	**Db**	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**51.405.100.643**	**57.002.612.369**	**-5.597.511.725**
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	5.077.754.525	3.846.754.623	1.230.999.903
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados	3.685.447.455	7.751.468.817	-4.066.021.362

1.6.40	Db	Edificaciones	656.484.414	683.047.118	-26.562.704
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	9.237.226.313	14.408.714.914	-5.171.488.601
1.6.60	Db	Equipo médico científico	10.173.750	18.173.750	-8.000.000
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.613.266.520	3.453.012.793	160.253.727
1.6.70	Db	Equipo de comunicación y computación	14.857.140.947	16.459.150.657	-1.602.009.710
1.6.75	Db	Equipos de transporte, tracción y elevación	49.199.848.348	40.131.111.316	9.068.737.033
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-32.302.559.426	-26.855.288.805	-5.447.270.621
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-2.629.682.203	-2.893.532.813	263.850.610
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-24.320.333	-16.661.917	-7.658.416
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-5.047.182.459	-7.554.386.394	2.507.203.935
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-10.173.750	-10.173.750	0
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-2.656.135.786	-2.534.541.818	-121.593.968
1.6.85.07	Cr	Depreciación de comunicación y computación	-8.717.316.258	-8.697.929.100	-19.387.158
1.6.85.08	Cr	Depreciación de equipos de transporte, tracción y elevación	-12.237.864.083	-8.041.595.827	-4.196.268.256
1.6.85.13	Cr	Depreciación bienes muebles en bodega	-980.507.514	0	-980.507.514
1.6.85.15	Cr	Depreciación propiedades, planta y equipo no explotados	-2.629.059.244	0	-2.629.059.244
1.6.95.08	Cr	Deterioro: Maquinaria y equipo	-146.295.204	-146.295.204	0
1.6.95.10	Cr	Deterioro: Muebles, enseres y equipo de oficina	-198.266.275	-198.773.864	507.589
1.6.95.11	Cr	Deterioro: Equipos de comunicación y computación	-1.063.429.447	-1.074.668.581	11.239.133
1.6.95.12	Cr	Deterioro: Equipo de transporte, tracción y elevación	-1.221.691.276	-1.473.795.164	252.103.887

DETERIORO.

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

Para el cierre del periodo enero a marzo de 2023, a las propiedades, planta y equipos, la entidad a través de la empresa Los Rosales Constructora Inmobiliaria SAS y mediante contrato No. 1457 de 2021 se efectúo valoración de sus activos, con el propósito de determinar cuales habían sufrido o no deterioro.

El avaluó realizado se ajustó a los parámetros del Marco Normativo para Entidades de Gobierno para de esta manera determinar el valor del deterioro. Después de hacer la verificación mediante inspección física de los activos que se pudieron ver y con el propósito de determinar su valor razonable, se tuvo en cuenta el método de valor actual de reposición o valor a nuevo el cual consiste en obtener el valor de reposición del activo mediante la investigación del mercado para elementos similares o de iguales características.

NOTA: Todos los elementos de propiedades, planta y equipo e inventarios se encuentran detalladamente registrados por cuentas contables en el sistema TNS; el SIIF Nación no cuenta con la posibilidad de regístralo unitariamente por cuenta contables

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	45
Maquinaria y equipo	10
Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Equipo de comunicación	5
Equipo de computación	5
Equipo de transporte tracción y elevación	8

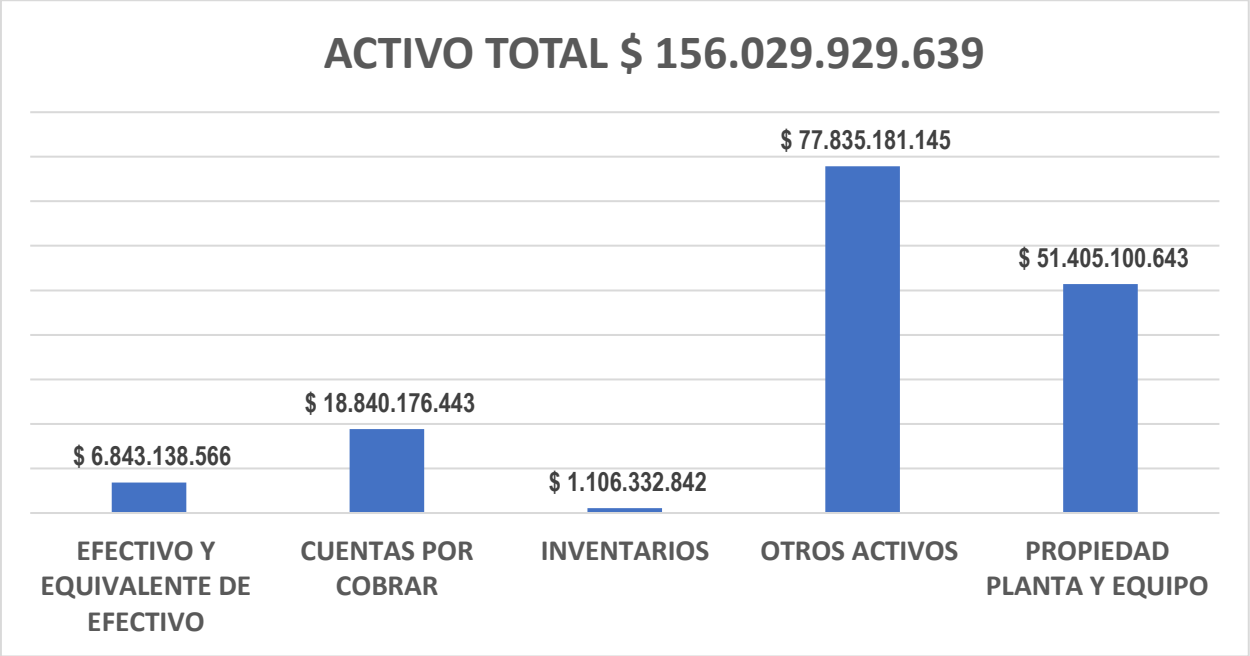
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.

Composición.

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

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

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	776.322.423	3.043.665.004	-2.267.342.580
1.9.70	Db	Activos intangibles licencias	5.968.650.205	11.626.465.223	-5.657.815.018
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles licencias(cr)	-5.192.327.782	-8.582.800.220	3.390.472.438



PASIVO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.	**Cr**	**TOTAL, PASIVO**	**428.548.744.850**	**314.546.032.716**	**114.002.712.134**
2	Cr	Total, pasivo	428.548.744.850	314.546.032.716	114.002.712.134

Cuadro No.2 anexo pasivo

COMPORTAMIENTO DEL PASIVO DESDE EL AÑO 2019 AL 2023

PASIVO CORRIENTE				
AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023 (periodo enero-marzo-2023)
169.928.946.444	512.987.012.651	425.377.663.319	492.291.476.774	428.548.744.850
	↑ 202%	↓ 17%	↑ 16%	↓ 13%

2019 – 2023 incremento 152%

Para analizar el comportamiento del pasivo de la entidad que se ha venido incrementando en los últimos años, se tomó como referencia entre el 2019 y el año 2023, con la finalidad de identificar el origen del aumento y/o disminución.

Desde el cierre de la vigencia 2019 al 2023, alcanzó un incremento del 152**%**, lo anterior debido al aumento en las cuentas por pagar por provisiones de sentencias perdidas en primera instancia. En la contabilización de provisiones de sentencias de acuerdo con información de la oficina jurídica se tuvo en cuenta que la probabilidad de perdida, esta sobre el 70% de acuerdo con la metodología aplicada por la oficina jurídica de la entidad, establecida en la resolución No. 353 del 1 de noviembre de 2016.

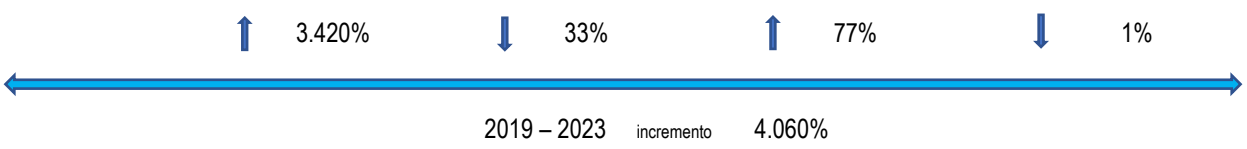
De igual manera para cada cierre de vigencia dentro del pasivo quedan contabilizadas cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios, que por no contar con disponibilidad de PAC – Plan Anual de Caja al 31 de diciembre, se contabilizan mediante comprobante manual, aumentando más el pasivo; así como contabilización de impuestos y retenciones por pagar,

Este comportamiento alcista, incide de manera directa en la estructura del Estado Financiero, afectando el elemento patrimonio, que para el cierre del periodo enero a marzo de 2023, presento un saldo negativo por valor de -272.518.815.211. Si bien es cierto que el aumento del pasivo se ha venido incrementando por el tema de provisiones de sentencias, de estas no se pueden tomar decisiones por parte de la administración para la consecución de los recursos y bajar el pasivo, hasta tanto no se determine la pérdida definitiva.

Esta situación de todas maneras pone a la Unidad Nacional de Protección en alerta, debido que se reflejan en los Estados Financieros y muestran como si fuera una entidad inviable; pero hay que tener en cuenta que las demandas que registran dentro de los pasivos son situaciones que la entidad no controla y el incremento de estas pueden incidir en el desarrollo de la entidad a futuro.

Se ilustra el comportamiento de provisiones de sentencias últimos cinco años, el cual ha sido determinante para el aumento del pasivo y que a la vez ha impactado para que el patrimonio de la entidad se presente negativo.

PROVISIONES DE SENTENCIAS				
AÑO 2019	**AÑO 2020**	**AÑO 2021**	**AÑO 2022**	**AÑO 2023 (periodo enero a marzo 2023)**
8.510.172.004	299.525.557.154	201.159.041.542	355.910.755.985	354.016.119.125



De acuerdo con las cifras reportadas en el pasivo de la entidad, el aumento presentado para cada cierre de vigencia ha incidido 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 al cierre del año 2023, periodo enero a marzo.

Activo - Pasivo = Patrimonio 156.029.929.639 – 428.548.744.850 = - 272.518.815.211.

NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR.

Composición.

La Unidad Nacional de Protección - UNP con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto 642 de 11 de mayo de 2020, modificado y adicionado por el Decreto 960 de 2021, el cual, reglamentó el artículo 53 de la Ley 1955 de 2019 – Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022-, en lo relacionado a las gestiones que deben adelantar las entidades que hagan parte del Presupuesto General de la Nación para el reconocimiento como deuda pública y pago de las sentencias o conciliaciones que se encuentran en mora en su pago a la fecha de expedición de la Ley 1955 de 2019, esto es el 25 de mayo de 2019, suscribió el Acuerdo Marco de Retribución entre la entidad y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público previo al reconocimiento como deuda pública de que trata el artículo 53 de la Ley 1955 de 2019.

En este sentido, mediante el aludido acuerdo, la Unidad Nacional de Protección -UNP, reconoció como obligación a su cargo y a favor de la Nación, el pago total de las sumas reconocidas como deuda pública en la(s) resolución(es) expedida(s) por el director general de Crédito Público y Tesoro Nacional en los términos del artículo 12 del Decreto 642 de 2020.

Así las cosas, fueron asignados a la UNP por concepto de Rubro de Servicio a la Deuda para el pago de Sentencias y Conciliaciones, en cumplimiento al mencionado decreto, el valor de $ 46.202.372.628, el cual fue pagado a cada uno de los demandantes en el año 2022.

