**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**A DICIEMBRE 31 DE 2022**

**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. **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. **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. **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. **Objetivos Estratégicos:**

1. Propender por una cultura de respeto y garantía de los derechos humanos, que contribuya al proceso de construcción de paz.
2. Fortalecer la capacidad institucional para identificar oportunamente las amenazas, riesgos y vulnerabilidades a las cuales están expuestas las poblaciones objeto.
3. 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.
4. Fortalecer las capacidades institucionales para la inclusión de los enfoques diferenciales en los procesos misionales.
5. 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. **Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.**

**PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

* + 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. **Base normativa y periodo cubierto.**
     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.

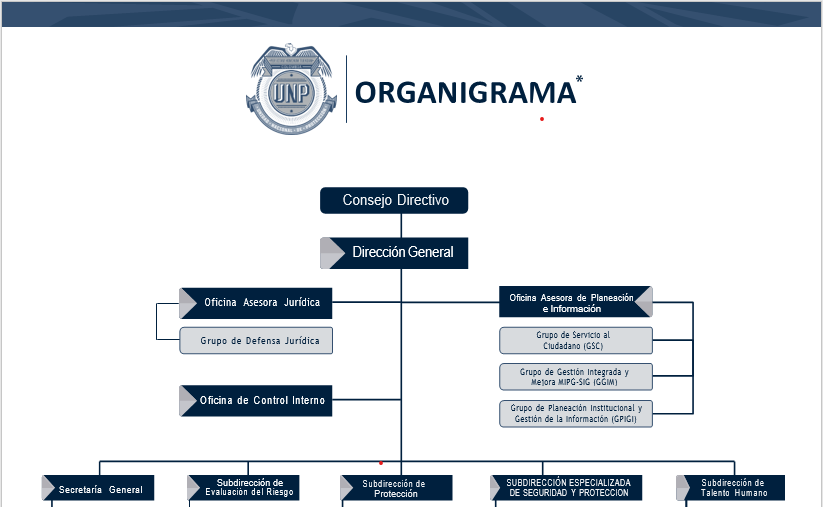
* 1. **Forma de Organización y/o Cobertura.**
     1. **Estructura organizacional.**

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.**

* 1. **Bases de medición.**
     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.

* + 1. **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.

* 1. **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.

* + 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.

* 1. **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 diciembre de 2022, 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** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **1.** | **Db** | **TOTAL, ACTIVO** | **160.632.165.522** | **132.802.937.330** | **27.829.228.192** |
| 1 | Db | Total, activo | 160.632.165.522 | 132.802.937.330 | 27.829.228.192 |

Cuadro No.1 anexo activo

**COMPORTAMIENTO DEL ACTIVO DESDE EL AÑO 2018 AL 2022**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ACTIVO TOTAL** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **AÑO 2018** | **AÑO 2019** | **AÑO 2020** | **AÑO 2021** | **AÑO 2022** |
| 79.085.137.492 | 72.374.233.758 | 96.702.321.833 | 132.802.937.330 | 160.632.165.522 |

8% 34% 37% 21%

Para analizar el comportamiento del activo de la entidad se tomó como referencia año 2018 a 2022 con corte al 31 de diciembre, 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 2018 al cierre del año 2022, la entidad presentó en sus activos incrementos moderados.

Para el comparativo 2021 vs 2022, hubo un incremento del 21% y este se reflejó específicamente en la cuenta de bancos que paso de $30.809.708.382 año 2021 a $75.688.214.375 año 2022, aumento que se presentó por la gestión de cobro de los convenios interadministrativos, por los servicios de arrendamiento de vehículos automotores y servicios de hombre de protección, y aumento en las cuentas por cobrar del 19% respecto de los convenios interadministrativos.

Se analiza este periodo (año 2018 – 2022), 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 de la vigencia 2022, 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** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **1.1** | **Db** | **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO** | **75.688.214.375** | **30.809.708.382** | **44.878.505.993** |
| 1.1.05 | Db | Caja | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.10 | Db | Depósitos en instituciones financieras | 75.688.214.375 | 30.809.708.382 | 44.878.505.993 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 5,1 | |  |  |  |  |  |  |
|  | DESCRIPCIÓN | | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | **VARIACIÓN** |
| CÓDIGO CONTABLE | |  | NAT | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| 1.1 | |  | Db | **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO** | **75.688.214.376** | **30.809.708.383** | **44.878.505.993** |
| 1.1.10 | |  | Db | Bancolombia S.A cta corriente 03076916476 | 8.240.888.157 | 2.305.219.638 | 5.935.668.519 |
| 1.1.10 | |  | Db | Bancolombia S.A cta corriente 03014508286 | 0 | 18.245.599 | -18.245.599 |
| 1.1.10 | |  | Db | Davivienda cta corriente 473969993855 | 67.156.388.569 | 28.041.019.604 | 39.115.368.965 |
| 1.1.10 | |  | Db | Davivienda cta corriente 473969993871 | 290.937.650 | 445.223.542 | - 154.285.892 |

La variación en el saldo de las cuentas bancarias y que para el cierre de la vigencia 2022 presentó un incremento del 59% que paso de $30.809.708.383 a $75.688.214.376, respecto al año anterior, corresponde a la gestión de cobro en las cuentas por cobrar por concepto de convenios interadministrativos firmados con entidades del orden nacional y territorial.

De las cuentas bancarias que posee la Unidad Nacional de Protección, a 31 de diciembre de 2022 quedaron 5 partidas en conciliación y corresponde a los meses de noviembre y diciembre de 2022, de un total de 2264 partidas cruzadas.

En la Conciliación Bancaria de Bancolombia 03076916476 quedaron 3 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** | | |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VARIACIÓN** |
| **1.3** | **Db** | **CUENTAS POR COBRAR** | **19.905.464.594** | **14.143.463.505** | **5.762.001.089** |
| 1.3.84 | Db | Otras cuentas por cobrar | 13.574.291.399 | 9.482.688.356 | 4.091.603.043 |
| 1.3.85 | Db | Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 6.331.173.195 | 4.660.775.149 | 1.670.398.046 |
| 1.3.86 | Cr | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | 0 | 0 | 0 |

