



REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

CÓDIGO	PERIODO ACTUAL 30/06/2023	PERIODO ANTERIOR 30/06/2022	CÓDIGO	PERIODO ACTUAL 30/06/2023	PERIODO ANTERIOR 30/06/2022
<b>ACTIVO - 1</b>			<b>PASIVO - 2</b>		
<b>CORRIENTE</b>	<b>109.553.015.804</b>	<b>124.622.843.882</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>401.482.218.687</b>	<b>334.901.687.045</b>
11 Efectivo	18.792.611.158 N.5	22.253.533.137	23 PRESTAMOS POR PAGAR	37.374.261.758 N.20	26.562.709.278
1105 Caja	33.843.360	33.950.000	2314 Financiamiento interno de largo plazo	37.374.261.758	26.562.709.278
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	18.758.767.798	22.219.583.137			
13 Cuentas por cobrar	20.694.524.680 N.7	16.576.636.418	24 Cuentas por Pagar	34.478.023.402 N.21	99.698.312.818
1384 Otras cuentas por cobrar	14.597.724.435	11.899.888.061	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2.862.161.433	6.179.654.488
1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo	6.096.800.245	4.676.748.357	2407 Recursos a favor de terceros	163.594	1.980.899.550
			2424 Descuentos de nómina	195.564.987	1.334.116.924
15 Inventarios	973.167.696 N.9	1.254.845.366	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	3.172.377.531	2.216.251.966
1514 Materiales y suministros	973.167.696	1.254.845.366	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	161.887.000	298.302.000
			2445 Impuesto al valor agregado - IVA	0	0
19 Otros Activos	69.092.712.270 N.14	84.537.828.961	2460 Créditos Judiciales - Sentencias	12.828.750.645	47.064.947.117
1906 Avances y anticipos entregados	14.131.481.777	13.536.801.244	2480 Otras cuentas por pagar	15.257.118.213	40.626.140.773
1908 Recursos entregados en administración	52.624.120.974	69.240.185.957			
1970 Activos intangibles	9.192.105.875	6.241.870.334	25 Beneficios a los empleados	5.872.043.225 N.22	7.481.623.407
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	- 6.854.996.355	- 4.481.028.574	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	5.872.043.225	7.481.623.407
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>49.323.030.323</b>	<b>53.349.594.034</b>	27 Provisiones	323.757.890.302 N.23	201.159.041.542
16 Propiedades, Planta y Equipo	49.323.030.323 N.10	53.349.594.034	2701 Litigios y demandas	323.757.890.302	201.159.041.542
1635 Bienes muebles en bodega	3.579.586.235	3.320.920.512			
1637 Maquinaria y Equipo no Explotados	3.565.640.223	7.580.501.331	<b>PATRIMONIO - 3</b>	<b>-242.606.172.560</b> N.27	<b>-156.929.249.130</b>
1640 Edificaciones - Locales	658.484.414	683.047.118	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	-242.606.172.560	-156.929.249.130
1655 Maquinaria y Equipo	10.313.940.730	13.644.969.958			
1660 Equipo médico y científico	10.173.750	18.173.750	3105 Capital fiscal	-54.351.066.870	-23.508.398.628
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	3.732.454.464	3.533.260.701	3109 Resultados ejercicios anteriores	-277.308.244.382	-276.727.903.577
1670 Equipos de Comunicación y Computación	14.913.832.873	16.653.257.125	3110 Resultado del ejercicio	89.053.138.692	143.307.053.075
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	49.419.529.348	39.862.901.613			
1685 Depreciación Acumulada (CR)	-34.250.669.974	-29.053.905.262			
1695 Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (CR)	-2.617.941.741	-2.893.532.813			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>158.876.046.127</b>	<b>177.972.437.915</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>158.876.046.127</b>	<b>177.972.437.915</b>
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0 N.26	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0 N.26	0
81 Activos Contingentes	2.374.750.950	2.374.750.950			
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.374.750.950	2.374.750.950	91 Pasivos Contingentes	115.448.223.258	80.197.891.493
8190 Otros activos contingentes	0	0			
			8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Conflictos	115.448.223.258	70.833.706.910
83 Deudoras de Control	5.136.938.109	979.569.022			
8315 Activos Totalmente Depreciados, Agotados o Amortizados	2.373.164.397	561.018.109	8128 Garantías Contractuales	0	9.364.184.583
8347 Bienes entregados a terceros	1.145.588.651	801.661.915			
8361 Responsabilidades en Proceso	623.052.687	533.079.746			
8380 Otras Cuentas Deudoras de Control	995.132.374	-916.190.748			
89 Deudoras por contra (Cr)	-7.511.689.059	-3.354.319.973	99 Acreedoras por Contra (Db)	-115.448.223.258	-80.197.891.493
8905 Derechos contingentes por contra (CR)	-2.374.750.950	-2.374.750.950	9905 Pasivos contingentes por Contra (Db)	-115.448.223.258	-78.612.391.652
8915 Deudoras de Control por Contra	-5.136.938.109	-979.569.022	9915 Otras cuentas acreedoras de control por Contra	0	-1.585.499.841