El saldo a 31 de marzo de 2023 por pagar es.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.3	**Cr**	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**37.374.261.758**	**0**	**37.374.261.758**
2.3.14	Cr	Financiamiento interno de largo plazo	37.374.261.758	0	37.374.261.758

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:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.4	**Cr**	**CUENTAS POR PAGAR**	**34.027.364.998**	**108.108.708.907**	**-74.081.343.908**
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	7.339.647.756	8.033.230.225	-693.582.469
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	163.594	31.569	132.025
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	1.583.076	1.203.576.354	-1.201.993.278
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.121.444.316	2.219.466.027	-98.021.711
2.4.60	Cr	Créditos judiciales	12.859.957.920	49.628.935.372	-36.768.977.452
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	11.704.568.336	47.023.469.359	-35.318.901.023

ANEXO 21.1

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
2.4.01.01	Cr	**BIENES Y SERVICIOS**	**7.339.647.756**
2.4.01.01	Cr	Organización Terpel S.A.	2.517.802.787
2.4.01.01	Cr	Tecni Repuestos Industriales Ltda	279.300.000
2.4.01.01	Cr	Unidad Nacional De Proteccion - Unp	2.924.705.845
2.4.01.01	Cr	Inversiones Blucher S.A.S	1.610.785.824
2.4.01.01	Cr	Maximuebles JC SAS	7.053.300

ANEXO 21.2

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
2.4.07.22	Cr	**RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS**	**163.594**
2.4.07.22	Cr	Retención estampilla pro-Universidad Nacional y otras universidades estatales	163.594

ANEXO 21.3

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
2.4.24.	Cr	**DESCUENTOS DE NÓMINA**	**1.583.076**
2.4.24.01	Cr	Aportes a fondos pensionales	732.500
2.4.24.02	Cr	Aportes a seguridad social en salud	303.400
2.4.24.04	Cr	Sindicatos	547.176

ANEXO 21.4

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
2.4.36.	Cr	**RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**	**2.121.444.316**
2.4.36.	Cr	Dirección de impuestos y aduanas nacionales	2.121.444.316

ANEXO 21.5

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
2.4.60	Cr	**CRÉDITOS JUDICIALES - SENTENCIAS**	**12.836.957.920**
2.4.60.02	Cr	Caja De Compensación Familiar Compensar	183.215.316
2.4.60.02	Cr	Salud Total Entidad Promotora De Salud	12.141.356
2.4.60.02	Cr	Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S	63.532.993
2.4.60.02	Cr	Entidad Promotora De Salud Famisanar S A S	6.554.559
2.4.60.02	Cr	Sanitas Sas	2.950.391

2.4.60.02	Cr	EPS Suramericana S. A	23.459.598
2.4.60.02	Cr	Fondos De Pensiones y Cesantías Porvenir S A	139.556.122
2.4.60.02	Cr	Colfondos S.A. Pensiones y Cesantías	4.975.783
2.4.60.02	Cr	Cooperativa Multiactiva De Desarrollo Integral Coosalud	7.063.021
2.4.60.02	Cr	Fondo De Pensiones Obligatorias Colfondos Moderado	28.408.788
2.4.60.02	Cr	Fondo De Pensiones Proteccion	51.622.253
2.4.60.02	Cr	Carlos Mauricio Piedrahita Bustos	216.782.193
2.4.60.02	Cr	Horacio Puerta Barrera	156.489.089
2.4.60.02	Cr	Ricardo Reinoso Diaz	288.827.998
2.4.60.02	Cr	Jonthan Gamboa Garcia	49.697.177
2.4.60.02	Cr	Jhon Jairo Arango Rodriguez	402.501.032
2.4.60.02	Cr	Andres Barrios Gonzalez	206.658.591
2.4.60.02	Cr	Oscar Ivan Bello Cansino	104.591.716
2.4.60.02	Cr	Marlio Cáceres Molano	113.588.733
2.4.60.02	Cr	Jorge Enrique Cruz Cruz	25.420.112
2.4.60.02	Cr	Fredy Hernan Cuervo Vaca	190.174.892
2.4.60.02	Cr	Andres Dario Moreno Lopez	105.112.502
2.4.60.02	Cr	Pedro Antonio Garzón Cabezas	251.983.359
2.4.60.02	Cr	Juan José Castellanos Bernal	71.849.572
2.4.60.02	Cr	Jimmy Gerardo Lopez Ortiz	89.926.570
2.4.60.02	Cr	Bonifacio Medina Valencia	67.660.943
2.4.60.02	Cr	Rodolfo Vargas López	50.000.000
2.4.60.02	Cr	Gustavo Lopez Vaca	95.097.315
2.4.60.02	Cr	Richard Alexander Morales Olaya	4.120.191
2.4.60.02	Cr	Julio Andres Chimbi Antonio	130.369.750
2.4.60.02	Cr	José Nelson Velasquez Guzman	15.853.254
2.4.60.02	Cr	Julián Román Oviedo	221.647.380
2.4.60.02	Cr	German Eduardo Cruz Ballesteros	67.792.500
2.4.60.02	Cr	Nestor Fabian Afanador Camacho	9.244.084
2.4.60.02	Cr	Javier Alfonso Mateus Espitia	91.851.248
2.4.60.02	Cr	Edwin Leonardo Bernal Rivera	113.649.575
2.4.60.02	Cr	Cesar Augusto Villalba Rodriguez	285.966.727
2.4.60.02	Cr	Nelson Giovanni Quitian Ciro	153.198.916
2.4.60.02	Cr	Hector Eduardo Gonzalez Cubillos	45.000.000
2.4.60.02	Cr	Jaime Teodoro Oliveros Garzon	30.855.006
2.4.60.02	Cr	John Alexander Aya Delgadillo	17.250.000
2.4.60.02	Cr	Jose Mauricio Cardona Perdomo	99.171.980
2.4.60.02	Cr	Administradora De Fondos De Pensiones Y Cesantía Proteccion S.A.	54.652.854
2.4.60.02	Cr	Mario Alfonso Useche Torres	167.385.368
2.4.60.02	Cr	Gustavo Alonso Marin Patiño	285.240.320
2.4.60.02	Cr	Omar Arlex Osorio Atehortúa	22.400.368
2.4.60.02	Cr	Jhon Fredy Vélez Cano	237.073.486
2.4.60.02	Cr	Jorge Enrique Gutierrez Espinosa	78.124.200
2.4.60.02	Cr	Carlos Alberto Ibarguen Valoy	28.402.700

2.4.60.02	Cr	William Rodolfo Rengifo	121.150.151
2.4.60.02	Cr	John Harold Jaramillo Cotrina	13.050.000
2.4.60.02	Cr	Yefferson Andres Lenis Bolaños	10.626.371
2.4.60.02	Cr	Jhon Jairo Muñoz Lopez	51.750.000
2.4.60.02	Cr	Henry Martinez Girón	38.123.963
2.4.60.02	Cr	Jorge Edilberto Mora Poveda	40.136.136
2.4.60.02	Cr	Álvaro Sneider Mesa Sanchez	118.350.542
2.4.60.02	Cr	Ronald Ramos Villareal	22.377.777
2.4.60.02	Cr	Hector Fabian Ruiz Castro	13.078.268
2.4.60.02	Cr	German Valencia Gomez	393.079.420
2.4.60.02	Cr	Hector Fabio Idárraga Franco	247.743.731
2.4.60.02	Cr	Henry Alberto Núñez Duque	44.121.277
2.4.60.02	Cr	James De Jesus Conrado Salcedo	9.251.990
2.4.60.02	Cr	Victor Hugo hincapié Fajardo	6.171.329
2.4.60.02	Cr	Jonny Manuel Herrera Riquett	41.450.032
2.4.60.02	Cr	Einer Luis Cardenas Rodriguez	50.000.000
2.4.60.02	Cr	Juan Manuel Perdomo	166.152.049
2.4.60.02	Cr	Jaime Hernan Moreno Jaramillo	128.715.165
2.4.60.02	Cr	Jesus Edilmo Solarte Castillo	183.383.991
2.4.60.02	Cr	Alexander Consuegra Payares	3.217.825
2.4.60.02	Cr	Julio Cesar Carrillo Salazar	616.588
2.4.60.02	Cr	Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones	1.160.961.981
2.4.60.02	Cr	Hernan Alonso Castañeda Graciano	149.967.359
2.4.60.02	Cr	Roger Nieto	54.900.656
2.4.60.02	Cr	Eybar Libardo Lozada Vanegas	128.439.895
2.4.60.02	Cr	Anderson Harvey Cuellar Perdomo	9.041.946
2.4.60.02	Cr	Luis Hermes Ninco Aguirre	6.361.901
2.4.60.02	Cr	Víctor Julio Durán Criado	5.988.559
2.4.60.02	Cr	Janette Fernandez Maya	384.766.218
2.4.60.02	Cr	Hernando David Montero Pacheco	26.135.613
2.4.60.02	Cr	Ximena Andrea Gamboa Bohorquez	45.540.000
2.4.60.02	Cr	Rodrigo Correa Camacho	6.361.901
2.4.60.02	Cr	Pedro Jose Saavedra	5.542.350
2.4.60.02	Cr	Manuel Alfredo Duque Perez	27.517.660
2.4.60.02	Cr	Donis Elena Gutierrez Machado	250.000.000
2.4.60.02	Cr	Angel Alfredo Barrera Guerra	719.037
2.4.60.02	Cr	Pablo Antonio Vargas Pineda	43.369.285
2.4.60.02	Cr	Fondo De Pensiones Obligatorias Protección	15.455.072
2.4.60.02	Cr	Estanislao Ariza Suarez	76.244.247
2.4.60.02	Cr	Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones	802.675
2.4.60.02	Cr	Paulo Cesar Romero Tafur	11.500.000
2.4.60.02	Cr	Javier Alirio Muñoz	64.920.933
2.4.60.02	Cr	Sandra Patricia Guevara Castro	1.078.725.658
2.4.60.02	Cr	Maritza Rodriguez Gomez	3.861.618
2.4.60.02	Cr	Hermes Luis Martinez Dueñas	31.362.405

2.4.60.02	Cr	Hector Perdomo Gaviria	1.173.120.000
2.4.60.02	Cr	William Enrique Chávez Márquez	53.560.000
2.4.60.02	Cr	Roberto Feder Ramos Mercado	4.748.892
2.4.60.02	Cr	Alejandro Gonzalez Tamayo	28.803.385
2.4.60.02	Cr	Marco Fabian Clavijo Amaya	3.808.895
2.4.60.02	Cr	Jaminson Hugo Paredes Mora	5.884.683
2.4.60.02	Cr	Empresa Promotora De Salud Ecoopsos Eps S.A.S.	17.287.247
2.4.60.02	Cr	Duván Hernando Palacios Guzman	123.013.395
2.4.60.02	Cr	Luis Fernando Morales Morales	83.650.226
2.4.60.02	Cr	Manuel Alfonso Valdez Ortiz	82.661.185
2.4.60.02	Cr	Edinson Lozano Marin	2.763.963
2.4.60.02	Cr	Jaime Alvis Barón	172.500.000
2.4.60.02	Cr	Yeison Fernando Silva Perdomo	30.263.043
2.4.60.02	Cr	Luis Alberto Rojas Mora	83.924.371
2.4.60.02	Cr	Luis Fabian Sierra Gutierrez	101.090.188
2.4.60.02	Cr	Jose Luis Barrios Matos	13.367.383
2.4.60.02	Cr	Norberto Ramos Claros	278.737.764
2.4.60.02	Cr	Jorge Luis Betancourt Sepulveda	34.361.000
2.4.60.02	Cr	Victor Andres Lopera Velandia	71.042.973
2.4.60.02	Cr	Luis Eduardo Cuenca Saldaña	8.050.000
2.4.60.02	Cr	Wiston Hernan Tovar Tovar	4.193.872

Corresponde sentencias interpuestas en contra de la Unidad Nacional de Protección perdidas en segunda instancia por pagar al 31 de marzo de 2023, de acuerdo con información suministrada por la Oficina Jurídica de la Entidad.

Cuadro No.3 anexo sentencias

COMPORTAMIENTO DE LAS SENTENCIAS POR PAGAR DESDE EL AÑO 2019 AL 2023

SENTENCIAS				
AÑO 2019	**AÑO 2020**	**AÑO 2021**	**AÑO 2022**	**AÑO 2023 (periodo enero-marzo 2023)**
54.928.015.905	55.416.805.195	66.934.104.042	17.980.185.612	11.704.568.336
	⬇ 1%	⬆ 21%	⬇ 73%	⬇ 35%

Del año 2019 al año 2021 el comportamiento de las sentencias se mantuvo con tendencia al alza; pero al culminar la vigencia 2022 y al cierre del periodo enero a marzo de 2023, hubo una variación con tendencia a la baja en las cuentas por pagar en el 35%, respecto al año anterior. Lo anterior en el cumplimiento del Decreto 642 de 2020 modificado y adicionado por el Decreto 960 de 2021, el cual, reglamentó el artículo 53 de la Ley 1955 de 2019 – Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022 en lo relacionado a las gestiones que deben adelantar las entidades que hagan parte

del Presupuesto General de la Nación para el reconocimiento como deuda pública y pago de las sentencias o conciliaciones que se encuentran en mora en su pago a la fecha de expedición de la Ley 1955 de 2019, esto es el 25 de mayo de 2019, suscribió el Acuerdo Marco de Retribución entre la entidad y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público previo al reconocimiento como deuda pública de que trata el artículo 53 de la Ley 1955 de 2019.