ANEXO 7.1

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS** | | |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** | **2.021** | **VARIACION** |  |
| 1.3.84 | Db | **OTRAS CUENTAS POR COBRAR** | **13.574.291.398** | **9.482.688.356** | **4.091.603.042** |  |
| 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 | 166.630.787 | 424.238.998 | (257.608.211) |  |
| 1.3.84.46 | Db | Servicios de seguridad y escolta | 13.183.649.323 | 8.444.330.790 | 4.739.318.533 |  |
| 1.3.84.90 | Db | Otras cuentas por cobrar | 210.479.308 | 440.123.892 | (229.644.584) |  |
| ANEXO 7.1.1 |  |  | |  | |
| **DESCRIPCION** | | | | **SALDOS** | |
|  | |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | | **2.022** | |  | |
| 1.3.84.21 | Db | **INDEMNIZACIONES** | | **13.531.980** | |  | |
| 1.3.84.21 | Db | Zúrich Colombia seguros S.A. | | 13.531.980 | |  | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 7.1.2 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| 1.3.84.26 | Db | **PAGO POR CUENTA DE TERCEROS** | **166.630.787** |  |
| 1.3.84.26 | Db | Caja De Compensación Familiar Compensar | 2.173.797 |  |
| 1.3.84.26 | Db | Positiva Compañía De Seguros S. A. | 25.692.303 |  |
| 1.3.84.26 | Db | Salud Total Entidad Promotora De Salud Del Régimen Contributivo Y Del Régimen Subsidiado S A | 10.673.973 |  |
| 1.3.84.26 | Db | Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S | 19.478.428 |  |
| 1.3.84.26 | Db | Entidad Promotora De Salud Famisanar S A S | 8.192.575 |  |
| 1.3.84.26 | Db | Nueva Empresa Promotora De Salud S.A. | 68.098.669 |  |
| 1.3.84.26 | Db | EPS Suramericana S. A | 2.194.375 |  |
| 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. | 1.628.038 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 7.1.3 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| 1.3.84,46 | Db | **SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOTA** | **13.183.649.324** |  |
| 1.3.84,46 | Db | Fondo Único De Tecnologías De La Información Y Las Comunicaciones. | 1.429.443 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Superintendencia De Industria Y Comercio | 2.023.286 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Defensoría Del Pueblo | 63.437.322 |  |
| 1.3.84,46 | Db | U.A.E. Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales | 32.581.923 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural | 66.016.457 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Ministerio De Transporte | 21.931.372 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Superintendencia Del Subsidio Familiar | 31.925.793 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Honorable Senado De La Republica | 4.639.961.239 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Instituto Colombiano De Bienestar Familiar | 2.492.436 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Ministerio De Ciencia, Tecnologia E Innovación | 59.555.614 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Ministerio Del Interior | 151.022.222 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Ministerio Del Trabajo | 65.393.954 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible | 23.635.260 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Rama Judicial | 47.171.609 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Ministerio De Hacienda Y Crédito Publico | 34.111.544 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Departamento Del Arauca | 149.313.232 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Departamento Del Putumayo | 30.306.098 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Departamento Del Caquetá | 65.538.807 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Departamento De Santander | 142.858.336 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Departamento De Bolívar | 69.650.857 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Departamento De La Guajira | 152.695.366 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Departamento De Cundinamarca | 22.761.830 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Departamento Del Casanare | 79.790.490 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Municipio De Sincelejo | 26.050.354 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Bogota Distrito Capital | 493.286.135 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Servicios Postales Nacionales S.A.S | 50.311.299 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Gobernación Del Magdalena | 230.914.947 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Agencia Para La Reincorporación Y La Normalización ARN | 100.000.000 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Unidad Administrativa Especial De Atención Y Reparación Integral A Las Victimas | 106.643.266 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Unidad Administrativa Especial De Gestion De Restitución De Tierras Despojadas | 97.204.437 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Jurisdicción Especial Para La Paz | 6.100.109.265 |  |
| 1.3.84,46 | Db | Comisión Para El Esclarecimiento De La Verdad, La Convivencia Y La No Repetición En Liquidación | 23.525.131 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 7.1.4 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| 1.3.84.90 | Db | **OTRAS CUENTAS POR COBRAR** | **210.479.308** |  |
| 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 | Corporación Para La Defensa Y Promoción De Los Derechos Humanos Reiniciar | 1.372.491 |  |
| 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 | Alianza Publica Para El Desarrollo Integral | 4.829.771 |  |
| 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 7.2.1 |  | |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| 1.3.85.90 | | Db | **CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO** | **6.331.173.196** |  |
| 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 | 133.418.936 |  |
| 1.3.85.90 | | Db | Departamento De Santander | 49.700.038 |  |
| 1.3.85.90 | | Db | Departamento De Bolívar | 62.207.254 |  |
| 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 | 65.803.362 |  |
| 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 | |
|  |  | |  | |  | |  | **5.218.480** | |
|  |  | |  | |  | |  |  | |
| FACTURA | 2656 | | 27/12/2021 | | Departamento del Caquetá | |  | 6.059.387 | |
| FACTURA | 2691 | | 03/01/2022 | | Departamento del Caquetá | |  | 13.134.712 | |
| FACTURA | 2711 | | 09/02/2022 | | Departamento del Caquetá | |  | 13.134.712 | |
| FACTURA | 2795 | | 24/03/2022 | | Departamento del Caquetá | |  | 13.134.712 | |
| FACTURA | 2843 | | 19/04/2022 | | Departamento del Caquetá | |  | 13.944.427 | |
| FACTURA | 2895 | | 18/05/2022 | | Departamento del Caquetá | |  | 13.944.427 | |
| FACTURA | 2937 | | 08/06/2022 | | Departamento del Caquetá | |  | 13.944.427 | |
| FACTURA | 2989 | | 12/07/2022 | | Departamento del Caquetá | |  | 13.944.427 | |
| FACTURA | 3039 | | 02/08/2022 | | Departamento del Caquetá | |  | 8.366.656 | |
| FACTURA | 3040 | | 02/08/2022 | | Departamento del Caquetá | |  | 4.648.142 | |
| FACTURA | 3080 | | 26/08/2022 | | Departamento del Caquetá | |  | 13.944.427 | |
|  |  | |  | |  | |  | **128.200.456** | |
|  |  | |  | |  | |  |  | |
|  |  | |  | | **TOTAL, DEPARTAMENTO DEL CAQUETA** | | | | **133.418.936** | |
|  |  | |  | |  | | | |  | |  | | |  |  |
| **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 | |
| FACTURA | 3055 | 17/08/2022 | Departamento de Bolívar |  | 15.950.578 | |
| FACTURA | 3087 | 1/09/2022 | Departamento de Bolívar |  | 15.950.578 | |
|  |  |  |  |  | **62.207.254** | |
|  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  | **TOTAL, DEPARTAMENTO DE BOLIVAR** | | | **62.207.254** | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2817 | 5/04/2022 | Departamento de Sucre |  | 5.453.375 | |
| FACTURA | 2828 | 8/04/2022 | Departamento de Sucre |  | 13.025.177 | |
| FACTURA | 2883 | 16/05/2022 | Departamento de Sucre |  | 8.249.279 | |
| FACTURA | 2884 | 16/05/2022 | Departamento de Sucre |  | 5.644.243 | |
| FACTURA | 2890 | 17/05/2022 | Departamento de Sucre |  | 13.025.177 | |
| FACTURA | 3094 | 7/09/2022 | Departamento de Sucre |  | 7.380.934 | |
| FACTURA | 3113 | 23/09/2022 | Departamento de Sucre |  | 13.025.177 | |
|  |  |  |  |  | **65.803.362** | |
|  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  | **TOTAL, DEPARTAMENTO DE SUCRE** | | | **65.803.362** | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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** | **6.322.030.498** |  | |

**DETERIORO**

La Unidad Nacional de Protección al cierre de la vigencia 2022, 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 de la vigencia 2022, el inventario de la entidad está constituido así:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | **VARIACIÓN** |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **1.5** | **Db** | **INVENTARIOS** | **1.392.273.818** | **1.467.615.328** | **-75.341.510** |
| 1.5.14 | Db | Materiales y suministros | 1.392.273.818 | 1.467.615.328 | -75.341.510 |
| 1.5.80 | Cr | Deterioro acumulado de inventarios (cr) | 0 | 0 | 0 |