**AUGUSTO RODRIGUEZ BALLESTEROS**  
DIRECTOR GENERAL  
CC 19264.540

**MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO**  
CONTADOR  
T.F. 1041777

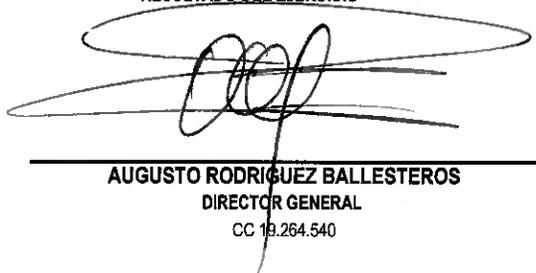




REPUBLICA DE COLOMBIA

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

CÓDIGO	CONCEPTO	PERIODO	
		ACTUAL 30/06/2023	ANTERIOR 30/06/2022
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>982.362.152.285</b>	<b>N.28 762.461.099.999</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>1.664.788.506</b>	<b>550.951.198</b>
4428	Otras transferencias -Donaciones	1.664.788.506	550.951.198
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>747.573.384.684</b>	<b>659.477.466.346</b>
4705	Fondos Recibidos - Funcionamiento e inversión	741.947.611.677	652.142.062.618
4722	Operación Sin Flujo de Efectivo	5.625.773.007	7.335.403.728
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>233.123.979.095</b>	<b>102.432.682.454</b>
4808	Ingresos diversos	44.886.118.102	102.432.682.454
4830	Reversión deterioro	275.591.072	0
4831	Reversión de provisiones	187.962.269.920	0
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>893.309.013.593</b>	<b>N.29 619.154.046.924</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	<b>715.383.206.003</b>	<b>579.135.830.769</b>
5101	Sueldos y Salarios	28.347.475.048	28.754.244.166
5102	Contribuciones imputadas	41.830.992	13.929.848
5103	Contribuciones Efectivas	9.246.516.487	8.798.238.238
5104	Aportes Sobre la Nómina	1.605.951.900	1.529.368.900
5107	Prestaciones Sociales	11.475.558.587	10.312.766.422
5108	Gastos de Personal Diversos	0	79.564.832
5111	Generales	664.170.792.154	528.806.112.347
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	495.080.836	841.606.016
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>161.705.732.728</b>	<b>8.202.843.144</b>
5301	Deterioro de propiedades, planta y equipo	0	254.574.512
5300	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	4.515.027.477	5.366.719.461
5306	Amortización de Activos Intangibles	2.294.290.024	2.581.549.171
5308	Provisión, litigios y demandas	154.896.415.227	0
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>660.457.840</b>	<b>166.951.031</b>
5423	Otras transferencias	660.457.840	166.951.031
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>1.223.433.517</b>	<b>25.615.763.175</b>
5720	Operaciones de Enlace - Recaudos	1.223.433.517	97.742.234
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	25.518.020.941
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>14.336.183.505</b>	<b>6.032.658.804</b>
5804	Financieros	3.456.003.106	149.638.306
5890	Gastos Diversos	5.919.313.006	5.175.943.864
5895	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	4.960.867.393	707.076.635
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>89.053.138.692</b>	<b>143.307.053.075</b>

  
AUGUSTO RODRIGUEZ BALLESTEROS  
DIRECTOR GENERAL  
CC 19.264.540

  
MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO  
CONTADOR  
T.P. 101177-T