Con la medida anterior la entidad efectuó pagos en el año 2022 por valor de $45.638.307.880, así mismo realizo pagos por cadena presupuestal por la suma de $14.499.153.829, para un total pagado en el año 2022 de $60.137.461.709.

De igual manera la oficina jurídica reporto más pagos por sentencias, perdidas en segunda instancia.

ANEXO 21.8

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
2.4.90.	Cr	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**11.704.568.336**
2.4.90.27	Cr	Viáticos y gastos de viaje	297.880.179
2.4.90.32	Cr	Che4ques no cobrados	1.589.734
2.4.90.50	Cr	Aportes al ICBF y SENA	1.979.400
2.4.90.51	Cr	Servicios públicos	3.566.711
2.4.90.54	Cr	Honorarios	45.741.914
2.4.90.55	Cr	Servicios	10.541.157.093
2.4.90.58	Cr	Arrendamiento operativo	812.653.304

ANEXO 21.8.1

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
2.4.90.55.001	**Cr**	**SERVICIOS**	**10.541.157.093**
2.4.90.55.001	**Cr**	Subatours SAS	5.927.497
2.4.90.55.001	**Cr**	Comunicación Celular S A Comcel S A	69.807.952
2.4.90.55.001	**Cr**	Une Epm Telecomunicaciones S.A.	258.441
2.4.90.55.001	**Cr**	Hyundautos Sas	200.942.688
2.4.90.55.001	**Cr**	Jhon Alejandro Murillo Perez	5.375.175
2.4.90.55.001	**Cr**	Granados Carlos Blanco Diaz	3.383.333
2.4.90.55.001	**Cr**	Periódicos Y Publicaciones Sas	917.976
2.4.90.55.001	**Cr**	Javier Alfonso Celedón Lobelo	6.124.127
2.4.90.55.001	**Cr**	Alejandro Cortes Mendez	4.167.828

2.4.90.55.001	Cr	Luis Fernando Bautista Uribe	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Alba Cecilia Cardenas Perez	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Jhon Fredy Paez Gonzalez	3.522.045
2.4.90.55.001	Cr	Jaime Alberto Gomez Contreras	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Juan Carlos Ortiz Hernandez	3.565.224
2.4.90.55.001	Cr	Jhapson Amilkar Velasco Velasco	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Nelson Lopez Troncoso	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Manuel Antonio Polo Moreno	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Nelson Rodolfo Vidal	3.383.333
2.4.90.55.001	Cr	Hugo Andres Delgadillo	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	William Yesid Contreras Huertas	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Ivan Yesid Ramirez	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Juan Carlos Basabe Quintana	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Guzman Ortigoza Jose Gregorio	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Sandra Milena Ardila Cubides	5.456.727
2.4.90.55.001	Cr	William Amariles Herrera	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Unidad Nacional De Proteccion - Unp	50.931.185
2.4.90.55.001	Cr	Jhonny Bayardo Timana Patiño	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Huber Puentes	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Nidia Milena Barón Guadrón	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Yeison Estid Castellanos Garzon	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Lina Maria Cuarta Suarez	5.186.631
2.4.90.55.001	Cr	Juan Pablo Saldarriaga Plaza	2.646.240
2.4.90.55.001	Cr	Perea Murillo Nilson	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Adriana Paulina Benítez Hernández	6.656.904
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Arvey Ruano Coral	3.383.333
2.4.90.55.001	Cr	Sofía Lorena Peña Cipamocha	4.167.828
2.4.90.55.001	Cr	Martha Lucila Castro Salazar	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Alexis Diaz Chacón	3.383.333
2.4.90.55.001	Cr	Luz Adriana Aristizábal Valladales	3.383.333
2.4.90.55.001	Cr	Jaime Ivan Tortello Carrillo	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Alexandra Sanchez Gomez	10.502.684
2.4.90.55.001	Cr	Hector Eduardo Castañeda Hernandez	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Ricardo Ivan Portocarreño	3.383.333
2.4.90.55.001	Cr	Slendy Yineth Forero Vargas	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Victor William Chamorro Clavijo	6.594.891
2.4.90.55.001	Cr	Diany Karina Cortes Marin	4.961.700
2.4.90.55.001	Cr	Jose Vladimir Fagua Nieto	5.942.040
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Franco	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Brayan Alexis Olaya Vargas	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Miguel Alfonso Cifuentes Cruz	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Monica Andrea Sepulveda Rincon	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Rigoberto Villarraga Moreno	2.640.907

2.4.90.55.001	Cr	Judith Valencia	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Sandra Patricia Sierra Amorocho	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Jorge Luis Perez Toro	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Mercedes Cecilia Ochoa Ariza	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Mariluz Alfonso Valero	2.574.884
2.4.90.55.001	Cr	Cristian Alberto Morales Forero	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Juan Camilo Vesga Bonilla	8.736.515
2.4.90.55.001	Cr	Carolina Ojeda Marulanda	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Dennys Yureldy Mojica Cala	2.971.020
2.4.90.55.001	Cr	Francisco Jaramillo	7.003.851
2.4.90.55.001	Cr	Jorge Armando Mejia Cruz	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Amira Mendez Gutierrez	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Esperanza Salcedo Cuervo	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	John Jairo Santamaria Tellez	3.169.088
2.4.90.55.001	Cr	Jose Eduardo Vargas Guevara	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Alfonso Moreno Moreno	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Alida Andrea Calderon Ospina	8.812.503
2.4.90.55.001	Cr	Shirleny Azuero Aguilar	7.105.861
2.4.90.55.001	Cr	Fredriksson Ruben Angel Prato	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Natalia Carolina Peña Urbina	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Nataly Jimenez Medina	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Henry Alberto Malagon Chavez	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Nelson Alejandro Urrego Granados	7.091.461
2.4.90.55.001	Cr	Francia Carlota Escobar Avila	5.942.040
2.4.90.55.001	Cr	Andrea Martinez Buenahora	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Nohora Piedad Gonzalez Tovar	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Nelly Yohana Camargo Bernal	6.811.384
2.4.90.55.001	Cr	Cristhian Mosquera Arias	2.640.907
2.4.90.55.001	Cr	Melly Lorena Velasquez Rodriguez	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Arturo Garcia Rodriguez	6.947.866
2.4.90.55.001	Cr	Edyalda Dubiel Diaz Perilla	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Maria Alejandra Lopez Villarreal	4.700.000
2.4.90.55.001	Cr	Karol Nathalia Baron Sabogal	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Ruth Liliana Puentes Lancheros	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Paola Andrea Trujillo Manrique	9.428.431
2.4.90.55.001	Cr	Ingrid Lorena Martinez Castro	4.654.598

2.4.90.55.001	**Cr**	Cesar Augusto Manrique Moreno	4.663.998
2.4.90.55.001	**Cr**	Andres Giovanni Vasquez Cañón	2.475.850
2.4.90.55.001	**Cr**	Camilo Andres Moreno Becerra	4.951.700
2.4.90.55.001	**Cr**	Maria Francisca Perdomo Herrera	4.951.700
2.4.90.55.001	**Cr**	David Espinosa Tobón	2.574.884
2.4.90.55.001	**Cr**	Rusell Steven Rojas Devia	4.654.598
2.4.90.55.001	**Cr**	Unión Temporal Sevis	1.156.154.684
2.4.90.55.001	**Cr**	Catherine Yuliet Herrera Cardenas	4.663.998
2.4.90.55.001	**Cr**	Sindy Lorena Gonzalez Molano	3.763.292
2.4.90.55.001	**Cr**	Carlos Andres Garcia Carvajal	4.663.998
2.4.90.55.001	**Cr**	Diana Verónica Manosalva Caro	4.654.598
2.4.90.55.001	**Cr**	Alix Xiomara Sanchez Peroza	6.000.000
2.4.90.55.001	**Cr**	Maria Paula Rojas Martinez	4.663.998
2.4.90.55.001	**Cr**	Dayan Michel Morales Cano	3.572.424
2.4.90.55.001	**Cr**	Yary Tatiana Ochoa Urrutia	3.763.292
2.4.90.55.001	**Cr**	Jorge Leonardo Ardila Homez	3.763.292
2.4.90.55.001	**Cr**	Daniel Francisco Valencia Cubillos	4.951.700
2.4.90.55.001	**Cr**	Diego Fernando Soto Bernate	3.367.156
2.4.90.55.001	**Cr**	Ismael Segundo Pimienta Lobelo	4.159.428
2.4.90.55.001	**Cr**	Neidy Paola Ardila Ariza	4.654.598
2.4.90.55.001	**Cr**	Ever Enrique Barriga Almenarez	3.383.333
2.4.90.55.001	**Cr**	Michelle Daniela Murcia Morales	4.159.428
2.4.90.55.001	**Cr**	Sergio Calderon Hernandez	5.929.047
2.4.90.55.001	**Cr**	Arenas Santiago	4.951.700
2.4.90.55.001	**Cr**	Hector Favio Perlaza Valencia	1.852.367
2.4.90.55.001	**Cr**	Leidy Johana Castillo Fernandez	5.597.956
2.4.90.55.001	**Cr**	Maria Daniela Gomez Vargas	5.954.040
2.4.90.55.001	**Cr**	Juan Sebastian Torres Cifuentes	4.951.700
2.4.90.55.001	**Cr**	Carolina Loraine Diaz Mestra	4.961.700
2.4.90.55.001	**Cr**	Nelfa Liliana Burgos Botello	4.951.700
2.4.90.55.001	**Cr**	Jennifer Tatiana Garavito Velasquez	5.149.768
2.4.90.55.001	**Cr**	Benjamín Castellar Figueroa	9.247.971
2.4.90.55.001	**Cr**	Deyfi Marilyn Rodriguez Largo	7.183.333
2.4.90.55.001	**Cr**	Luz Estella Millan Forero	4.961.700
2.4.90.55.001	**Cr**	Laura Maria Villanueva Guerra	5.149.768

2.4.90.55.001	Cr	Kelly Johana Alegria Navarro	7.987.207
2.4.90.55.001	Cr	Sergio Andres Correa Saavedra	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Angie Vanessa Camargo Quesada	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Leonardo Osorio Ortiz	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Pedro Augusto Infante Carreño	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Laura Marcela Garcia Luquez	2.381.616
2.4.90.55.001	Cr	Daniela Parada Quintero	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Jose Manuel Yani Hernandez	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Jose De Chacin Mestra	5.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Adriana Marcela Barreiro Garcia	4.700.000
2.4.90.55.001	Cr	Emily Valentina Hurtado Forero	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Gabriela Castañeda Ruiz	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Sandra Milena Cristancho Moreno	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Union Temporal Excellence 2022	1.971.423.684
2.4.90.55.001	Cr	Union Temporal Proteccion Global 2022	1.416.079.128
2.4.90.55.001	Cr	Union Temporal Proteccion Vsa-2022	1.485.619.340
2.4.90.55.001	Cr	Marco Esteban Cardenas Hernandez	2.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Union Temporal Proteccion 2022	1.449.441.153
2.4.90.55.001	Cr	Jhon Alberto Aristizabal Hernandez	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Servicios De Construccion Y Consultoria Ambiental Ingenieria Sas	1.548.721
2.4.90.55.001	Cr	Erika Patricia Guerra Calderon	4.500.000
2.4.90.55.001	Cr	Ivan Manuel Nova Jerez	4.961.700
2.4.90.55.001	Cr	Oscar Andres Briceño Forero	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Andrea Del Pilar Quilaguy Beltran	3.961.360
2.4.90.55.001	Cr	Karen Alexandra Sosa Collazos	2.772.952
2.4.90.55.001	Cr	German Ibagon Pinzon	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Willian Macias Peña	2.971.020
2.4.90.55.001	Cr	Yeny Esperanza Garcia Salazar	4.961.700
2.4.90.55.001	Cr	Joaquin Pablo Angulo Moreno	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Baran Fernando Alvarez Chaparro	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Claudia Marcela Mejia Murillo	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Juan David Acosta Morales	5.446.870
2.4.90.55.001	Cr	Luisa Fernanda Moreno Osuna	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Diego Kodi Obumneme Acosta	4.951.700