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

Municiones y explosivos 805.258.157

Implementos de oficina (papelería e insumos) 587.015.661

**Total 1.392.273.818**

**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** | | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** | |
| **1.6** | **Db** | **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO** | | **43.542.574.662** | **66.469.836.907** | **-22.927.262.245** | |
| 1.6.35 | Db | Bienes muebles en bodega | | 6.111.526.099 | 5.363.580.781 | 747.945.318 | |
| 1.6.37 | Db | Propiedades, planta y equipo no explotados | | 3.715.908.546 | 7.970.913.151 | -4.255.004.605 | |
| 1.6.40 | Db | Edificaciones | | 656.484.414 | 683.047.118 | -26.562.704 | |
| 1.6.55 | Db | Maquinaria y equipo | | 9.138.810.236 | 13.342.985.250 | -4.204.175.014 | |
| 1.6.60 | Db | Equipo médico científico | | 10.173.750 | 18.173.750 | -8.000.000 | |
| 1.6.60 | Db | Muebles, enseres y equipo de oficina | | 3.502.468.585 | 3.253.064.454 | 249.404.131 | |
| 1.6.70 | Db | Equipo de comunicación y computación | | 14.537.646.077 | 15.141.257.889 | -603.611.812 | |
| 1.6.75 | Db | Equipos de transporte, tracción y elevación | | 39.433.872.348 | 45.123.403.187 | -5.689.530.839 | |
| 1.6.85 | Cr | Depreciación acumulada de PPE (cr) | | -30.670.782.582 | -24.426.588.675 | -6.244.193.907 | |
| 1.6.95 | Cr | Deterioro acumulado de PPE (cr) | | -2.893.532.813 | 0 | -2.893.532.813 | |
|  |  |  | |  |  |  | |
|  |  |  | |  |  |  | |
|  |  |  | |  |  |  | |
| 1.6.85.01 | Cr | Depreciación: Edificaciones | | -21.093.125 | -8.160.413 | -12.932.712 | |
| 1.6.85.04 | Cr | Depreciación: Maquinaria y equipo | | -5.275.006.420 | -6.325.259.934 | 1.050.253.514 | |
| 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 | | -2.617.086.644 | -2.490.597.182 | -126.489.462 | |
| 1.6.85.07 | Cr | Depreciación de comunicación y computación | | -8.307.626.136 | -8.520.294.655 | 212.668.519 | |
| 1.6.85.08 | Cr | Depreciación de equipos de transporte, tracción y elevación | | -11.025.400.419 | -7.072.102.739 | -3.953.297.680 | |
| 1.6.85.13 | Cr | Depreciación bienes muebles en bodega | | -894.166.668 | 0 | -894.166.668 | |
| 1.6.85.15 | Cr | Depreciación propiedades, planta y equipo no explotados | | -2.520.229.418 | 0 | -2.520.229.418 | |
|  |  |  | |  |  |  | |
| 1.6.95.08 | Cr | Deterioro: Maquinaria y equipo | | -146.295.204 | 0 | -146.295.204 | |
| 1.6.95.10 | Cr | Deterioro: Muebles, enseres y equipo de oficina | | -198.773.864 | 0 | -198.773.864 | |
| 1.6.95.11 | Cr | Deterioro: Equipos de comunicación y computación | | -1.074.668.580 | 0 | -1.074.668.580 | |
| 1.6.95.12 | Cr | Deterioro: Equipo de transporte, tracción y elevación | | -1.473.795.163 | 0 | -1.473.795.163 | |

**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 de la vigencia 2022, 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

* 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** | | |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VARIACIÓN** |
|  | **Db** | **ACTIVOS INTANGIBLES** | **1.407.943.875** | **4.385.685.564** | **-2.977.741.689** |
| 1.9.70 | Db | Activos intangibles licencias | 5.968.650.205 | 12.036.720.688 | -6.068.070.483 |
| 1.9.75 | Cr | Amortización acumulada de activos intangibles licencias(cr) | -4.560.706.330 | -7.651.035.124 | 3.090.328.794 |

**PASIVO**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | **VARIACIÓN** |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **2.** | **Cr** | **TOTAL, PASIVO** | **492.291.476.774** | **425.377.663.319** | **66.913.813.455** |
| 2 | Cr | Total, pasivo | 492.291.476.774 | 425.377.663.319 | 66.913.813.455 |

**Cuadro No.2 anexo pasivo**

**COMPORTAMIENTO DEL PASIVO DESDE EL AÑO 2018 AL 2022**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PASIVO CORRIENTE** | | | | |
| **AÑO 2018** | **AÑO 2019** | **AÑO 2020** | **AÑO 2021** | **AÑO 2022** |
| 147.610.637.795 | 169.928.946.444 | 512.987.012.651 | 425.377.663.319 | 492.291.476.774 |

15% 202% 17% 16%

2018 – 2022 incremento 234%

Para analizar el comportamiento del pasivo de la entidad que se ha venido incrementando en los últimos años, se tomó como referencia entre el 2018 y el año 2022, con la finalidad de identificar el origen del aumento o disminución.

Desde el cierre de la vigencia 2018 al 2022, alcanzó un incremento del 234**%**, 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, impuestos y retenciones entre otros.

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 2018** | **AÑO 2019** | **AÑO 2020** | **AÑO 2021** | **AÑO 2022** |
| 13.376.467.484 | 8.510.172.004 | 299.525.557.154 | 201.159.041.542 | 355.910.755.985 |

36% 3.420% 32% 77%

2018 – 2022 incremento 2.561%

De acuerdo con las cifras reportadas en el pasivo de la entidad, el incremento del pasivo 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.

Activo - Pasivo = Patrimonio 160.632.165.522 – 492.291.476.774 = - 331.659.311.252.

**NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR.**

**Composición.**

Con corte al 31 de diciembre de 2022, 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