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**A JUNIO 30 DE 2023**

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

**Cifras en pesos colombianos -COP**

## Contenido

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

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

8.3. Derechos de recompra de préstamos por cobrar .....	NA
8.4. Préstamos por cobrar de difícil recaudo .....	NA
8.5. Préstamos por cobrar vencidos no deteriorados .....	NA
NOTA 9. INVENTARIOS .....	31
Composición .....	31
9.1. Bienes y servicios.....	31
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO .....	32
Composición .....	32
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles .....	33
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles .....	33
10.3. Construcciones en curso .....	NA
10.4. Estimaciones .....	34
10.5. Revelaciones adicionales:.....	34
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES .....	NA
Composición .....	NA
11.1. Bienes de uso público (BUP).....	NA
11.2. Bienes históricos y culturales (BHC) .....	NA
Revelaciones adicionales .....	NA
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES .....	NA
Composición .....	NA
Generalidades.....	NA
12.1. Detalle saldos y movimientos .....	NA
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN.....	NA
Composición .....	NA
Generalidades.....	NA
13.1. Detalle saldos y movimientos .....	NA

13.2. Revelaciones adicionales .....	NA
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES .....	14
Composición .....	14
14.1. Detalle saldos y movimientos .....	14
14.2. Revelaciones adicionales .....	14
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS .....	NA
Composición .....	NA
Generalidades .....	NA
15.1. Detalle saldos y movimientos .....	NA
15.2. Revelaciones adicionales .....	NA
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS .....	NA
Composición .....	NA
Generalidades .....	NA
16.1. Desglose – Subcuentas otros .....	NA
16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación) .....	NA
16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación) .....	NA
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS .....	NA
17.1. Arrendamientos financieros .....	NA
17.1.1. Arrendador .....	NA
17.1.2. Arrendatario .....	NA
17.2. Arrendamientos operativos .....	NA
17.2.1. Arrendador .....	NA
17.2.2. Arrendatario .....	NA
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN .....	NA
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA .....	NA
Composición .....	NA
19.1. Revelaciones generales .....	NA

19.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda.....	NA
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR.....	NA
Composición .....	NA
20.1. Revelaciones generales .....	NA
20.1.1. Financiamiento interno de corto plazo.....	NA
20.1.2. Financiamiento interno de largo plazo.....	NA
20.1.3. Financiamiento externo de corto plazo.....	NA
20.1.4. Financiamiento externo de largo plazo.....	NA
20.1.5. Financiamiento banca central.....	NA
20.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda.....	NA
20.2.1. Financiamiento interno de corto plazo.....	NA
20.2.2. Financiamiento interno de largo plazo.....	NA
20.2.3. Financiamiento externo de corto plazo.....	NA
20.2.4. Financiamiento externo de largo plazo.....	NA
20.2.5. Financiamiento banca central.....	NA
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR.....	36
Composición .....	36
21.1. Revelaciones generales .....	37
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales.....	37
21.1.2. Subvenciones por pagar.....	NA
21.1.3. Otras cuentas por pagar.....	47
21.1.4. Pasivo Corriente.....	47
21.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda.....	NA
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS.....	48
Composición .....	48
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo .....	48
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	48

22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual .....	48
22.4. Beneficios y plan de activos posempleo – pensiones y otros.....	48
22.5. 2407 – RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS.....	48
22.6. 2424 – DESCUENTOS DE NÓMINA .....	48
22.7. 2436 – RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE .....	48
NOTA 23. PROVISIONES.....	48
Composición .....	48
23.1. Litigios y demandas.....	48
23.2. 2460 – Créditos Judiciales – Sentencias.....	48
23.3. Garantías .....	NA
23.4. Provisiones derivadas .....	NA
NOTA 24. OTROS PASIVOS.....	NA
Composición .....	NA
24.1. Desglose – Subcuentas otros.....	NA
24.2. Desglose – Pasivos para liquidar (solo entidades en liquidación) .....	NA
24.3. Desglose – Pasivos para trasladar (solo entidades en liquidación).....	NA
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES .....	NA
25.1. Activos contingentes .....	NA
25.2. Pasivos contingentes .....	NA
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	NA
25.2.2. Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones.....	NA
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN .....	49
26.1. 8315 – ACTIVOS RETIRADOS.....	49
26.2. Cuentas de orden acreedoras.....	50
NOTA 27. PATRIMONIO.....	51
Composición .....	51
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO .....	51

27.1. Capital .....	51
27.2. Acciones.....	NA
27.3. Instrumentos financieros .....	NA
<b>NOTA 28. INGRESOS .....</b>	<b>53</b>
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
<b>NOTA 29. GASTOS .....</b>	<b>56</b>
Composición .....	56
29.1. 51 – Administración Y Operación.....	56
29.2. 54 – Transferencias Y Subvenciones.....	56
29.3. 53 – Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones.....	56