2.4.90.55.001	Cr	Roberto Jose Rivera Ortega	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Angie Janneth Daza Campos	3.565.224
2.4.90.55.001	Cr	Milena Bernal Gonzalez	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Evelin Jurany Rodriguez Martinez	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Yahira Vanessa Garcia Gallego	4.167.828
2.4.90.55.001	Cr	Margie Yaletza Ferrin Portocarrero	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Adolfo Luis Torres Vasquez	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Adolfo Enrique Solano Sotelo	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Hilda Maria Pinto Ipuana	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Daniela Acosta Restrepo	2.026.656
2.4.90.55.001	Cr	Tatiana Isela Mejia Carrillo	1.630.759
2.4.90.55.001	Cr	Ibeth Carolina Alfonso Gutierrez	1.881.646
2.4.90.55.001	Cr	Luisa Fernanda Ramirez Castaño	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Karol Tatiana Rodriguez Murcia	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Isabel Cristina Rua Melguizo	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Yainna Lora Bertel	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Daniel Felipe Carvajal Olaya	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Vera Grabe Leovenherz	11.035.544
2.4.90.55.001	Cr	Linda Jiseth Rodriguez Bobadilla	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Union Temporal Ogga	1.836.923.075
2.4.90.55.001	Cr	Yesika Garcia Valencia	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Johan David Castro Rincon	3.565.224
2.4.90.55.001	Cr	Diana Marcela Gomez Gomez	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	David Leonardo Tovar Peña	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Maria Isabel Ariza Saray	886.667
2.4.90.55.001	Cr	Eduardo Andres Salazar Carrillo	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Hector Oswaldo Morera Garzon	4.167.828
2.4.90.55.001	Cr	Jose Omar Forero Guzman	3.334.262
2.4.90.55.001	Cr	Camilo Ernesto Villero Garzon	4.167.828
2.4.90.55.001	Cr	Jorge Armando Cobo Gomez	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Luz Adriana Llanos Caicedo	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Andrea Teresa Ortiz Velandia	926.184
2.4.90.55.001	Cr	Noelis Rodriguez Gomez	4.040.587
2.4.90.55.001	Cr	Paola Andrea Borda Guerra	496.170
2.4.90.55.001	Cr	Angelika Maria Rivera Benavides	6.553.302

2.4.90.55.001	**Cr**	Diana Carolina Garcia Cordoba	2.913.333
2.4.90.55.001	**Cr**	Maria Paula Bobadilla Silva	3.763.292
2.4.90.55.001	**Cr**	Lady Geraldine Albino Montenegro	3.763.292
2.4.90.55.001	**Cr**	Ivan Felipe Betancur Espejo	3.763.292
2.4.90.55.001	**Cr**	Lina Daniela Diaz Serna	2.913.333
2.4.90.55.001	**Cr**	Jhoimer David Pombo Castro	2.280.000
2.4.90.55.001	**Cr**	Jeininfer Hernandez Reyes	2.885.190
2.4.90.55.001	**Cr**	John Alexander Marroquin Rengifo	3.612.118
2.4.90.55.001	**Cr**	Sofía Segura Gallego	2.640.907
2.4.90.55.001	**Cr**	Juan Fernando Torres Rojas	2.646.240
2.4.90.55.001	**Cr**	Maria Camila Alarcon Pirazan	2.482.453
2.4.90.55.001	**Cr**	Luz Dary Gomez Clavijo	2.640.907
2.4.90.55.001	**Cr**	Raul Ernesto Arenas Higuera	2.640.907
2.4.90.55.001	**Cr**	Diego Joaquin Reyes Machado	2.482.453
2.4.90.55.001	**Cr**	Laura Daniela Torres Gomez	1.901.453
2.4.90.55.001	**Cr**	Laura Xamara Pico Carvajal	5.149.768
2.4.90.55.001	**Cr**	Angie Faychel Ruiloba Herrera	2.640.907
2.4.90.55.001	**Cr**	Maria Cristina Lagos Gutierrez	3.776.496
2.4.90.55.001	**Cr**	Maria Camila Perez Lagos	1.204.039
2.4.90.55.001	**Cr**	David Leonardo Caicedo Calderon	2.759.748
2.4.90.55.001	**Cr**	Jesus David Valderrama Pulido	2.327.299
2.4.90.55.001	**Cr**	Mayra Juliana Jimenez Florez	2.327.299
2.4.90.55.001	**Cr**	Kelly Johana Pascuas Bautista	2.327.299
2.4.90.55.001	**Cr**	Claudia Patricia Ramos Carreño	2.079.714

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 empleados a cambio de sus servicios y como resultado a los acuerdos contractuales o en obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.5	**Cr**	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3.130.998.968**	**5.278.282.267**	**-2.147.283.299**
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	3.130.998.968	5.278.282.267	-2.147.283.299

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

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

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.7	**Cr**	**PROVISIONES**	**354.016.119.126**	**201.159.041.542**	**152.857.077.584**
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	354.016.119.126	201.159.041.542	152.857.077.584

ANEXO 23.1

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
2.7.01.03	**Cr**	**PROVISIONES - LITIGIOS Y DEMANDAS**	**354.016.119.126**
2.7.01.03	Cr	Seguridad Y Vigilancia Colombiana Sevicol Limitada	8.923.470.117
2.7.01.03	Cr	Huber Dario Arias Orjuela	25.719.254
2.7.01.03	Cr	Carmen Rocio Aragón Sanchez	108.318.420
2.7.01.03	Cr	John Edgar Aldana Rico	125.572.897
2.7.01.03	Cr	Juan Carlos Baquero Rodriguez	43.134.696
2.7.01.03	Cr	Andrea Del Pilar Herrera Peñaloza	80.168.128
2.7.01.03	Cr	Carlos Holmes Narvaez Diaz	98.566.448
2.7.01.03	Cr	Jose Ricardo Paez Pachón	57.751.590
2.7.01.03	Cr	Pedro Pablo Pinzon Murcia	490.655.787
2.7.01.03	Cr	Yeison Alberto Puentes Caviedes	214.668.230
2.7.01.03	Cr	Javier Rincon Villamil	92.860.388
2.7.01.03	Cr	Ubadel Francisco Ortega Paternina	267.455.683
2.7.01.03	Cr	Carlos Hernando Otalora Castañeda	131.398.905
2.7.01.03	Cr	Edward Fernando Montoya Gomez	45.261.997

2.7.01.03	Cr	Luis Enrique Guchuvo Torres	47.090.279
2.7.01.03	Cr	Omar Jovanny Gomez Henríquez	46.610.826
2.7.01.03	Cr	Raul Antonio Diaz Gutierrez	146.484.218
2.7.01.03	Cr	Eduar Andrés Gómez Cárdenas	66.930.517
2.7.01.03	Cr	Ramiro Efren Leiton Forero	536.488.990
2.7.01.03	Cr	Andres Orlando Cardenas Sierra	45.694.267
2.7.01.03	Cr	Victor Manuel Diaz Mora	55.350.991
2.7.01.03	Cr	Luis Antonio Flórez Mejía	62.751.577
2.7.01.03	Cr	Tiberio Esneyer Cárdenas Buitrago	872.190.805
2.7.01.03	Cr	Luis Fernando Osuna Santiago	43.486.894
2.7.01.03	Cr	Bonifacio Vásquez Ochoa	116.703.765
2.7.01.03	Cr	Julio Nelson Valderrama Blanco	483.585.787
2.7.01.03	Cr	Carlos Humberto Sánchez Arias	13.168.011
2.7.01.03	Cr	Nestor Ivan Ospina Flórez	41.102.040
2.7.01.03	Cr	Yesid Ramirez Bastidas	2.327.135.732
2.7.01.03	Cr	Benjamín Martinez Castellanos	47.345.278
2.7.01.03	Cr	Blinsecurity De Colombia Ltda	1.715.900.935
2.7.01.03	Cr	Danny Andrey Saenz Castro	15.979.240
2.7.01.03	Cr	Maria Del Carmen Maldonado Hortua	67.076.855
2.7.01.03	Cr	Marco Antonio Gomez Santuario	220.358.898
2.7.01.03	Cr	Ana Maryury Giraldo Palomeque	39.627.342
2.7.01.03	Cr	Yon Lenon Sanchez Orjuela	313.348.710
2.7.01.03	Cr	Daniel Albeiro Hernandez Bravo	113.013.024
2.7.01.03	Cr	Juan Carlos Moreno Blanco	208.206.480
2.7.01.03	Cr	Pedro Elías Murillo Joya	217.802.878
2.7.01.03	Cr	Jaime Enrique Moreno Téllez	115.591.776
2.7.01.03	Cr	Jhonny De Jesus Lora Hernandez	187.757.769
2.7.01.03	Cr	Ramiro Segundo Benítez Diaz	487.546.727
2.7.01.03	Cr	Edinson Francisco Doria Jimenez	126.172.553
2.7.01.03	Cr	Duverney Vásquez Franco	197.902.780
2.7.01.03	Cr	Fabio Augusto Hernandez Grimaldo	186.972.618
2.7.01.03	Cr	Rubel Montealegre Orjuela	167.976.626
2.7.01.03	Cr	Oscar Samith Lopez Gomez	100.342.099
2.7.01.03	Cr	Juan Carlos Diaz Ramirez	161.244.845
2.7.01.03	Cr	Gabriel Antonio Chamorro Bejarano	90.704.111
2.7.01.03	Cr	Mauricio Bedoya Cardenas	46.553.121

2.7.01.03	Cr	German Dario Rueda Sanabria	315.633.753
2.7.01.03	Cr	Gabriel Eduardo Ochoa Madera	203.094.462
2.7.01.03	Cr	Esteban Lorenzo Rivadeneira Palmera	21.877.379
2.7.01.03	Cr	Luis Eduardo Riveros Perez	60.315.209
2.7.01.03	Cr	Alfonso Isaac Ecker Martinez	113.977.258
2.7.01.03	Cr	Carlos Yamid Vasquez Arteaga	267.316.044
2.7.01.03	Cr	Cesar Augusto Villalba Rodriguez	3.087.154
2.7.01.03	Cr	German Eduardo Lozano Villareal	56.101.703
2.7.01.03	Cr	Hector Eduardo Gonzalez Cubillos	40.173.540
2.7.01.03	Cr	Jose Ricardo Varon Contreras	242.542.700
2.7.01.03	Cr	Jose Mauricio Cardona Perdomo	70.248.856
2.7.01.03	Cr	Alexander Pinzon Castro	149.799.115
2.7.01.03	Cr	Luis Antonio Florez Zuleta	72.722.057
2.7.01.03	Cr	Yonny Yurley Santana Blanco	141.714.422
2.7.01.03	Cr	Nasael Quintero Ortiz	5.822.430
2.7.01.03	Cr	Didier Edisson Berrio Lopez	172.886.513
2.7.01.03	Cr	Juan David García Sossa	32.249.117
2.7.01.03	Cr	Juan Raúl Ortiz Rodriguez	17.740.711
2.7.01.03	Cr	Daniel Perez Gómez	302.535.464
2.7.01.03	Cr	Jhon Albeiro Prieto Hurtado	203.004.535
2.7.01.03	Cr	Jorge William Toro Espinosa	46.790.374
2.7.01.03	Cr	Omar Enrique Gonzalez Niño	5.656.227
2.7.01.03	Cr	Juan Pablo Bravo Calpa	97.372.564
2.7.01.03	Cr	Henry Castañeda Correa	87.516.404
2.7.01.03	Cr	Angel De Jesus Castrillon Arango	17.217.849
2.7.01.03	Cr	Fredy Ernesto Castro Cubillos	7.130.645
2.7.01.03	Cr	Ledia Ramos Murgas	19.600.283
2.7.01.03	Cr	Alexander Clavijo Quintero	354.551.168
2.7.01.03	Cr	Diego Alejandro Escobar Agudelo	56.284.153
2.7.01.03	Cr	Edwin Gilberto Gallego Nieves	200.270.978
2.7.01.03	Cr	Edgar Gonzalez Madrid	45.429.456
2.7.01.03	Cr	Victor Manuel Hurtado Ruiz	143.392.248
2.7.01.03	Cr	Jhon Anthony Jaramillo Barrero	76.576.900
2.7.01.03	Cr	Javier Eduardo Lopez Guerrero	256.818.901
2.7.01.03	Cr	Jhon Harrison Lopez Ruiz	29.446.701