Saldo a 31 de diciembre de 2022 por pagar.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | **VARIACIÓN** |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **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** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **2.4** | **Cr** | **CUENTAS POR PAGAR** | **98.189.379.653** | **220.900.623.420** | **-122.711.243.767** |
| 2.4.01 | Cr | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 8.454.070.243 | 46.619.054.127 | -38.164.983.884 |
| 2.4.07 | Cr | Recursos a favor de terceros | 495.554 | 327.270 | 168.284 |
| 2.4.24 | Cr | Descuentos de nómina | 3.217.427.962 | 19.011.089 | 3.198.416.873 |
| 2.4.36 | Cr | Retención en la fuente e impuesto de timbre | 2.200.637.760 | 2.121.569.349 | 79.068.411 |
| 2.4.40 | Cr | Impuesto, contribuciones y tasas | 465.715.238 | 200.000.000 | 265.715.238 |
| 2.4.60 | Cr | Créditos judiciales | 17.980.185.512 | 66.934.104.042 | -48.953.918.530 |
| 2.4.90 | Cr | Otras cuentas por pagar | 65.870.847.384 | 105.006.557.543 | -39.135.710.159 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 21.1 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| 2.4.01.01 | Cr | **BIENES Y SERVICIOS** | **7.854.315.128** |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Organización Terpel S.A. | 2.523.945.162 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Ferricentros S.A.S | 749.581 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Panamericana Librería Y Papelería Sa | 99.968.883 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Tecni Repuestos Industriales Ltda. | 279.300.000 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Celmy Limitada | 9.823.888 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Veneplast Ltda | 93.622.366 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Media Agency Ltda. | 840.000 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Organización Wiwa Yugumaiun Bunkuanarrua Tayrona | 856.499.999 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Unidad Nacional De Proteccion - Unp | 2.516.954.010 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | C.I.A Miguel Caballero Sas | 700.621.292 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Panitex Sociedad Por Acciones Simplificada | 129.471.438 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Adsum Soluciones Tecnológicas S.A.S | 543.035.459 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Alianza Publica Para El Desarrollo Integral | 61.040.000 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Maxi muebles Jc Sas | 7.053.300 |  |
| 2.4.01.01 | Cr | Ka J S Sas | 31.389.751 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO21.2 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |
| 2.4.01.02 | Cr | **PROYECTOS DE INVERSIÓN** | **599.755.115** |
| 2.4.01.02 | Cr | Pensemos S.A | 328.431.275 |
| 2.4.01.02 | Cr | Ingenio Y Consultoría S.A.S. | 63.900.000 |
| 2.4.01.02 | Cr | Archivos Del Estado Y Tecnologías De La Información S.A.S. | 207.423.840 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 21.3 |  |  | | |  | |
| **DESCRIPCION** | | | | | **SALDOS** | |
|
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | | | **2.022** | |
| 2.4.07.22 | Cr | **RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS** | | | **495.554** | |
| 2.4.07.22 | Cr | Retención estampilla pro-Universidad Nacional y otras universidades estatales | | | 495.554 | |
| ANEXO 21.4 |  | |  |  | |
| **DESCRIPCION** | | | | **SALDOS** | |
|  | |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | | **CONCEPTO** | **2.022** | |  | |
| 2.4.24. | Cr | | **DESCUENTOS DE NÓMINA** | **3.217.427.962** | |  | |
| 2.4.24.01 | Cr | | Aportes a fondos pensionales | 774.500 | |  | |
| 2.4.24.02 | Cr | | Aportes a seguridad social en salud | 375.800 | |  | |
| 2.4.24.04 | Cr | | Sindicatos | 23.198 | |  | |
| 2.4.24.07 | Cr | | Libranzas | 13.993.066 | |  | |
| 2.4.24.11 | Cr | | Embargos judiciales | 3.200.440.200 | |  | |
| 2.4.24.90 | Cr | | Otros descuentos de nomina | 1.821.198 | |  | |

Del saldo por pagar por concepto de embargos judiciales, la suma de $3.200.010.000 corresponde a valor descontado de las facturas UTS183 y UTS187 a la unión temporal Sevis contrato 995 de 2022, embargo ejecutado por el Juzgado 46 civil del Circuito de Bogotá, el cual se consignó por parte de la Unidad Nacional de Protección el 8 de febrero de 2023

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 21.5 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| 2.4.36. | Cr | **RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE** | **2.200.637.760** |  |
| 2.4.36. | Cr | Dirección de impuestos y aduanas nacionales | 2.200.637.760 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 21.6 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| 2.4.40. | Cr | **IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS** | **465.715.238** |  |
| 2.4.40.03 | Cr | Impuesto predial unificado - Municipio de Cali | 15.047.238 |  |
| 2.4.40.04 | Cr | Impuesto de industria y comercio - Secretaría Distrital de Bogota periodo noviembre - diciembre de 2022 | 450.668.000 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 21.7 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| **2.4.60** | **Cr** | **CRÉDITOS JUDICIALES - SENTENCIAS** | **17.980.185.512** |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Caja De Compensación Familiar Compensar | 186.342.762 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Salud Total Entidad Promotora De Salud | 38.807.835 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S | 92.800.771 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Entidad Promotora De Salud Famisanar S A S | 8.279.432 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Nueva Empresa Promotora De Salud S.A. | 4.800.962 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Sanitas Sas | 2.950.391 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | EPS Suramericana S. A | 26.443.070 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Fondos De Pensiones Y Cesantías Porvenir S A | 251.349.700 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Colfondos S.A. Pensiones Y Cesantías | 6.346.255 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Cooperativa Multiactiva De Desarrollo Integral Coosalud | 7.063.021 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Cruz Blanca Entidad Promotora De Salud S.A. | 16.260.378 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Fondo De Pensiones Horizonte | 6.923.466 |  |
| 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** | Deivid Yoan Peñaloza Rusinque | 23.860.773 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Carlos Mauricio Piedrahita Bustos | 216.782.193 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Horacio Puerta Barrera | 149.570.866 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Ricardo Reinoso Diaz | 121.314.629 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Jonthan Gamboa Garcia | 49.697.177 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Jhion 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 | 114.337.815 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Willian Fernando Caicedo Calderon | 267.416.421 |  |
| 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** | Jairo Luis De Moya Rodriguez | 185.835.587 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Andres Dario Moreno Lopez | 105.112.502 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Victor Alfonso Jimenez Domínguez | 226.071.428 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Pedro Antonio Garzón Cabezas | 251.983.359 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | José Libardo Diaz Bohorquez | 67.572.345 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Juan José Castellanos Bernal | 71.849.572 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Camilo Andrés López | 95.418.597 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Jimmy Gerardo Lopez Ortiz | 89.926.570 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Ferney Ernesto Riveros Orjuela | 225.504.252 |  |
| 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** | Hernán Dario Perez Pedraza | 74.301.401 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Gustavo Lopez Vaca | 11.247.617 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Hugo Alberto Soler Sánchez | 254.034.728 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Richard Alexander Morales Olaya | 4.206.412 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Julio Andres Chimbi Antonio | 130.369.750 |  |
| 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** | Diego Armando Villamizar Suarez | 189.838.610 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Nestor Fabian Afanador Camacho | 91.846.030 |  |
| 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** | Nelson Enrique Garcia Domínguez | 251.912.515 |  |
| 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. | 76.039.847 |  |
| 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 | 86.250.000 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Jhon Fredy Vélez Cano | 85.280.153 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Angel De Jesus Castrillón Arango | 103.144.639 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Alexander Clavijo Quintero | 354.339.739 |  |
| 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** | Elkin Ojeda Fernandez | 200.766.702 |  |
| 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** | Cesar Eugenio Garcia Castro | 15.275.997 |  |
| 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 | 6.900.000 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones | 1.401.014.089 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Hernan Alonso Castañeda Graciano | 149.967.359 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Luis Hernando Bello | 250.000.000 |  |
| 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** | Juan Amadeo Rodriguez Murcia | 30.288.191 |  |
| 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 | 346.733.473 |  |
| 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** | Oscar Alfredo Bohorquez Centeno | 1.598.620 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Javier Mauricio Gutierrez | 37.179.046 |  |
| 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** | Jhonny Javier Guerrero Montilla | 223.285.508 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Hector Fabian Bedoya Gutierrez | 33.837.265 |  |
| 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** | Norman Quintero Arciniegas | 44.499.591 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Unión Temporal Group 43 | 834.615.862 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Alejandro Gonzalez Tamayo | 28.803.385 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Marco Fabian Clavijo Amaya | 4.424.032 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Jaminson Hugo Paredes Mora | 5.884.684 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Empresa Promotora De Salud Ecoopsos Eps S.A.S. | 17.287.247 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Wilson Jose Linares Rodriguez | 22.241.727 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Duvan Hernando Palacios Guzman | 123.013.395 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Jhon Nilson Blanco Julio | 27.131.945 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Jesus Maria Silva Gaitán | 143.004.537 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Luis Fernando Morales Morales | 83.650.226 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Manuel Alfonso Valdez Ortiz | 15.372.490 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Juan Carlos Monroy Acosta | 11.556.452 |  |
| 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 | 71.052.973 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Luis Eduardo Cuenca Saldaña | 8.050.000 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Wiston Hernan Tovar Tovar | 21.326.385 |  |
| 2.4.60.02 | **Cr** | Kelly Patricia Garcia Sarmiento | 937.609.025 |  |
| 2.4.60.03 | **Cr** | Jhon Hanner Bravo Perdomo | 23.000.000 |  |