29.4.	57 – operaciones interinstitucionales .....	56
29.5.	58 – OTROS GASTOS.....	56
29.6.	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	56
29.6.1.	Deterioro – Activos financieros y no financieros.....	56
29.7.	Transferencias y subvenciones .....	56
29.8.	Gasto público social .....	NA
29.9.	De actividades y/o servicios especializados.....	NA
29.10.	Operaciones interinstitucionales.....	56
29.11.	Otros gastos.....	56
NOTA 30.	COSTOS DE VENTAS.....	NA
	Composición .....	NA
30.1.	Costo de ventas de bienes.....	NA
30.2.	Costo de ventas de servicios.....	NA
NOTA 31.	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN .....	NA
	Composición .....	NA
31.1.	Costo de transformación - Detalle .....	NA
NOTA 32.	ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE.....	NA
	Composición .....	NA
32.1.	Detalle de los acuerdos de concesión.....	NA
NOTA 33.	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones) .....	NA
	Composición .....	NA
NOTA 34.	VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA	
	Composición .....	NA
34.1.	Conciliación de ajustes por diferencia en cambio.....	NA
NOTA 35.	IMPUESTO A LAS GANANCIAS .....	NA
	Generalidades.....	NA

35.1.	Activos por impuestos corrientes y diferidos .....	NA
35.2.	Pasivos por impuestos corrientes y diferidos .....	NA
35.3.	Ingresos por impuestos diferidos.....	NA
35.4.	Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido .....	NA
35.5.	Ajustes por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores .....	NA
NOTA 36.	COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES .....	NA
	Generalidades.....	NA
NOTA 37.	REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO .....	NA

## **UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN - UNP**

**NIT 900.475.780 - 1**

### **NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

#### **NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE.**

En virtud del Decreto Ley 4065 de octubre 31 de 2011, se crea la Unidad Nacional de Protección (UNP), con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera y patrimonio propio, adscrita al Ministerio del Interior y hace parte del Sector Administrativo del Interior y tiene el carácter de Organismo Nacional de Seguridad.

#### **1.1. Identificación y funciones:**

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

##### **1.1.1. Misión:**

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

### **1.1.2. Visión:**

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

### **1.1.3. Objetivos Estratégicos:**

- a. Propender por una cultura de respeto y garantía de los derechos humanos, que contribuya al proceso de construcción de paz.
- b. Fortalecer la capacidad institucional para identificar oportunamente las amenazas, riesgos y vulnerabilidades a las cuales están expuestas las poblaciones objeto.
- c. Gestionar soluciones estratégicas que contribuyan a la garantía efectiva al derecho a la vida, libertad y seguridad de las poblaciones objeto y optimizar los tiempos de respuesta en la ruta de protección.
- d. Fortalecer las capacidades institucionales para la inclusión de los enfoques diferenciales en los procesos misionales.
- e. Fortalecer la entidad a través de la implementación las políticas de desempeño institucional de MIPG y las mejores prácticas que generen valor público a nuestra población objeto y grupos de interés.

## **1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.**

### **PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

#### **1.2.1. Políticas de contabilidad básica.**

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

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

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

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

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

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

### **1.3. Base normativa y período cubierto.**

#### **1.3.1. Reconocimiento inicial.**

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

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

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

En todo caso, la UNP evaluará si como consecuencia de una adición, mejora, sustitución o valorización se ve afectada la vida útil de un bien, y en caso de ser así procederá a establecer una nueva vida útil la cual

se aplicará para efectos de calcular la alícuota de depreciación a partir del momento de la adición, mejora, sustitución o valorización, sin que conlleve a cálculos retroactivos.