2.7.01.03	Cr	Yovanny Francisco Mavesoy Cordoba	91.955.817
2.7.01.03	Cr	Cesar Augusto Mesa Saavedra	236.939.362
2.7.01.03	Cr	Jorge Fabian Mora Bolaños	38.053.682
2.7.01.03	Cr	Ricardo Morales Tamayo	25.881.954
2.7.01.03	Cr	Jose Quiñones Salinas	209.612.797
2.7.01.03	Cr	Dario Laberto Salazar Salazar	82.192.284
2.7.01.03	Cr	Jaime Sanchez Marin	225.926.442
2.7.01.03	Cr	Julio Cesar Velasquez Restrepo	33.303.522
2.7.01.03	Cr	Diego Fernando Dominguez Bolaños	33.740.734
2.7.01.03	Cr	Alexander Henao Acosta	3.187.272
2.7.01.03	Cr	Eddyer Alberto Molano Ausecha	40.205.285
2.7.01.03	Cr	Leider Alonso Mojica Rodriguez	67.299.420
2.7.01.03	Cr	Jarinton Miguel Jimenez Miranda	94.042.216
2.7.01.03	Cr	Fernando Viloria Meza	121.771.522
2.7.01.03	Cr	Jhon Jairo Escobar Gonzalez	388.301.142
2.7.01.03	Cr	Hugo Hernan Gonzalez Jimenez	1.250.354
2.7.01.03	Cr	Alain Alonso Rios Gomez	29.400.832
2.7.01.03	Cr	Roque Antonio Arevalo Ebratt	55.567.837
2.7.01.03	Cr	Nelson Eduardo Varela Restrepo	83.910.554
2.7.01.03	Cr	Alexandra Milena Torres Godoy	25.638.373
2.7.01.03	Cr	Carlos Alberto Vescance Cisneros	53.739.751
2.7.01.03	Cr	Edilberto Manuel Barreto Contreras	8.771.961
2.7.01.03	Cr	Alfonso Alexander Bejarano Zarate	7.385.168
2.7.01.03	Cr	Jose Fidernando Huertas Patiño	298.023.471
2.7.01.03	Cr	Jonny Yulian Rodriguez Gutierrez	187.263.161
2.7.01.03	Cr	Fredy Alfonso Ardila Castellanos	1.593.705
2.7.01.03	Cr	Guillermo Manzano	980.324
2.7.01.03	Cr	Plutarco Grueso	3.583.771.480
2.7.01.03	Cr	Miguel Angel Castellanos Montt	47.926.814
2.7.01.03	Cr	Ejinsenhower Zapata Puerta	181.540.722
2.7.01.03	Cr	Gustavo Adolfo Alape Corrales	217.949.260
2.7.01.03	Cr	Bolivar Muñoz Vargas	12.767.832
2.7.01.03	Cr	Alexander Fory Angulo	276.086.918
2.7.01.03	Cr	Damaso Jose Turizo Paternina	492.613.698
2.7.01.03	Cr	Cesar Augusto Velasquez Contreras	4.410.514

2.7.01.03	Cr	Alvaro Roa Manzano	28.734.579
2.7.01.03	Cr	Elguis Alfredo Molino Olave	16.058.254
2.7.01.03	Cr	Nelber Alexander Rivera Paz	7.407.052
2.7.01.03	Cr	Leon De Jesus Giraldo Lopez	173.402.144
2.7.01.03	Cr	Francisco Jose Lopez Ruas	17.884.635
2.7.01.03	Cr	Giovanny De Jesus Arango Cuartas	50.132.039
2.7.01.03	Cr	Alexander Quimbayo Santos	32.727.970
2.7.01.03	Cr	Jose Maria Bayuelo Jimenez	23.331.396
2.7.01.03	Cr	Maria Fanny Ossa Gallego	3.483.498
2.7.01.03	Cr	Oscar Manuel Peñuela Beltran	1.208.451
2.7.01.03	Cr	Jimmy Alejandro Castillo Larrahondo	6.987.987
2.7.01.03	Cr	Luis Enrique Meyer Iglesias	14.909.207
2.7.01.03	Cr	Hugo Pedroza Medina	220.822.391
2.7.01.03	Cr	Fredy Guiza Patiño	19.622.159
2.7.01.03	Cr	Yimmy Parra Montoya	41.200.708
2.7.01.03	Cr	Segundo Alfonso Enriquez Herazo	24.914.529
2.7.01.03	Cr	Maria Eugenia Vergara Ulchur	2.690.441.466
2.7.01.03	Cr	Monica Paola Sierra Pineda	5.331.035
2.7.01.03	Cr	Fabian Leonardo Fuentes Lizarazo	27.452.883
2.7.01.03	Cr	Alcira Bohorquez De Amado	167.990.277
2.7.01.03	Cr	R G J V Solorzano Sa	5.015.373.609
2.7.01.03	Cr	Augusto Ciceron Mosquera Cordoba	1.125.269.864
2.7.01.03	Cr	Beatriz Mina Peña	150.296.267
2.7.01.03	Cr	Ana Maria Rincon Herrera	94.214.701
2.7.01.03	Cr	Alexander Costa Sierra	94.697.999
2.7.01.03	Cr	Luis Gonzalo Lindarte Masmela	7.536.442
2.7.01.03	Cr	Walter Javier Torres Vargas	28.891.787
2.7.01.03	Cr	Luis Arcadio Londoño Marin	2.597.950.113
2.7.01.03	Cr	Andres Felipe Urrea Correa	24.829.070
2.7.01.03	Cr	G M W Security Rent A Car Ltda	1.715.900.935
2.7.01.03	Cr	Oce & Arrendamientos De Vehiculos Blindados Ltda.	968.400.876
2.7.01.03	Cr	Guardiola Robles Leonor Del Socorro	9.754.967
2.7.01.03	Cr	Ricardo Neider De Jesus	31.128.076
2.7.01.03	Cr	Borix Ariel Torres Lopez	26.820.207
2.7.01.03	Cr	Raul Amaya Herrera	76.895.556

2.7.01.03	Cr	Catalina Serna Gonzales	211.279.325
2.7.01.03	Cr	German Valencia Medina	686.572.026
2.7.01.03	Cr	Yesid Barragan Rios	215.768.956
2.7.01.03	Cr	Carlos Fabio Burgos	150.257.494
2.7.01.03	Cr	Blanca Irene Perdomo Parra	206.310.104
2.7.01.03	Cr	Miguel Eugenio Agudelo Sanchez	24.318.082
2.7.01.03	Cr	Maria Celina Perez	420.336.810
2.7.01.03	Cr	Heyda Patricia Pascuas Leguizamo	160.179.362
2.7.01.03	Cr	Juan Pablo Parra Muñoz	60.147.557
2.7.01.03	Cr	Jhon Alexander Ramos Grajales	95.833.451
2.7.01.03	Cr	Arquimedes Porras Rodriguez	6.553.414
2.7.01.03	Cr	Carlos Cepeda Silva	6.917.227
2.7.01.03	Cr	Diego Alejandro Montoya Betancur	127.725.433
2.7.01.03	Cr	Willington Rueda Cobaria	19.759.567
2.7.01.03	Cr	River Armando Ortiz Meneses	94.076.415
2.7.01.03	Cr	Yuberney Tellez Giraldo	92.393.620
2.7.01.03	Cr	Eduardo Ortega Ochoa	217.926.225
2.7.01.03	Cr	Javier Ernesto Rodriguez Molano	202.128.394
2.7.01.03	Cr	Carmenza Adriana Lopez Ruiz	4.848.281.743
2.7.01.03	Cr	Luzenith Ramirez Preciado	222.661.955
2.7.01.03	Cr	Faiber Armando Araque Santana	52.391.290
2.7.01.03	Cr	Horacio Arias Hernandez	156.855.794
2.7.01.03	Cr	Edgar Reinaldo Castro Chamorro	176.748.680
2.7.01.03	Cr	Maria Ligia Criales De Gutierrez	71.025.342
2.7.01.03	Cr	Jorge Eliecer Ovalle Moreno	231.391.761
2.7.01.03	Cr	Carlos Arturo Urbano Muñoz	183.188.154
2.7.01.03	Cr	Bernardo Jaramillo Zapata	2.604.773.772
2.7.01.03	Cr	Robert Eduardo Lopez Urrea	177.402.224
2.7.01.03	Cr	Albenis Enrique Atencio Gallardo	33.128.798
2.7.01.03	Cr	Elkin Jose Arciniegas Rada	10.689.627
2.7.01.03	Cr	Luis Armando Perez Florez	60.101.789
2.7.01.03	Cr	Luis Carlos Sanchez Arciniegas	20.753.263
2.7.01.03	Cr	Anibal Vasquez Jaraba	19.686.516
2.7.01.03	Cr	Juan Carlos Romero Nuñez	111.808.667
2.7.01.03	Cr	Juvenal Cervantes Saavedra	38.014.079

2.7.01.03	Cr	Andres Padilla Escobar	26.032.187
2.7.01.03	Cr	Wilson Andres Cobo Pinto	291.596.924
2.7.01.03	Cr	Heyda Aviles Ramirez	6.349.032
2.7.01.03	Cr	Luis Carlos Gallego Lizarazo	14.416.328
2.7.01.03	Cr	Hector Mauricio Briceño Pinzon	46.634.646
2.7.01.03	Cr	Luis Fernando Diaz Amaya	36.824.660
2.7.01.03	Cr	Luisa Fernanda Santamaria Arbelaez	3.732.938.356
2.7.01.03	Cr	Marta Libia Salgado Rodriguez	4.649.227.586
2.7.01.03	Cr	Geiber Trujillo Lucumi	12.472.066.458
2.7.01.03	Cr	Isaias Sandoval Mendivelso	12.855.972
2.7.01.03	Cr	Union Temporal Seguridad Total	2.946.366.931
2.7.01.03	Cr	Nydia Buitrago Gomez	84.916.810
2.7.01.03	Cr	Union Temporal Veblinco - Toyorentacar	207.841.540
2.7.01.03	Cr	Alexander Livingston Diaz	175.969.536
2.7.01.03	Cr	Ana Elsi Martinez Dominguez	165.945.669
2.7.01.03	Cr	Maria Herminia Perdomo De Ulcue	2.147.443.930
2.7.01.03	Cr	Laura Viviana Medrano Rodriguez	22.958.982
2.7.01.03	Cr	John Jairo Acuña Rodriguez	179.361.107
2.7.01.03	Cr	Luis Arturo Serrano Navas	54.288.208
2.7.01.03	Cr	Union Temporal Isvi - Sevicol	960.293.234
2.7.01.03	Cr	Jose Reinel Taquinas Dagua	4.818.824.650
2.7.01.03	Cr	Cesar Tulio Yarce Navarro	191.201.443
2.7.01.03	Cr	Alirio Yesid Castro	15.532.311
2.7.01.03	Cr	Augusto Andrade Torres	86.572.610
2.7.01.03	Cr	Maria Pastora Mosquera	1.040.175.454
2.7.01.03	Cr	Diana Margarita Ortiz Palencia	1.025.021.072
2.7.01.03	Cr	Elkin Leonardo Ramirez Duran	210.670.844
2.7.01.03	Cr	Ricardo Andres Alvarez Vargas	194.376.572
2.7.01.03	Cr	Cesar Augusto Castaño Ramirez	186.258.333
2.7.01.03	Cr	William Caballero Bautista	78.420.618
2.7.01.03	Cr	Nelson Mosquera Gomez	59.615.793
2.7.01.03	Cr	Edgar Eduardo Gomez Gomez	42.080.040
2.7.01.03	Cr	Jhon Jaime Estrada Velasquez	14.321.985
2.7.01.03	Cr	María Regina Nieto Torres	9.274.202
2.7.01.03	Cr	Hernan Alonso Ruiz Padilla	119.477.834