Corresponde sentencias interpuestas en contra de la Unidad Nacional de Protección perdidas en segunda instancia por pagar al 31 de diciembre de 2022, 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 2018 AL 2022**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **SENTENCIAS** | | | | |
| **AÑO 2018** | **AÑO 2019** | **AÑO 2020** | **AÑO 2021** | **AÑO 2022** |
| 60.039.244.255 | 54.928.015.905 | 55.416.805.195 | 66.934.104.042 | 17.980.185.512 |

Del año 2018 al año 2021 el comportamiento de las sentencias se mantuvo relativamente constante; al cierre de la vigencia 2022, hubo una variación con tendencia a la baja en la cuentas por pagar en el 79%, 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 al cierre del año 2022, mas sentencias por pagar, perdidas en segunda instancia.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 21.8 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| 2.4.90. | Cr | **OTRAS CUENTAS POR PAGAR** | **65.870.847.384** |  |
| 2.4.90.27 | Cr | Viáticos y gastos de viaje | 196.649.965 |  |
| 2.4.90.51 | Cr | Servicios públicos | 1.408.573 |  |
| 2.4.90.54 | Cr | Honorarios | 63.999.999 |  |
| 2.4.90.55 | Cr | Servicios | 65.608.105.838 |  |
| 2.4.90.58 | Cr | Arrendamiento operativo | 683.009 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 21.8.1 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| **2.4.90.55.001** | Cr | **SERVICIOS** | **65.608.105.838** |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Subatours Sas | 233.563.744 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Comunicación Celular S A Comcel S A | 288.952.518 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Casa limpia S.A. | 33.567.890 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Une Epm Telecomunicaciones S.A. | 144.345 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Hyundautos Sas | 570.923.230 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Aseos Colombianos Aseocolba S.A. | 7.213.388 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Compañía Mundial De Seguros S.A. | 61.213.760 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Periódicos Y Publicaciones Sas | 917.976 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Servisión De Colombia Y Cía. Ltda. | 336.818.630 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Edgar Andres Tobón Vergara | 4.500.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Dalia Mayerly Ortiz Velandia | 10.521.666 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Rafael Borda Rivas | 2.833.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Miguel Angel Quiroga Ruiz | 11.200.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Leider Alfonso Ochoa Suarez | 8.166.666 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Jairo Gelves Camacho | 3.383.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Servicios De Aseo, Cafetería Y Mantenimiento Institucional, Outsourcing Seasin Limitada | 79.013.182 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | John Henry Quintero Amaya | 3.383.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Luis Alfonso Rivera Gonzalez | 3.383.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Cristian Yenner Caviche Mina | 3.383.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Angel Antonio Collazos Chala | 5.400.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Bestor Javier Puerto Granados | 3.383.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Francisco Ivan Fuentes Calderon | 3.500.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Evalua Salud Ips Sas | 3.261.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Impact-Psy S.A.S. | 51.956.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Leidy Yelitza Imbachi Macias | 2.153.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Alexis Diaz Chacon | 3.383.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Ricardo Ivan Portocarreño | 3.500.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Diana Paola Tovar | 4.700.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Diany Karina Cortes Marin | 4.700.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Monica Alejandra Bautista Sierra | 3.431.667 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Adduvar Sanchez Ospitia | 3.350.650 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Yamilet Martinez Marin | 3.953.534 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Hector Fabio Hurtado | 3.200.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Jorge Ivan Rojas Baquero | 4.000.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Gloria Maritza Mantilla Rojas | 12.200.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Andrea Martinez Buenahora | 3.431.667 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Jairo Chaparro Garcia | 4.000.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Valentina Suarez Andrade | 4.200.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Diego Alfonso Londoño Cardenas | 6.766.667 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Luis Carlos Dangond Guerra | 2.000.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Alfredo Rafael Quiroz Narvaez | 4.166.666 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Johana Cristina Saavedra Espejo | 12.000.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | "Union Temporal Aseo Colombia 2" | 1.864.725 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Angelica Jimenez Romero | 2.600.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Union Temporal Sevis | 10.870.900.518 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Valeria Rojas Jimenez | 3.763.292 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Andres Felix Barriga Escarraga | 8.000.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Jorge Andres Posada Taborda | 3.307.800 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Abril Gómez Mejía Abogados Asociados S.A.S. | 48.055.717 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Angie Alexandra Torres Buitrago | 3.522.807 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Maria Laura Ortiz Guerrero | 5.200.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Carlos Alfonso Echeverri Herrera | 7.322.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Maria Jose Rios Machado | 3.398.517 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Maria Camila Velez Garcia | 5.760.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Tatiana Paola Orozco Jaraba | 5.416.666 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Tatiana Margarita Rojas Cardeño | 3.666.666 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Karina Sanchez Taborda | 2.200.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Benjamin Castellar Figueroa | 5.500.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Luis Eduardo Pajoy Oviedo | 4.000.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Leidy Adriana Saldaña Ruiz | 8.833.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Claudia Patricia Valenzuela Cabrera | 3.550.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Leade Catherine Prada Sánchez | 2.026.666 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Cesar Mauricio Gonzalez Soto | 3.383.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Dignerys Yanitza Moya Olivo | 6.966.997 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Lina Marcela Marin Aguirre | 5.200.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Monica Nieto Rivera | 4.000.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Yazmin Parra Parada | 2.500.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Jose De Chacin Mestra | 5.050.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Isabel Cristina Chaverra De La Cuesta | 1.983.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Gustavo Andres Contreras Duran | 2.130.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Union Temporal Excellence 2022 | 28.702.271.331 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Union Temporal Proteccion Global 2022 | 6.687.433.055 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Union Temporal Proteccion Vsa-2022 | 2.190.158.360 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Union Temporal Acuerdo Vip 2022 | 4.239.895.384 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Luz Sofia Morales Hernandez | 3.800.000 |  |
| 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 | Unión Temporal Security Global Z - 2 | 9.374.148.793 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Jose Ricardo Castaño Vallecilla | 2.800.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Luis Felipe Noguera Campo | 6.883.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Evelin Jurany Riaño Sierra | 3.515.707 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Maria Eugenia Restrepo Londoño | 4.700.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Rodrigo Castillo | 4.700.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Angie Janneth Daza Campos | 3.565.224 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Jairo Junior Arroyo Bula | 3.800.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Jose Joaquin Ayala Agudelo | 3.763.292 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Daniela Pacheco Osuna | 3.800.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Tarcisio Galeano Pantoja | 3.565.224 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Lilia Marcela Negrete Avila | 3.763.292 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Evelin Jurany Rodriguez Martinez | 3.800.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Mateo Garcia Osorio | 3.800.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Wilber Arbey Duarte Puertas | 3.763.292 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Viviana Marcela Lopez Latorre | 3.800.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Adolfo Luis Torres Vasquez | 2.153.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Esteffany David Escobar | 2.040.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Juana Lizeth Alfonso Vanegas | 2.153.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Lina Elizabeth Guerrero Benitez | 3.800.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Laura Julieth Conde Jimenez | 1.560.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Lina Ximena Mendez Rojas | 1.646.666 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Brigette Ckimberly Murillo Bustamante | 1.900.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Yefferson Amado Avila | 1.646.666 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Jair Enrique Renteria Panesso | 3.800.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Michel Dayana Cortes Trujillo | 3.763.292 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Yurany Bustos Chavez | 2.153.333 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Adriana Lucia Bonilla Guayara | 3.565.224 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Heidy Alejandra Sabogal Tamayo | 3.763.292 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Luisa Fernanda Ramirez Castaño | 3.010.634 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Carlos Alberto Mantilla Moreno | 4.525.070 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Monica Mayury Mora Castañeda | 4.273.677 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Karol Tatiana Rodriguez Murcia | 3.600.000 |  |
| 2.4.90.55.001 | Cr | Camila Alejandra Gutierrez Houghton | 3.760.000 |  |