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

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

#### **1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.**

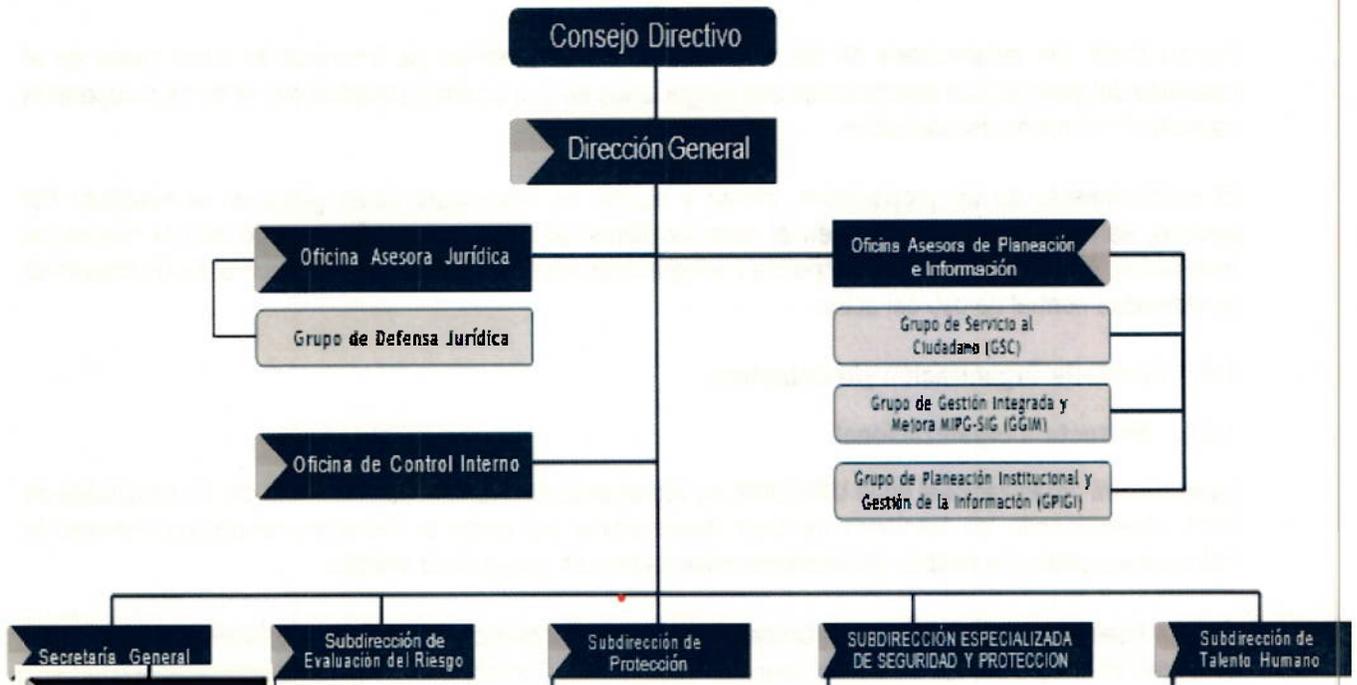
##### **1.4.1. Estructura organizacional.**

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

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

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

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



**Organigrama:**



Unidad Nacional de Protección  
 Teléfono: 4269800  
 Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
 Bogotá, Colombia.  
[www.unp.gov.co](http://www.unp.gov.co) – [correspondencia@unp.gov.co](mailto:correspondencia@unp.gov.co)  
 GDT-FT-04-V1  
 73

## **NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.**

### **2.1. Bases de medición.**

#### **2.1.1. Medición inicial.**

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

#### **2.1.2. Medición posterior.**

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

### **2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.**

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

#### **2.2.1. Conceptos y definiciones aplicables.**

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

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

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

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

**Costo de Reposición:**

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

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

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

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

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

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

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

**Vida económica, es:** (a) el periodo durante el cual un activo se espera que produzca beneficios económicos o potencial de servicio para uno o más usuarios; o (b) la cantidad de unidades de producción, de servicio o similares que se espera obtener del activo por parte de uno o más eventuales usuarios.

### 2.3. Otros aspectos.

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

GRUPO	VIDA UTIL (AÑOS)
Edificaciones	45
Maquinaria y equipo	10
Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Equipo de comunicación	5
Equipo de computación	5
Equipo de transporte tracción y elevación	8

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

### NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El estado de situación financiera es el documento contable mediante el cual la Unidad Nacional de Protección refleja cual ha sido su situación al corte del periodo enero 1 al 30 de junio de 2023, este estado está representado por los activos, pasivos y patrimonio; con el cierre del periodo abril 1 a junio 30, y teniendo en cuenta el resultado del ejercicio se debe realizar el análisis respectivo para tomar las decisiones correspondientes. Los activos y pasivos se presentan en orden a su grado de liquidez partiendo de lo más líquido a lo menos líquido.