2.7.01.03	Cr	Leonel Angel Caicedo Navia	917.611.504
2.7.01.03	Cr	Mildred Esther Mendoza Hernandez	34.153.881
2.7.01.03	Cr	Mario Enrique Muñoz Zambrano	11.858.984
2.7.01.03	Cr	Fernando Leon Enamorado	93.281.205
2.7.01.03	Cr	Luz Angela Usnas Mulcue	469.231.792
2.7.01.03	Cr	Sergin Alexander Giraldo Ortiz	82.158.192
2.7.01.03	Cr	Martha Isabel Velasquez Franco	2.375.728.103
2.7.01.03	Cr	Diego Andres Cortes Osorio	38.009.894
2.7.01.03	Cr	Jaime Jose Sarmiento Uhia	58.329.447
2.7.01.03	Cr	Edwin Enrique Chunga Montoya	265.541.233
2.7.01.03	Cr	Marcial Orozco Morcillo	246.423.687
2.7.01.03	Cr	Carlos Andres Montealegre Cabrera	1.217.519.103
2.7.01.03	Cr	Leida Puentes Vargas	434.462.915
2.7.01.03	Cr	Maria Yomaira Agudelo Gomez	6.946.909.934
2.7.01.03	Cr	Samir Antonio Ricardo Hoyos	115.873.800
2.7.01.03	Cr	Diana Carolina Daza Devia	1.434.012.270
2.7.01.03	Cr	Jairo Arturo Isaacs Gonzalez	27.720.238
2.7.01.03	Cr	Ruth Mary Lozano Buendia	43.031.541
2.7.01.03	Cr	Luis Fernando Arango Garcia	352.506.434
2.7.01.03	Cr	Norma Beatriz Tascon Jaramillo	602.508.947
2.7.01.03	Cr	Bertilde Muñoz De Gomez	1.223.747.885
2.7.01.03	Cr	Aminta Galvis Murillo	1.035.997
2.7.01.03	Cr	Santos Taquina Rivera	2.135.158.912
2.7.01.03	Cr	Ilia Dagua Medina	859.018.454
2.7.01.03	Cr	Yolaida Tuberquia Torres	364.017.781
2.7.01.03	Cr	Maria Orfiria Tobon	17.381.513.155
2.7.01.03	Cr	Naith Herrera Medrano	19.545.019.350
2.7.01.03	Cr	Marina Ester Moises Carrillo	700.272.172
2.7.01.03	Cr	Flor Marina Cordero Ochoa	3.776.654.574
2.7.01.03	Cr	Claudia Andrea Sucerquia Alvarez	3.555.332.793
2.7.01.03	Cr	Ofelia Sanchez Prieto	342.857.591
2.7.01.03	Cr	Ana Paulina Torres De Ruiz	326.775.946
2.7.01.03	Cr	Sandra Vega Cruz	359.737.362
2.7.01.03	Cr	Martha Sirley Barreto Reia	79.633.404
2.7.01.03	Cr	Isabellina Gomez	625.771.746
2.7.01.03	Cr	Martinez Palomino Jorge	1.252.792.433
2.7.01.03	Cr	Maria Del Pilar Rodriguez Sanchez	1.293.053.896

2.7.01.03	Cr	Brigitte Esmeralda Ramirez Torres	487.980.619
2.7.01.03	Cr	Jose Eutimio Ortiz Velez	48.883.378
2.7.01.03	Cr	Andres Augusto Bernal Leuro	37.982.775
2.7.01.03	Cr	Wilson De Jesus Zapata Goez	12.360.545
2.7.01.03	Cr	Miguel Antonio Freitas Suarez	114.230.476
2.7.01.03	Cr	Wilmar Fernando Muñoz	574.145.465
2.7.01.03	Cr	Rubiela Tafur Daza	269.868.068
2.7.01.03	Cr	Rubiel Hernando Salazar Guerrera	36.177.438
2.7.01.03	Cr	Jose Joaquin Villalba Nadad	76.014.208
2.7.01.03	Cr	Cristobal Mena Fernandez	13.039.062
2.7.01.03	Cr	Carlos Alberto Restrepo Garcia	2.335.738.228
2.7.01.03	Cr	David Alberto Goez Giraldo	221.991.400
2.7.01.03	Cr	Hector Cavadia Pitalua	4.712.609.641
2.7.01.03	Cr	Hilda Esther Vergara Serrano	109.335.321
2.7.01.03	Cr	Gustavo Adolfo Perez Martinez	830.285.569
2.7.01.03	Cr	Luis Fernando Viafara Gonzales	499.074.265
2.7.01.03	Cr	Camilo Ernesto Herrera Mendez	177.171.418
2.7.01.03	Cr	Sandra Milena Bernal	99.103.667
2.7.01.03	Cr	Fanny Esther Arrieta Mercado	46.311.135
2.7.01.03	Cr	Alci Jose Villanueva	4.588.615.838
2.7.01.03	Cr	Muñoz De,Charris Man	381.778.649
2.7.01.03	Cr	Ana Isabel Isabel Isabel	1.416.592.240
2.7.01.03	Cr	Floriselda Rodriguez Diaz	901.001.973
2.7.01.03	Cr	Moises Andres Freyle Gamez	1.603.646.674
2.7.01.03	Cr	Leonor Gutierrez Rada	550.537.036
2.7.01.03	Cr	Chalpartar Carmen Amelia Rivera	721.235.264
2.7.01.03	Cr	Betty Viterminia Archila De	3.418.422.547
2.7.01.03	Cr	Olga Lucia Olarte Pushaina	14.836.790.326
2.7.01.03	Cr	Israel Moises Mejia Lara	127.223.974
2.7.01.03	Cr	Jhordan Alexander Pretel Cano	872.275.036
2.7.01.03	Cr	Andrea Catalina Perez Gomez	1.599.946.783
2.7.01.03	Cr	Mireya Perea Perea	2.036.077.658
2.7.01.03	Cr	Teresa Jesus Ramirez Romero	106.150.872
2.7.01.03	Cr	Ana Rosa Avendano Vasquez	1.383.335.207

2.7.01.03	Cr	Union Temporal Occidente Colombiano Zona 5	206.989.287
2.7.01.03	Cr	Antequera Antequera Carmen	811.659.371
2.7.01.03	Cr	Aninza Yolima Perilla Rojas	396.694.801
2.7.01.03	Cr	Zuleyma Sanchez Ardila	2.289.322.958
2.7.01.03	Cr	German Enrique Moreno Jaimes	20.228.848
2.7.01.03	Cr	Esmeralda Pino Perafan	60.166.250
2.7.01.03	Cr	Haydee Del Socorro Montoya	6.299.655.354
2.7.01.03	Cr	Jesus Patrocinio Prado Gallardo	9.307.992.470
2.7.01.03	Cr	Rosalba Araujo Prado	39.147.612
2.7.01.03	Cr	Walter Bladimir Rangel Contreras	72.208.126
2.7.01.03	Cr	Romer Enrique Ordoñez Perez	1.707.743.835
2.7.01.03	Cr	William Orlando Ramirez Villamizar	38.614.368
2.7.01.03	Cr	Oscar Hernando Franco Agudelo	14.379.714
2.7.01.03	Cr	Diego Fernando Abad Martinez	218.675.163
2.7.01.03	Cr	Henry Manuel Valero Peinado	657.057.708
2.7.01.03	Cr	Oscar Javier Rivera Sanchez	13.767.119
2.7.01.03	Cr	Arturo Cuellar Gutierrez	155.254.672
2.7.01.03	Cr	Jairo Andres Restrepo Yepes	93.551.293
2.7.01.03	Cr	Luis Eduardo Martinez Gomez	38.007.738
2.7.01.03	Cr	Maria Nancy Ossa Ramirez	383.497.170
2.7.01.03	Cr	Faiber Caicedo Leiva	67.641.817
2.7.01.03	Cr	Duvier Fernando Neuta Castaño	199.639.275
2.7.01.03	Cr	Paulina Mosquera De Garcia	298.939.316
2.7.01.03	Cr	Alejandra Sophia Peralta Quintero	7.893.783.906
2.7.01.03	Cr	Jose Rosendo Ayala Sotelo	1.355.541.408
2.7.01.03	Cr	Jhon Alexander Hoyos Perafan	1.039.449.970
2.7.01.03	Cr	Rubelina Gomez Pino	254.710.440
2.7.01.03	Cr	Victor Mauricio Garcia Vidarte	124.978.546
2.7.01.03	Cr	William Humberto Serna Ospina	122.125.775
2.7.01.03	Cr	Robinson Gomez Muñoz	69.787.685
2.7.01.03	Cr	Jairo Yesid Quimbayo Garcia	6.324.762
2.7.01.03	Cr	Luz Elena Cardona Saldarriaga	985.107.934
2.7.01.03	Cr	Carlos Arturo Aya Rojas	121.853.306
2.7.01.03	Cr	Francisco Torres Carvajal	19.756.977

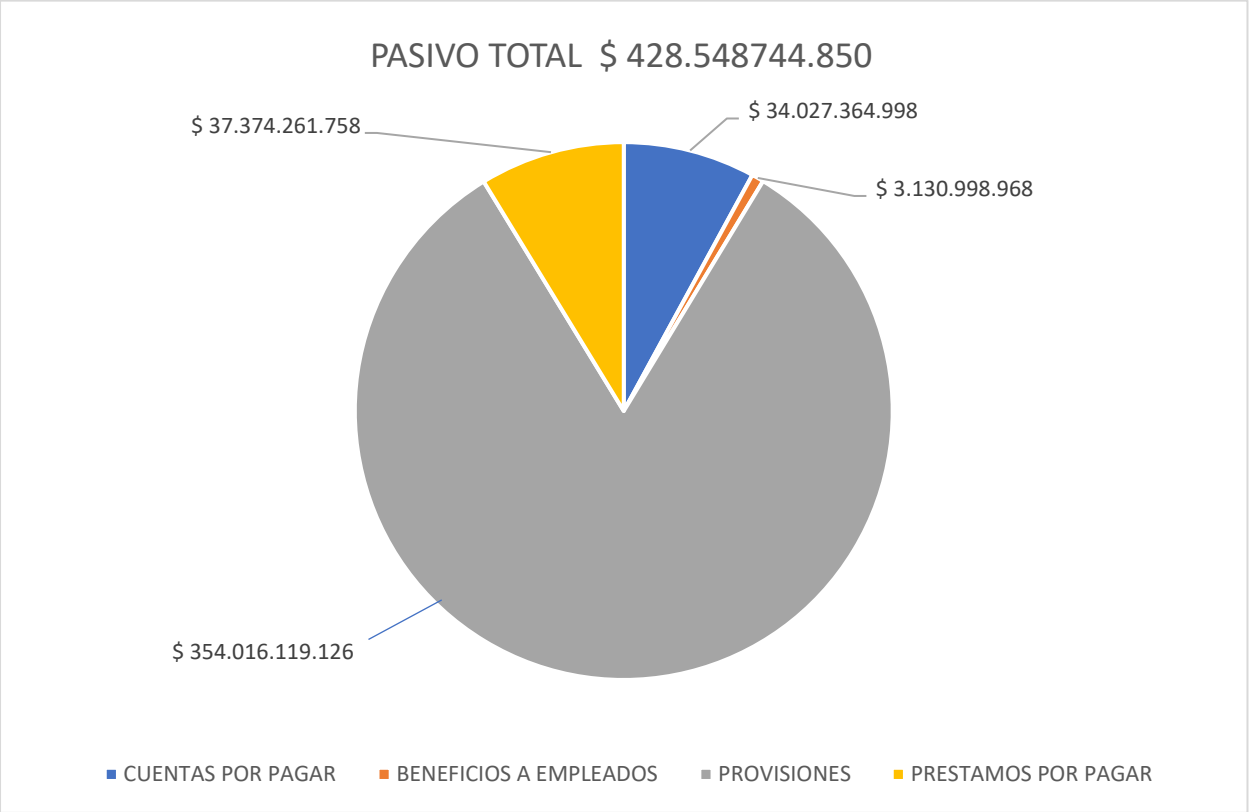
2.7.01.03	Cr	Victor Alfonso Andrade Prada	22.104.368
2.7.01.03	Cr	Jhon Freddy Perez Galvan	10.493.879
2.7.01.03	Cr	Jairo Nieto Rincon	22.971.802
2.7.01.03	Cr	Wilson Alfredo Florez Correa	11.087.026
2.7.01.03	Cr	Fany Isabel Cavadia Lagares	44.812.543
2.7.01.03	Cr	Jose Hubeimar Rondon Carrascal	35.784.315
2.7.01.03	Cr	Jhon Jairo Granada Gallego	48.841.231
2.7.01.03	Cr	Maria Elena Afanador De Garzon	989.979.101
2.7.01.03	Cr	Hector Dario Sanchez Cifuentes	72.691.347
2.7.01.03	Cr	Lidia Mariela Duarte Beltran	555.388
2.7.01.03	Cr	Leonel De Jesus Sierra Gomez	644.193.696
2.7.01.03	Cr	Juan Carlos Ruiz Caycedo	22.930.596
2.7.01.03	Cr	Ines Mindiola Machado Barrios	68.849.508
2.7.01.03	Cr	Floresmiro Campo Ipia	2.340.843.718
2.7.01.03	Cr	Yazmery Villegas Perez	69.254.957
2.7.01.03	Cr	Mary Celis Sanchez Quintero	4.092.498.325
2.7.01.03	Cr	Martha Cecilia Vargas Torres	531.609.117
2.7.01.03	Cr	Luz Dalia Beltran Valverde	24.411.895
2.7.01.03	Cr	Elias Diaz	273.787.264
2.7.01.03	Cr	Julieth Lorena Muñoz Bolaños	1.078.203.576
2.7.01.03	Cr	Jorge Arturo Caicedo Prado	1.489.954.883
2.7.01.03	Cr	Edinson Fabian Oliveros Cardoza	273.995.590
2.7.01.03	Cr	Azucena Roa	253.610.634
2.7.01.03	Cr	Fredy Beltran Baron	66.562.627
2.7.01.03	Cr	Alfredo Pinilla Torres	67.173.364
2.7.01.03	Cr	Juan Jose Basto Pinzon	37.832.074
2.7.01.03	Cr	Edinson Vergara Robles	61.926.872
2.7.01.03	Cr	Sol Marina Uribe Deparra	468.407.325
2.7.01.03	Cr	Isabel Dolores Cepeda Castro	911.606.990
2.7.01.03	Cr	Jader Chavarro Bahos	55.350.272
2.7.01.03	Cr	Yeimy Alberto Girado Vides	87.924.704
2.7.01.03	Cr	Victor Lozano Borja	144.592.462
2.7.01.03	Cr	Luz Dary Quintero Perez	126.835.750
2.7.01.03	Cr	Irma Martinez Torres	1.007.910.492
2.7.01.03	Cr	Mariela Murillo Giraldo	1.819.949.178