**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** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **2.5** | **Cr** | **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS** | **817.079.377** | **3.317.998.355** | **-2.500.918.978** |
| 2.5.11 | Cr | Beneficios a los empleados a corto plazo | 817.079.377 | 3.317.998.355 | -2.500.918.978 |

**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** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **2.7** | **Cr** | **PROVISIONES** | **355.910.755.985** | **201.159.041.542** | **154.751.714.443** |
| 2.7.01 | Cr | Litigios y demandas | 355.910.755.985 | 201.159.041.542 | 154.751.714.443 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 23.1 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| **2.7.01.03** | **Cr** | **PROVISIONES - LITIGIOS Y DEMANDAS** | **355.910.755.985** |  |
| 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 Aragon 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 Pachon | 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 Henriquez | 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 | Benjamin 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 Elias Murillo Joya | 217.802.878 |  |
| 2.7.01.03 | Cr | Jaime Enrique Moreno Tellez | 115.591.776 |  |
| 2.7.01.03 | Cr | Jhonny De Jesus Lora Hernandez | 187.757.769 |  |
| 2.7.01.03 | Cr | Ramiro Segundo Benitez 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 Grimaldos | 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 | Janette Fernandez Maya | 1.894.636.860 |  |
| 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 de la vigencia de 2022, la Unidad Nacional de Protección acumuló en sus Estados Financieros por concepto de provisión por sentencias, la suma de $355.910.755.985, presentando una variación respecto a la vigencia anterior del 77%

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 $355.910.755.985, 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**

DE

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | | **VARIACIÓN** | |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **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 | 5.135.195.813 | 2.968.594.906 | 2.166.600.907 | |
| 8.3.15 | Db | Bienes y derechos retirados | 2.322.404.268 | 649.827.904 | 1.672.576.364 | |
| 8.3.47 | Db | Bienes entregados a terceros | 1.145.588.651 | 801.661.914 | 343.926.737 | |
| 8.3.61 | Db | Responsabilidades en proceso | 581.258.937 | 410.119.016 | 171.139.921 | |
| 8.3.90 | Db | Otras cuentas deudoras de control | 1.085.943.957 | 1.106.986.072 | -21.042.115 | |
| 8.9 | Cr | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -7.509.946.763 | -5.343.345.856 | -2.166.600.907 | |
| 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) | -5.135.195.813 | -2.968.594.906 | -2.166.600.907 | |

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** | **2.022** |
| **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** |  | **2.022** |
| **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 Migracion Colombia | 107.111.825 |
| 8.3.47.04 | Db | Campero Toyota Prado Tx | UAE Migracion Colombia | 110.978.400 |
| 8.3.47.04 | Db | Campero Toyota Prado Tx | Procuraduria 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 Migracion Colombia | 137.574.951 |
| 8.3.47.04 | Db | Campero Toyota Prado Tx | UAE Migracion Colombia | 137.574.951 |
| 8.3.47.04 | Db | Camioneta Chevrolet Luv D.Max Diesel 4X4 | Delegacion De Bomberos De Cundinamarca | 40.168.383 |

**ACREEDORAS**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | **VARIACIÓN** |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
|  | **Cr** | **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS** | **0** | **0** | **0** |
| 9.1 | Cr | PASIVOS CONTINGENTES | 84.196.785.256 | 78.612.391.651 | 5.584.393.605 |
| **9.9** | **Db** | **ACREEDORAS POR CONTRA (DB)** | **-84.196.785.256** | **-78.612.391.651** | **-5.584.393.605** |
| 9.9.05 | Db | Pasivos contingentes por contra (db) | -84.196.785.256 | -78.612.391.651 | -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** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **3.1** | **Cr** | **PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO** | **-331.659.311.250** | **-292.574.725.988** | **-39.084.585.262** |
| 3.1.05 | Cr | Capital fiscal | -54.351.066.869 | -15.846.822.412 | -38.504.244.457 |
| 3.1.09 | Cr | Resultados de ejercicios anteriores | -276.727.903.576 | -361.933.623.948 | 85.205.720.372 |
| 3.1.10 | Cr | Resultado del ejercicio | -580.340.805 | 85.205.720.372 | -85.786.061.177 |

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.

Para el cierre de 2022, hubo un aumento en el pasivo equivalente al 16%, respecto al cierre del año 2021, aumento que se reflejó en la disminución del patrimonio.

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 DE LA VIGENCIA 2022**

**(año 2022) RESPECTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2018**

Como se evidencia en la nota 27, al cierre del año 2022, la Unidad Nacional de Protección presentó un patrimonio negativo por la suma de $ -331.659.311.250

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PATRIMONIO**  Cuadro No. 4 anexo patrimonio | | | | |  | |
| **AÑO 2018** | **AÑO 2019** | **AÑO 2020** | **AÑO 2021** | **AÑO 2022** | |
| -68.525.500.302 | -97.554.712.686 | -416.284.699.818 | -292.574.725.989 | - 331.659.311.250 | |

42% 327% 30% 13%

El comportamiento del patrimonio de la entidad como se refleja en el **cuadro No. 4** viene presentando disminución desde el año 2018 (datos analizados).

En los comparativos 2019 vs 2020 y 2022 vs 2021. El peso del porcentaje de perdida, corresponden a contabilizaciones por provisiones de sentencias, que pasaron de:

8.510.172.004 a 299.525.557.154, presentando un incremento de 291.015.385.159 y de 201.159.041.542 a 355.910.755.985, respectivamente.