La Unidad Nacional de Protección cuenta con un sistema de información auxiliar denominado Visual TNS (Tecnología en Nuevos Sistemas) Oficial, el cual brinda información al macroproceso contable 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 EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

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

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

Unidad Nacional de Protección  
Conmutador 4269800  
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
Bogotá, Colombia.  
[www.unp.gov.co](http://www.unp.gov.co) – [correspondencia@unp.gov.co](mailto:correspondencia@unp.gov.co)  
GDT-FT-04-V1  
73

**NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**
**ACTIVO**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>1.</b>	<b>Db</b>	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>158.876.046.127</b>	<b>177.972.437.915</b>	<b>-19.096.391.788</b>
<b>1</b>	<b>Db</b>	Total activo	158.876.046.127	177.972.437.915	-19.096.391.788

Cuadro No.1 anexo activo

**COMPORTAMIENTO DEL ACTIVO DESDE EL AÑO 2019 AL 2023**

ACTIVO TOTAL				
AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023 (periodo abril-junio 31-2023)
72.374.233.758	96.702.321.833	132.802.937.330	160.632.165.522	158.876.046.127
	↑ 34%	↑ 37%	↑ 21%	↓ -11%

Para analizar el comportamiento del activo de la entidad se tomó como referencia año 2019 a 2023 con corte al 30 de junio, con el propósito de establecer los porcentajes de variación y determinar si hubo crecimiento o disminución e identificar el motivo de la variación.

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

Para el comparativo 2022 vs 2023, hubo una disminución del 11% y este se reflejó específicamente en la cuenta de depósitos en instituciones financieras, cuentas por cobrar por venta de servicios de hombres de protección y arrendamiento de vehículos automotores.

Se analiza este periodo (año 2019 – 2023), para determinar porque la Unidad Nacional de Protección viene presentando en su patrimonio valores negativos. El activo de la UNP, se conformó con los bienes recibidos del extinto DAS en Supresión y por bienes que la entidad ha adquirido con los recursos asignados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para el cumplimiento de su objeto misional y por donaciones que han realizado entidades del orden nacional y territorial; como se evidencia el activo aunque ha presentado aumento en las últimas tres vigencias, no ha sido determinante para que la entidad pueda recuperar el patrimonio que viene presentando negativo al cierre de cada periodo, así mismo el pasivo ha presentado cifras al alza al cierre de cada vigencia, incidiendo de igual forma en el patrimonio.

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

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.**

**Composición.**

Representa el saldo del disponible; las cuentas bancarias de nómina y recursos propios en moneda nacional donde se controlan los dineros de la Unidad Nacional de Protección.

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

CÓDIGO CONTABLE		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN	
<b>1.1</b>	<b>Db</b>	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>18.792.611.158</b>	<b>22.253.533.137</b>	<b>-3.460.921.979</b>
1.1.05	Db	Caja	33.843.360	33.950.000	-106.640
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	18.758.767.798	22.219.583.137	-3.460.815.339

**ANEXO 5.1**

CÓDIGO CONTABLE		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN	
<b>1.1</b>	<b>Db</b>	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>18.758.767.798</b>	<b>22.219.583.137</b>	<b>- 3.460.815.339</b>
1.1.10	Db	Bancolombia S.A cta corriente 03076916476	4.190.836.206	4.681.071.750	- 490.235.543
1.1.10	Db	Bancolombia S.A cta corriente 03014508286	0	127.400.130	-127.400.130
1.1.10	Db	Daviwinda cta corriente 473969993855	14.279.268.906	15.153.392.902	-874.123.996
1.1.10	Db	Daviwinda cta corriente 473969993871	288.662.685	2.257.718.356	- 1.969.055.670

La variación en el saldo de las cuentas bancarias, que al cierre de la vigencia 2023 presentó una disminución del 16%, respecto al año inmediatamente anterior, y que paso de \$22.219.583.137.a \$18.758.767.798, corresponde al traslado de recursos a la cuenta única nacional CUN, recursos que son utilizados para los pagos de proveedores de bienes y servicios.

De las cuentas bancarias que posee la Unidad Nacional de Protección, a 30 de junio de 2023 quedaron 9 partidas en conciliación y corresponden a los meses de febrero, mayo y junio de 2023, de un total de 1.971 partidas cruzadas.

En la Conciliación Bancaria de Bancolombia 03076916476 quedaron 7 partidas por cruzar y de la conciliación Bancaria Davivienda 4739 6999 3871 quedaron 2 partidas por cruzar.

**NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.**

**Composición.**

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

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

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>20.694.524.680</b>	<b>16.576.636.418</b>	<b>4.117.888.262</b>
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	14.597.724.435	11.899.888.061	2.697.836.374
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	6.096.800.245	4.676.748.357	1.420.051.888
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0	0	0

ANEXO 7.1

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023	2.022	VARIACION
1.3.84	Db	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>14.597.724.435</b>	<b>11.899.888.061</b>	<b>2.697.836.374</b>
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	184.568.170	437.493.980	(252.925.810)
1.3.84.46	Db	Servicios de seguridad y escolta	14.188.509.655	11.124.257.006	3.064.252.649
1.3.84.90	Db	Otras cuentas por cobrar	211.114.630	164.142.398	46.972.232

ANEXO 7,1,1

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
1.3.84	Db	<b>INDEMNIZACIONES</b>	<b>13.531.980</b>
1.3.84.21	Db	Zurich colombia seguros S.A.	13.531.980

ANEXO 7,1,2

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
1.3.84.26	Db	<b>PAGO POR CUENTA DE TERCEROS</b>	184.568.170
1.3.84.26	Db	Caja De Compensacion Familiar Compensar	853.199
1.3.84.26	Db	Positiva Compañía De Seguros S. A.	20.161.846
1.3.84.26	Db	Salud Total Entidad Promotora De Salud Del Regimen Contributivo Y Del Regimen Subsidiado S A	18.620.822
1.3.84.26	Db	Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S	19.283.616
1.3.84.26	Db	Entidad Promotora De Salud Famisanar S A S	12.657.179
1.3.84.26	Db	Nueva Empresa Promotora De Salud S.A.	78.179.742
1.3.84.26	Db	Eps Suramericana S. A	5.186.355
1.3.84.26	Db	Coomeva Entidad Promotora De Salud S.A.	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.	11.245.599
1.3.84.26	Db	Coosalud Entidad Promotora De Salud S.A.	1.126.782

ANEXO 7,1,3

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
1.3.84.46	Db	<b>SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOTA</b>	<b>14.188.509.655</b>
1.3.84.46	Db	Fondo Unico de tecnologías de la información y las comunicaciones	37.099.358
1.3.84.46	Db	Superintendencia De Industria Y Comercio	2.023.286
1.3.84.46	Db	Defensoria Del Pueblo	95.813.034
1.3.84.46	Db	U.A.E. Direccion De Impuestos Y Aduanas Nacionales	13.879.629
1.3.84.46	Db	Supersalud	72.520.445
1.3.84.46	Db	Superintendencia Del Subsidio Familiar	137.991.277

1.3.84,46	Db	Cámara de Representantes	5.556.474.616
1.3.84,46	Db	Senado de la republica	4.608.644.623
1.3.84,46	Db	Instituto Colombiano de Bienestar familiar	121.993.390
1.3.84,46	Db	Ministerio De Ciencia, Tecnologia E Innovacion	31.359.070
1.3.84,46	Db	Ministerio Del Deporte	20.488.679
1.3.84,46	Db	Ministerio del Ttrabajo	322.935.697
1.3.84,46	Db	Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	25.185.734
1.3.84,46	Db	Departamento Administrativo para la Prosperidad Social	67.955.092
1.3.84,46	Db	Rama Judicial	30.214.225
1.3.84,46	Db	Departamento Del Arauca	149.313.232
1.3.84,46	Db	Departamento Del Putumayo	100.567.189
1.3.84,46	Db	Departamento Del Caqueta	28.559.674
1.3.84,46	Db	Departamento De Santander	232.307.059
1.3.84,46	Db	Departamento De Bolívar	48.915.106
1.3.84,46	Db	Departamento De La Guajira	319.717.324
1.3.84,46	Db	Departamento Del Casanare	56.860.206
1.3.84,46	Db	Municipio De Sincelejo	87.605.636
1.3.84,46	Db	Bogota Distrito Capital	619.308.070
1.3.84,46	Db	Servicios Postales Nacionales S.A.S	65.306.678
1.3.84,46	Db	Gobernacion Del Magdalena	696.667.833
1.3.84,46	Db	Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio	40.650.169
1.3.84,46	Db	Unidad Administrativa Especial De Atencion Y Reparacion Integral A Las Víctimas	315.015.855
1.3.84,46	Db	Agencia Nacional de Tierras	65.500.546
1.3.84,46	Db	Jurisdicción Especial para La Paz	217.636.923