2.7.01.03	Cr	Martha Lucia Rojas Giraldo	950.509.904
2.7.01.03	Cr	Antolinez Andres Madero	8.379.466.102
2.7.01.03	Cr	Astrid Elena Chavarria Correa	576.609.291
2.7.01.03	Cr	Ayda Maricel Taicus Pai	162.834.353
2.7.01.03	Cr	Yorianis Bedoya Peñate	1.523.091.668
2.7.01.03	Cr	Marco Antonio Jaramillo Ramirez	4.059.527.481
2.7.01.03	Cr	Maria Ninfa Carranza	24.454.199
2.7.01.03	Cr	Arturo Vargas Chavarro	324.431.643
2.7.01.03	Cr	Luis Angel Mora Zambrano	315.481.283
2.7.01.03	Cr	Yuldor Jose Arrieta Mercado	948.985
2.7.01.03	Cr	Claudia Mileydi Quiñones Perdomo	6.089.914.873
2.7.01.03	Cr	Damaris Vitonco	139.207.275
2.7.01.03	Cr	Jose Vicente Sierra Ramirez	2.857.704.905
2.7.01.03	Cr	Pedro Nel Montoya Cataño	429.557.538
2.7.01.03	Cr	Yanet Del Carmen Morales	1.823.205.004
2.7.01.03	Cr	Jhon Jair Segura Toloza	474.329.726
2.7.01.03	Cr	Marlyn Johana Montaño Murillo	766.534.031
2.7.01.03	Cr	Alirio Velasco	645.144.467
2.7.01.03	Cr	Maria Lucelly Montoya Monsalve	790.260.898
2.7.01.03	Cr	Brenda Kamila Bohorquez Mora	2.749.151.736
2.7.01.03	Cr	Carlos Fabian Gomez	21.078.353
2.7.01.03	Cr	Erika Patricia Antequera Guzman	2.028.680.421
2.7.01.03	Cr	Ana Del Socorro Gutierrez De Ortega	513.099.614
2.7.01.03	Cr	Alexander Ayala Gamboa	1.210.438.557
2.7.01.03	Cr	Mario Enrique Mojica Rodriguez	3.317.357.667
2.7.01.03	Cr	Gregorio Dagua Medina	869.408.471
2.7.01.03	Cr	Diana Arevalo Marin	63.337.729
2.7.01.03	Cr	Jaime De Jesus Sandoval Mercado	287.879.726
2.7.01.03	Cr	Luz Aida Lemus Palencia	1.025.166.265
2.7.01.03	Cr	Sedy Capote Mañunga	378.455.437
2.7.01.03	Cr	Herminia Mesa Largo	6.446.337.390
2.7.01.03	Cr	Omaira Rivera Ocampo	111.011.800
2.7.01.03	Cr	Adriano Ramos Murcia	2.048.673.484
2.7.01.03	Cr	Miguel Angel Ochoa Cardona	2.530.837.196
2.7.01.03	Cr	Benedicto Borja Urbano	326.586.874

2.7.01.03	Cr	Dioselina Taquinas Calambas	2.668.344.116
2.7.01.03	Cr	Guillermo Obando Urbano	890.524.763
2.7.01.03	Cr	Dora Alejandra Pacue Fernadez	597.745.112
2.7.01.03	Cr	Joan Fernando Castro Jimenez	590.598.057
2.7.01.03	Cr	Elena Fuquene De Giraldo	317.732.771
2.7.01.03	Cr	Claudia Lucia Guachavez Araujo	475.734.647
2.7.01.03	Cr	Luz Celi Sanchez Cuchillo	450.794.133
2.7.01.03	Cr	Enrique Ruiz Blanco Parra	345.072.255
2.7.01.03	Cr	Ana Beatriz Ramirez Blanco	821.603.058
2.7.01.03	Cr	Otto Obando Rodriguez	598.926.824
2.7.01.03	Cr	Camila Andrea Rendon Castro	377.085.625
2.7.01.03	Cr	Tomasa Mesa Deguejia	1.420.461.804
2.7.01.03	Cr	Amanda Arboleda Sinisterra	789.826.029
2.7.01.03	Cr	Alex Adolfo Correa Gomez	1.250.472.557
2.7.01.03	Cr	Karent Eliana Godoy Ordoñez	374.349.058
2.7.01.03	Cr	Maria Omaira Valenzuela Paguay	256.053.624
2.7.01.03	Cr	Armando Antonio Arenas Rodriguez	728.974.075
2.7.01.03	Cr	Brian Alexis Moreno Ortegon	3.748.296.287
2.7.01.03	Cr	Zacarias Muñoz Quintero	685.668.642
2.7.01.03	Cr	Omar Javier Almeida Narvaez	34.433.031
2.7.01.03	Cr	Alejandro Parra Moreno	1.096.070.050
2.7.01.03	Cr	Carlos Enrique Parra Chaux	3.515.121.748
2.7.01.03	Cr	Rafael Enrique Jimenez Padilla	6.239.176.409
2.7.01.03	Cr	Fredy Fernandez Gutierrez	4.232.097.607
2.7.01.03	Cr	Luis Antonio Ramirez Bautista	192.673.185
2.7.01.03	Cr	Gabriel Alvis Ulloque	2.559.064.965
2.7.01.03	Cr	Eydis Patricia Sierra Machado	405.115.331
2.7.01.03	Cr	Maria Carmela Morales Morales	104.190.577
2.7.01.03	Cr	Maria Del Socorro Florez Nobles	852.561.701
2.7.01.03	Cr	Enrique Alfonso Sterling Cuellar	114.998.326

Para el cierre del periodo enero a marzo de 2023, la Unidad Nacional de Protección acumuló en sus Estados Financieros por concepto de provisión por sentencias, la suma de $354.016.119.126, presentando una variación respecto a la vigencia anterior del 76%

De acuerdo con la información suministrada por la oficina jurídica, la variación respecto al año anterior corresponde a revisión efectuada por parte de los abogados de la oficina Jurídica de la Entidad a cada proceso y se pudo determinar que las demandas arrojan los valores de las provisiones y contingencias a las que se deben contabilizar es decir la suma de $354.016.119.126, teniendo en cuenta que la probabilidad de perdida esta sobre el 70%.



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.

DEUDORAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
8	**Db**	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**	**0**
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	2.374.750.950	2.374.750.950	0
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	4.848.970.145	1.897.805.750	2.951.164.395
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	2.455.548.861	684.150.087	1.771.398.774
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros	1.145.588.651	801.661.915	343.926.736
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	595.394.885	386.620.136	208.774.749
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	652.437.748	25.373.611	627.064.137
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-7.223.721.095	-4.272.556.701	-2.951.164.394
8.9.05	Cr	Activos contingentes por contra (cr)	-2.374.750.950	-2.374.750.950	0
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-4.848.970.145	-1.897.805.750	-2.951.164.395

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

ANEXO 26.1

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
8.1.20.04	**Db**	**LITIGIOS Y MECANISMOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS**	**2.374.750.950**
8.1.20.04	Db	Integrador de proyectos logísticos Ltda.	602.485.799
8.1.20.04	Db	CSL Trading SAS	1.772.265.151

ANEXO 26.2

DESCRIPCION				SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO		2.023
8.3.47.04	**Db**	**BIENES ENTREGADOS A TERCEROS VEHICULOS**	**BENEFICIARIO**	**1.145.588.651**
8.3.47.04	Db	Motocicleta Suzuki Dl650Xt	Ministerio Del Interior	46.713.239

8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx 4X4 5P At	Ministerio Del Interior	212.711.201
8.3.47.04	Db	Camioneta Chevrolet Tahoe	UAE Migración Colombia	107.111.825
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx	UAE Migración Colombia	110.978.400
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx	Procuraduría General De La Nacion	95.859.481
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado	Ministerio Del Interior	256.896.220
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx	UAE Migración Colombia	137.574.951
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx	UAE Migración Colombia	137.574.951
8.3.47.04	Db	Camioneta Chevrolet Luv D.Max Diesel 4X4	Delegación De Bomberos De Cundinamarca	40.168.383

ACREEDORAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**	**0**
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	84.196.785.257	78.612.391.652	5.584.393.605
9.9	**Db**	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-84.196.785.257**	**-78.612.391.652**	**-5.584.393.605**
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	-84.196.785.257	-78.612.391.652	-5.584.393.605

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 y está compuesto por Capital Fiscal, Resultado de ejercicios anteriores y el Resultado del Ejercicio.

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:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
3.1	**Cr**	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**-272.518.815.211**	**-171.538.961.774**	**-100.979.853.437**
3.1.05	Cr	Capital fiscal	-54.351.066.869	-23.508.398.628	-30.842.668.241
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-277.308.244.382	-276.727.903.577	-580.340.805
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	59.140.495.041	128.697.340.430	-69.556.845.389

Para analizar el patrimonio de la entidad se tomaron los datos de los últimos cinco años, lo anterior para poder concluir, porque la Unidad Nacional de Protección, ha venido presentando patrimonio negativo, como se pudo observar en el cuadro No. 2 comportamiento del pasivo, este ha venido con tendencia al alza y específicamente en las cuentas de provisiones de litigios y demandas, sentencias y las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios que quedan al final de cada vigencia y que son pagadas al iniciar el siguiente periodo.

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

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

COMPORTAMIENTO DEL PATRIMONIO AL CIERRE DEL PERIODO ENERO-MARZO DE 2023

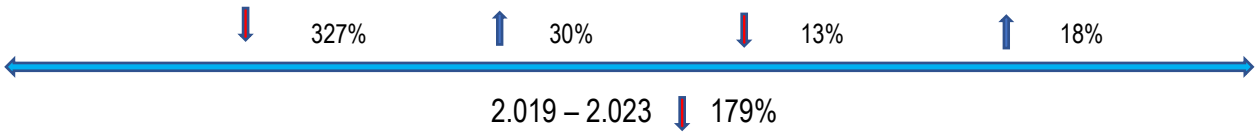
RESPECTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2019

Como se evidencia en la nota 27, al cierre del periodo enero a marzo de 2023, la Unidad Nacional de Protección presentó un patrimonio negativo por la suma de $ -272.518.815.211

PATRIMONIO

Cuadro No. 4 anexo patrimonio

AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023 (periodo enero – marzo 2023)
-97.554.712.686	-416.284.699.818	-292.574.725.989	-331.659.311.250	-272.518.815.211



El comportamiento del patrimonio de la entidad como se refleja en el **cuadro No. 4** viene presentando disminución desde el año 2019, acumulando un promedio total del 179% al finalizar el periodo enero a marzo

de 2023. El valor negativo reflejado es a causa de las provisiones de sentencias que la entidad ha venido recibiendo y que, en el momento de la calificación, la probabilidad de perdida ha sido calificada sobre el 70%. Aunque es una provisión esta afecta la ecuación contable, toda vez que es contabilizada a un gasto contra una cuenta por pagar

El aumento del pasivo que tuvo efecto directo en la disminución del patrimonio.

RESULTADO DEL EJERCICIO

Valor obtenido como resultado de las operaciones realizadas durante el periodo enero a marzo de 2023, en relación con los ingresos y gastos causados, en desarrollo de su cometido estatal.