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

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

Valor obtenido como resultado de las operaciones realizadas durante el periodo 2022, en relación con los ingresos y gastos causados, en desarrollo de su cometido estatal.

**Al cierre del periodo 2022, el resultado fue negativo.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | **VARIACIÓN** |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **3.** | **Cr** | **RESULTADO DE EJERCICIO** | **-580.340.805** | **85.205.720.372** | **-85.786.061.177** |
| 3. | Cr | Total, resultado del ejercicio | -580.340.805 | 85.205.720.372 | -85.786.061.177 |

**COMPORTAMIENTO DEL RESULTADO DEL EJERCIO AL CIERRE DE LA IGENCIA 2022, RESPECTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2018**

**Cuadro No.5 anexo resultado del ejercicio**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RESULTADO DEL EJERCICIO** | | | | |  | |
| **AÑO 2018** | **AÑO 2019** | **AÑO 2020** | **AÑO 2021** | **AÑO 2022** | |
| -28.352.427.220 | -29.090.51.384 | -318.751.118.532 | 85.205.720.372 | -580.340.805 | |

El resultado negativo del ejercicio en los periodos 2018 a 2022 analizados, ha impactado de manera directa en la disminución del patrimonio, es importante resaltar que este resultado es producto de la medición ingresos vs gastos presentados en cada periodo y por el aumento del pasivo que a su vez se han venido constituyendo como gastos en los periodos detallados.

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 **$ 355.910.755.985;** con un aumento de $ 154.751.715.443.

**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** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **4** | **Cr** | **INGRESOS** | **1.646.379.030.149** | **1.398.129.968.938** | **248.249.061.211** |
| 4.4 | Cr | Transferencias y subvenciones | 995.775.992 | 4.848.707.898 | -3.852.931.906 |
| 4.7 | Cr | Operaciones interinstitucionales | 1.375.729.258.725 | 1.000.059.769.771 | 375.669.488.954 |
| 4.8 | Cr | Otros ingresos | 269.653.995.432 | 393.221.491.269 | -123.567.495.837 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 28.1 |  |  |  | |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** | |
|  | |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** | |  | |
| **4.4.28** | **Cr** | **TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES** | **995.775.992** | |  | |
| 4.4.28. | Cr | Bienes recibidos de entidades del orden territorial | 995.775.992 | |  | |
| ANEXO 28.2 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  | |
| **CÓDIDO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  | |
| **4.7.05.** | **Cr** | **OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES-FONDOS REBIDOS** | **1.349.447.664.885** |  | |
| 4.7.05.08 | Cr | Funcionamiento | 1.324.070.225.036 |  | |
| 4.7.05.09 | Cr | Servicio de la deuda | 19.429.926.522 |  | |
| 4.7.05.10 | Cr | Inversión | 5.947.513.327 |  | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 28.3 |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| **4.7.22.** | **Cr** | **OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO** | **26.281.593.839** |  |
| 4.7.22.01. | Cr | Cruce de cuentas - DIAN | 14.635.658.501 |  |
| 4.7.22.03. | Cr | Cuota de fiscalización y auditaje | 2.817.824.468 |  |
| 4.7.22.90 | Cr | Otras operaciones sin flujo de efectivo | 8.828.110.870 |  |

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** | **2.022** |  |
| **4.8.08.** | **Cr** | **OTROS INGRESOS** | **269.268.446.269** |  |
| 4.8.08.26. | Cr | Recuperaciones | 121.481.418.646 |  |
| 4.8.08.27. | Cr | Aprovechamientos | 7.811.356.622 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Servicios de seguridad y escoltas | 139.975.671.001 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ANEXO 28.5. |  |  |  |
| **DESCRIPCION** | | | **SALDOS** |
|  |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2.022** |  |
| **4.8.08.48.** | **Cr** | **SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOLTA** | **139.975.671.001** |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Fondo Único De Tecnologías De La Información Y Las Comunicaciones. | 210.383.779 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Superintendencia De Transporte | 207.737.808 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Superintendencia De Industria Y Comercio | 364.784.549 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Defensoría Del Pueblo | 534.405.851 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | U.A.E. Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales | 367.523.691 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Departamento Administrativo Nacional De Estadística | 198.320.340 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural | 382.832.622 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Superintendencia Nacional De Salud | 356.652.715 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Ministerio De Transporte | 539.655.757 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Superintendencia Del Subsidio Familiar | 133.605.903 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Unidad Administrativa Especial De Aeronáutica Civil | 104.033.736 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Instituto Nacional De Vigilancia De Medicamentos Y Alimentos | 279.014.060 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Cámara De Representantes | 43.911.712.023 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Honorable Senado De La Republica | 38.311.165.125 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Procuraduría General De La Nación | 627.976.573 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Instituto Colombiano De Bienestar Familiar | 480.033.033 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Ministerio De Ciencia, Tecnologia E Innovación | 348.341.131 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Ministerio Del Interior | 1.047.091.612 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Ministerio Del Deporte | 118.119.215 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Ministerio Del Trabajo | 589.241.347 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible | 389.969.622 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Rama Judicial | 39.640.008 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Ministerio De Hacienda Y Crédito Publico | 359.555.766 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Departamento Del Arauca | 591.482.807 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Departamento Del Putumayo | 25.467.309 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Departamento Del Caquetá | 157.714.181 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Departamento De Santander | 891.367.275 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Departamento De Bolívar | 203.725.524 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Departamento De La Guajira | 306.055.383 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Departamento De Sucre | 126.912.672 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Departamento De Cundinamarca | 228.884.232 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Departamento Del Casanare | 372.232.511 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Municipio De Sincelejo | 87.763.385 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Bogota Distrito Capital | 4.955.456.450 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Servicios Postales Nacionales S.A.S | 281.003.075 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Gobernación Del Magdalena | 485.818.236 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones | 308.118.360 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Fondo Adaptación | 207.032.077 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Ministerio De Vivienda, Ciudad Y Territorio | 484.834.187 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Agencia Para La Reincorporación Y La Normalización ARN | 478.377.673 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Unidad Administrativa Especial De Atención Y Reparación Integral A Las Victimas | 312.850.364 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Unidad Administrativa Especial De Gestion De Restitución De Tierras Despojadas | 1.908.518.723 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Unidad Administrativa Especial Agencia Nacional De Defensa Jurídica Del Estado | 181.433.387 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Agencia Nacional De Contratación Publica - Colombia Compra Eficiente | 67.957.530 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Agencia Nacional De Tierras - ANT | 188.652.629 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Jurisdicción Especial Para La Paz | 36.967.596.361 |  |
| 4.8.08.48. | Cr | Comisión Para El Esclarecimiento De La Verdad, La Convivencia Y La No Repetición En Liquidación | 254.620.403 |  |

Ingresos por los servicios prestados de seguridad y escoltas y arrendamiento de vehículos automotores, a entidades del nivel nacional y territorial por la Unidad Nacional de Protección, y representa el saldo del año 2022.