Al cierre del periodo enero a marzo de 2023, el resultado fue positivo.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
3.	**Cr**	**RESULTADO DE EJERCICIO**	**59.140.496.041**	**128.697.340.430**	**-69.556.844.389**
3.	Cr	Total, resultado del ejercicio	59.140.496.041	128.697.340.430	-69.556.844.389

COMPORTAMIENTO DEL RESULTADO DEL EJERCIO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2023, PERIODO ENERO A MARZO, RESPECTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2019

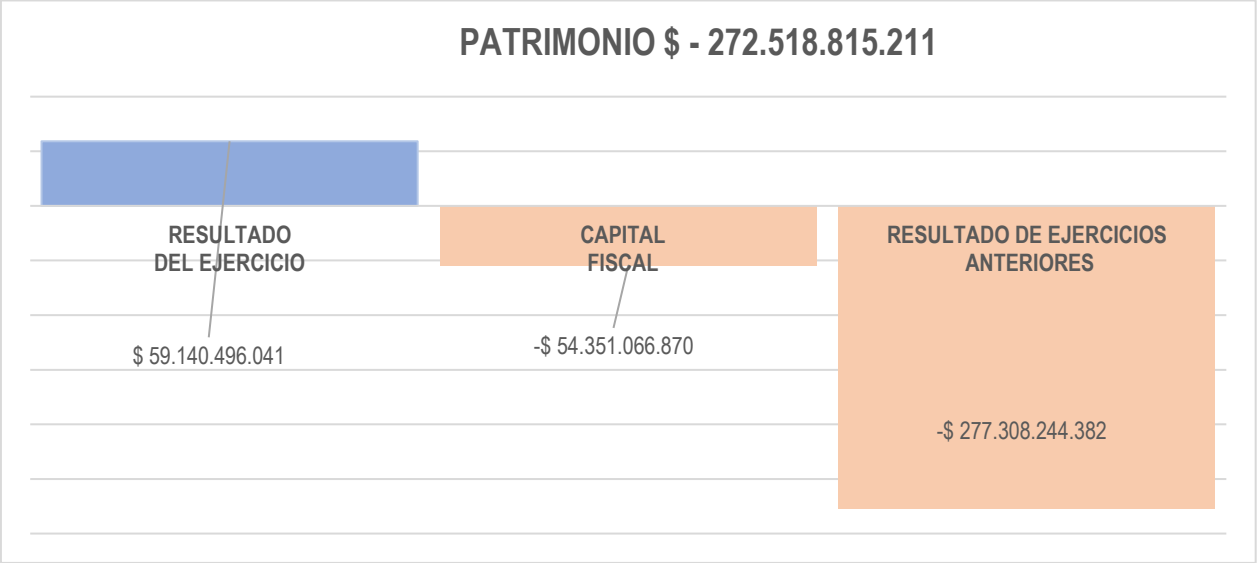
Cuadro No.5 anexo resultado del ejercicio

RESULTADO DEL EJERCICIO

AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023 (periodo enero a marzo de 2023)
-29.090.513	-318.751.118.532	85.205.720.372	-580.340.805	59.140.496.041

Del resultado del ejercicio analizado de las últimas cinco vigencias, el año 2020 fue en el que la entidad presentó un resultado negativo alto, debido a que para ese año hubo un incremento en las provisiones de sentencias del 3.420%, es decir que paso de tener contabilizado la suma de $8.510.172.000 a $299.525.557.000. Lo anterior a que la oficina jurídica de la entidad efectuó una revisión a todos los procesos, calificando aquellos en que la entidad tenia una probabilidad de perdida sobre el 70%, determinando que se debía contabilizar la provisión con la nueva calificación

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 **$ 354.016.119.126;** con un aumento de $ 1552.857.077.854, respecto al año 2021.



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).

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
4	**Cr**	**INGRESOS**	**296.959.096.044**	**372.577.501.798**	**-75.618405.754**
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	1.197.940.949	417.482.537	780.458.412
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	275.901.122.201	313.305.598.721	-37.404.476.520
4.8	Cr	Otros ingresos	19.860.032.894	58.854.420.540	-38.994.387.646

En cuanto a la cuenta 48 otros ingresos, estos en su mayoría corresponden a la venta por concepto de servicios de hombres de protección y vehículos automotores a entidades del orden nacional y territorial, a través de convenios y/o contratos interadministrativos.

ANEXO 28.1

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
4.4.28	**Cr**	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**1.197.940.949**
4.4.28.	Cr	Bienes recibidos de entidades del orden territorial	1.197.940.949

ANEXO 28.2

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIDO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
4.7.05.	**Cr**	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES-FONDOS REBIDOS**	**274.544.950.269**
4.7.05.08	Cr	Funcionamiento	273.221.293.426
4.7.05.10	Cr	Inversión	1.323.656.843

Ingresos asignados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, provenientes del Presupuesto General de la Nación, en procura del desarrollo de las actividades propias de la Unidad Nacional de Protección, en cumplimiento de su objeto misional.

ANEXO 28.3

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
4.7.22.	**Cr**	**OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**	**1.356.171.932**
4.7.22.01.	Cr	Cruce de cuentas - DIAN	1.356.171.932

Cruce de cuentas DIAN; corresponde a los recursos asignados al presupuesto de la entidad para que se realicen los pagos por concepto de retención en la fuente e IVA, es decir los recursos, aunque son

incorporados al ingreso, estos son directamente girados a la DIAN a través de Ministerio de Hacienda y Crédito público, bajo la modalidad de pagos por compensación.

ANEXO 28.4

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
4.8.08.	**Cr**	**OTROS INGRESOS**	**17.701.545.424**
4.8.08.27.	Cr	Aprovechamientos	6.194.392
4.8.08.48.	Cr	Servicios de seguridad y escoltas	13.628.918.883
4.8.08.48.	Cr	Reintegros	3.911.178.724

ANEXO 28.5.

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
4.8.08.48.	**Cr**	**SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOLTA**	**13.628.918.883**
4.8.08.48.	Cr	Fondo Único De Tecnologías De La Información Y Las Comunicaciones.	25.926.540,72
4.8.08.48.	Cr	Defensoría Del Pueblo	106.617.347,89
4.8.08.48.	Cr	U.A.E. Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales	21.891.053,89
4.8.08.48.	Cr	Superintendencia Nacional De Salud	97.179.986,64
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Transporte	48.048.610,90
4.8.08.48.	Cr	Superintendencia Del Subsidio Familiar	49.321.361,32
4.8.08.48.	Cr	Cámara De Representantes	8.351.494.552,93
4.8.08.48.	Cr	Honorable Senado De La Republica	82.908.394,10
4.8.08.48.	Cr	Procuraduría General De La Nación	103.318.047,04
4.8.08.48.	Cr	Instituto Colombiano De Bienestar Familiar	2.094.483,96
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Ciencia, Tecnologia E Innovación	25.023.367,21
4.8.08.48.	Cr	Ministerio Del Interior	194.996.670,54
4.8.08.48.	Cr	Ministerio Del Deporte	23.623.842,85
4.8.08.48.	Cr	Ministerio Del Trabajo	46.783.625,36
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	39.723.126,04
4.8.08.48.	Cr	Departamento Administrativo para la Prosperidad Social	42.396.900,19
4.8.08.48.	Cr	Rama Judicial	12.012.123,52
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Hacienda Y Crédito Publico	59.817.397,46
4.8.08.48.	Cr	Departamento Del Putumayo	37.731.553,77
4.8.08.48.	Cr	Departamento Del Caquetá	11.718.005,88

4.8.08.48.	Cr	Departamento De Santander	60.024.510,89
4.8.08.48.	Cr	Departamento De Bolívar	41.105.131,10
4.8.08.48.	Cr	Departamento De La Guajira	41.019.963,00
4.8.08.48.	Cr	Departamento De Cundinamarca	19.127.588,23
4.8.08.48.	Cr	Departamento Del Casanare	101.412.095,40
4.8.08.48.	Cr	Municipio De Sincelejo	10.945.526,89
4.8.08.48.	Cr	Bogota Distrito Capital	1.358.056.748,58
4.8.08.48.	Cr	Servicios Postales Nacionales S.A.S	12.707.592,34
4.8.08.48.	Cr	Gobernación Del Magdalena	131.782.866,46
4.8.48.48.	Cr	Sociedad de Activos Especiales SAS	38.653.851,24
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Vivienda, Ciudad Y Territorio	68.033.912,24
4.8.08.48.	Cr	Unidad Administrativa Especial De Atención Y Reparación Integral A Las Victimas	160.719.349,80
4.8.08.48.	Cr	Unidad Administrativa Especial De Gestion De Restitución De Tierras Despojadas	69.345.584,40
4.8.08.48.	Cr	Agencia Nacional De Tierras - ANT	165.153.513,48
4.8.08.48.	Cr	Jurisdicción Especial Para La Paz	1.968.203.657,58

Ingresos por los servicios prestados de seguridad y escoltas y vehículos automotores, a entidades del nivel nacional y territorial por la Unidad Nacional de Protección, y representa el saldo del año 2023, periodo enero a marzo.

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.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	**GASTOS**	**237.818.600.003**	**243.880.161.367**	**-6.061.561.364**
5.1	Db	De administración y operación	224.712.533.915	238.660.148.107	-13.947.614.192
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.870.813.774	4.142.754.719	-1.271.940.945
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	327.857.165	84.832.975	243.024.190

5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	718.966.504	54.530.777	664.435.727
5.8	Db	Otros gastos	9.188.428.645	937.894.789	8.250.533.856

ANEXO 29.1

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
5.1	**Db**	**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**	**224.712.533.915**	**238.660.148.107**	**-13.947.614.192**
5.1	**Db**	**De Administración y Operación**	**224.712.533.915**	**238.060.148.107**	**-13.947.614.192**
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	13.946.312.459	13.594.681.689	351.630.770
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	41.830.992	13.929.848	27.901.144
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	4.536.877.078	4.276.777.138	260.099.940
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	775.502.600	731.239.500	44.263.100
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	5.601.715.966	4.438.185.941	1.163.530.025
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	0	33.126.832	-33.126.832
5.1.11	Db	Generales	199.725.545.820	215.328.928.943	-15.603.383.123
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	84.749.000	243.278.216	-158.529.216

ANEXO 29.2

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
5.3	**Db**	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**2.870.813.774**	**4.142.754.719**	**-1.271.940.945**
	Db	**DETERIORO**	**0**	**112.400.633**	**-112.400.633**
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo	0	112.400.633	-112.400.633
		DEPRECIACIÓN	**2.239.192.323**	**2.688.333.525**	**-449.141.202**
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	2.239.192.323	2.688.333.525	-449.141.202
		AMORTIZACIÓN	**631.621.451**	**1.342.020.561**	**-710.399.110**
5.3.66	Db	De activos intangibles	631.621.451	1.342.020.561	-710.399.110

ANEXO 29.3

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
5.4	**Db**	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**327.857.165**	**84.832.975**	**243.024.190**
5.4.23	**Db**	**OTRAS TRANSFERENCIAS**	**327.857.165**	**84.832.975**	**243.024.190**
5.4.23.03	Db	Para gastos de funcionamiento	327.857.165	84.832.975	243.024.190

ANEXO 29.4

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
5.7	**Db**	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**718.966.504**	**54.530.777**	**664.435.727**
5.7.20	**Db**	**OPERACIONES DE ENLACE**	**718.966.504**	**54.530.777**	**664.435.727**
5.7.20.80	Db	Recaudos	718.966.504	54.530.777	664.435.727

ANEXO 29.5

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
5.8	**Db**	**OTROS GASTOS**	**9.188.428.645**	**937.894.789**	**8.250.533.856**
5.8.04	**Db**	**FINANCIEROS**	**2.121.514.892**	**0**	**2.121.514.892**
5.8.04.47	Db	Intereses sobre créditos judiciales	2.121.514.892	0	2.121.514.892
5.8.90	**Db**	**GASTOS DIVERSOS**	**2.149.209.769**	**18.614.693.072**	**-16.465.483.303**
5.8.90.03	Db	Impuestos asumidos	10.914.974	44.114.792	-33.199.818
5.8.90.12	Db	Sentencias	1.614.182.598	942.702	1.613.236.896
5.8.90.17	Db	Pérdidas en siniestros	13.643.183	5.507.306	8.135.877
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	509.466.040	205.977.126	303.488.914
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	1.002.973	126.901.197	-125.898.224
5.8.95	**Db**	**DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS**	**4.917.703.982**	**554.451.665**	**4.363.252.317**
5.8.95.16	Db	Otros servicios	4.917.703.982	554.451.665.	4.363.252.317

MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO
Contador
TP-104177-T