**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** | **2022** | | **2021** | | | **VALOR VARIACIÓN** | | |
|  | | **Db** | **GASTOS** | **1.646.959.370.954** | | **1.312.954.248.567** | | | **334.005.122.387** | | |
| 5.1 | | Db | De administración y operación | 1.365.475.187.609 | | 1.098.982.982.125 | | | 266.492.205.484 | | |
| 5.3 | | Db | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 168.044.769.009 | | 175.170.341.642 | | | -7.125.572.633 | | |
| 5.4 | | Db | Transferencias y subvenciones | 2.242.637.605 | | 450.314.032 | | | 1.792.323.573 | | |
| 5.5 | | Db | Gasto público social |  | |  | | | 0 | | |
| 5.6 | | Db | De actividades y/o servicios especializados |  | |  | | | 0 | | |
| 5.7 | | Db | Operaciones interinstitucionales | 86.673.794.193 | | 783.494.325 | | | 85.890.299.868 | | |
| 5.8 | | Db | Otros gastos | 24.522.982.538 | | 37.567.116.444 | | | -13.044.133.906 | | |
|  | |  | |  | | | | |  | | |
| ANEXO 29.1 | |  | |  |  | |  |  | | | |
| **DESCRIPCIÓN** | | | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | | | **VARIACIÓN** | | |
| **CÓDIGO CONTABLE** | | **NAT** | | **CONCEPTO** | **2022** | | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** | | | |
| **5.1** | | **Db** | | **GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN** | **1.365.475.187.609** | | **1.098.982.982.125** | **266.492.205.484** | | | |
| **5.1** | | **Db** | | **De Administración y Operación** | **1.365.475.187.609** | | **1.098.982.982.125** | **266.492.205.484** | | | |
| 5.1.01 | | Db | | Sueldos y salarios | 56.887.287.696 | | 55.295.064.781 | 1.592.222.915 | | | |
| 5.1.02 | | Db | | Contribuciones imputadas | 9.241.848 | | 437.945.679 | -428.703.831 | | | |
| 5.1.03 | | Db | | Contribuciones efectivas | 18.699.046.236 | | 17.479.495.621 | 1.219.550.615 | | | |
| 5.1.04 | | Db | | Aportes sobre la nómina | 3.174.821.500 | | 3.119.665.300 | 55.156.200 | | | |
| 5.1.07 | | Db | | Prestaciones sociales | 20.429.062.117 | | 19.771.120.885 | 657.941.232 | | | |
| 5.1.08 | | Db | | Gastos de personal diversos | 205.442.100 | | 667.905.247 | -462.463.147 | | | |
| 5.1.11 | | Db | | Generales | 1.261.497.473.830 | | 998.925.734.626 | 262.571.739.205 | | | |
| 5.1.20 | | Db | | Impuestos, contribuciones y tasas | 4.572.812.281 | | 3.286.049.986 | 1.286.762.295 | | | |

ANEXO 29.2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | **VARIACIÓN** |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **5.3** | **Db** | **DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES** | **168.044.769.009** | **175.170.341.642** | **-7.125.572.632** |
|  | **Db** | **DETERIORO** | **254.574.512** | **2.659.966.136** | **-2.405.391.625** |
| 5.3.51 | Db | De propiedades, planta y equipo | 254.574.512 | 2.659.966.136 | -2.405.391.625 |
|  |  | **DEPRECIACIÓN** | **8.005.343.666** | **4.665.308.082** | **3.340.035.584** |
| 5.3.60 | Db | De propiedades, planta y equipo | 8.005.343.666 | 4.665.308.082 | 3.340.035.584 |
|  |  | **AMORTIZACIÓN** | **5.033.136.388** | **2.141.834.837** | **2.891.301.551** |
| 5.3.66 | Db | De activos intangibles | 5.033.136.388 | 2.141.834.837 | 2.891.301.551 |
|  |  | **PROVISIÓN** | **154.751.714.443** | **165.703.232.586** | **-10.951.518.143** |
| 5.3.68 | Db | De litigios y demandas | 154.751.714.443 | 165.703.232.586 | -10.951.518.143 |

ANEXO 29.3

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | **VARIACIÓN** |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **5.4** | **Db** | **TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES** | **2.242.637.605** | **450.314.032** | **1.792.323.573** |
| **5.4.23** | **Db** | **OTRAS TRANSFERENCIAS** | **2.242.637.605** | **450.314.032** | **1.792.323.573** |
| 5.4.23.03 | Db | Para gastos de funcionamiento | 565.648.361 | 450.314.032 | 115.334.329 |
| 5.4.23.07 | Db | Bienes entregados sin contraprestación | 1.676.989.244 | 0 | 1.676.989.244 |

ANEXO 29.4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | **VARIACIÓN** |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** |
| **5.7** | **Db** | **OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES** | **86.673.794.193** | **783.494.325** | **85.890.299.868** |
| **5.7.20** | **Db** | **OPERACIONES DE ENLACE** | **1.076.735.904** | **783.494.325** | **293.241.579** |
| 5.7.20.80 | Db | Recaudos | 1.076.735.904 | 783.494.325 | 293.241.579 |
| **5.7.22** | **Db** | **OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO** | **85.597.058.289** | **0** | **85.597.058.289** |
| 5.7.22.07 | Db | Cancelación de sentencias y conciliaciones | 43.091.611.045 | 0 | 43.091.611.045 |
| 5.7.22.90 | Db | Otras operaciones sin flujo de efectivo | 42.505.447.244 | 0 | 42.505.447.244 |

ANEXO 29.5

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN** | | | **SALDOS A CORTES DE VIGENCIA** | | | **VARIACIÓN** |
| **CÓDIGO CONTABLE** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VALOR VARIACIÓN** | |
| **5.8** | **Db** | **OTROS GASTOS** | **24.522.982.536** | **37.567.116.444** | **-13.044.133.908** | |
| **5.8.04** | **Db** | **FINANCIEROS** | **4.260.693.467** | **13.751.307.471** | **-9.490.614.003** | |
| 5.8.04.47 | Db | Intereses sobre créditos judiciales | 4.260.693.467 | 13.751.307.471 | -9.490.614.003 | |
| **5.8.90** | **Db** | **GASTOS DIVERSOS** | **17.044.822.403** | **18.614.693.072** | **-1.569.870.669** | |
| 5.8.90.03 | Db | Impuestos asumidos | 16.969.044 | 4.588.474.696 | -4.571.505.652 | |
| 5.8.90.12 | Db | Sentencias | 13.286.072.666 | 10.965.688.224 | 2.320.384.442 | |
| 5.8.90.17 | Db | Pérdidas en siniestros | 426.892.011 | 142.420.193 | 284.471.818 | |
| 5.8.90.19 | Db | Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros | 2.064.829.862 | 2.775.231.940 | -710.402.078 | |
| 5.8.90.90 | Db | Otros gastos diversos | 1.250.058.820 | 142.878.019 | 1.107.180.801 | |
| **5.8.95** | **Db** | **DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS** | **3.217.466.666** | **5.201.115.901** | **-1.983.649.235** | |
| 5.8.95.16 | Db | Otros servicios | 3.217.466.666 | 5.201.115.901 | -1.983.649.235 | |

**MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO**

**Contador**

**TP-104177-T**