ANEXO 7.1.4

		DESCRIPCION	SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
1.3.84.90	Db	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>211.114.630</b>
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	Julio Cesar Carabali Montoya	79.167
1.3.84.90	Db	Jose Ramiro Lozano Correa	1.485.336
1.3.84.90	Db	Freddy Steven Machuca Torres	280.087
1.3.84.90	Db	Hernando Saavedra Sanabria	766.979
1.3.84.90	Db	Wilson Andres Cobo Pinto	863.516
1.3.84.90	Db	Leidy Carolina Castro Santamaria	362.998
1.3.84.90	Db	Dairo Mendoza	1.653.119
1.3.84.90	Db	José Armando Hurtado Carabali	693.584
1.3.84.90	Db	Luis Hernando Garavito Peña	909.184
1.3.84.90	Db	Fabian Ramirez	101.623
1.3.84.90	Db	Abimelet Tejada Mejia	1.796.602
1.3.84.90	Db	Geison Villarreal Montes	406.534
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	José Dular Lozano Mendez	572.501
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	Onasi Medrano Pareja	1.585.336
1.3.84.90	Db	Yonatha Enrique Gomez Molina	2.118.142
1.3.84.90	Db	Gilberto Guetio Hurtado	990.835
1.3.84.90	Db	Yeison Yesid Contreras Mariota	1.287.352
1.3.84.90	Db	Geimer Córdoba Palacios	922.668
1.3.84.90	Db	Orlando Ceron Solarte	3.902.927
1.3.84.90	Db	Albeiro Lopez Rosas	4.027.992
1.3.84.90	Db	Kevin Orley Gomez Muñoz	3.287.788

ANEXO 7.2

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
1.3.85.90	Db	<b>CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO</b>	<b>6.096.800.245</b>
1.3.85.90	Db	Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural	5.080.108
1.3.85.90	Db	Instituto Nacional De Vigilancia De Medicamentos Y Alimentos	15.973.208
1.3.85.90	Db	Departamento Administrativo De La Presidencia De La Republica	526.469.817

1.3.85.90	Db	Cámara De Representantes	193.485.113
1.3.85.90	Db	Departamento Del Vichada	280.671.550
1.3.85.90	Db	Departamento Del Arauca	2.702.911.612
1.3.85.90	Db	Departamento Norte De Santander	115.258.814
1.3.85.90	Db	Departamento Del Caquetá	5.218.480
1.3.85.90	Db	Departamento De Santander	49.700.038
1.3.85.90	Db	Departamento De Bolívar	30.306.098
1.3.85.90	Db	Departamento De La Guajira	248.355.619
1.3.85.90	Db	Municipio De Sincelejo	13.025.177
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					<b>265.969.400</b>
CTA CBRO	175		Departamento del Meta	064 DE 2017	41.539.500
					<b>41.539.500</b>
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
					<b>286.079.373</b>
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
					<b>193.010.637</b>
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
					<b>838.996.175</b>

<b>TOTAL DEPARTAMENTO DE META</b>	<b>1.698.454.289</b>
-----------------------------------	----------------------

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
					<b>14.479.000</b>
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
					<b>172.758.309</b>
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
					<b>93.434.241</b>

<b>TOTAL, DEPARTAMENTO DE VICHADA</b>	<b>280.671.550</b>
---------------------------------------	--------------------

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
					<b>22.443.400</b>
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
					<b>162.697.920</b>
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
					<b>36.894.000</b>
FACTURA	3096	12/09/2022	Departamento de la Guajira		20.127.287
FACTURA	3097	12/09/2022	Departamento de la Guajira		6.193.012
					<b>26.320.299</b>

<b>TOTAL, DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA</b>	<b>248.355.619</b>
--	--------------------

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
<b>TOTAL, DEPARTAMENTO DEL CAQUETA</b>					<b>5.218.480</b>

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
					<b>723.496.464</b>
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
					<b>117.419.595</b>
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
					<b>395.945.172</b>
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
					<b>1.466.050.380</b>

<b>TOTAL, GOBERNACION DE ARAUCA</b>	<b>2.702.911.611</b>
-------------------------------------	----------------------

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
					<b>18.358.000</b>
CTA CBRO	660	06/12/2018	Gobernación de Norte de Santander	246 DE 2017	19.977.608
					<b>19.977.608</b>
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
					<b>76.923.205</b>

<b>TOTAL, GOBERNACION DE NORTE DE SANTANDER</b>	<b>115.258.813</b>
---	--------------------

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
					<b>12.204.045</b>
CTA CBRO	832	07/05/2019	Gobernación de Santander	694 DE 2018	14.869.394
					<b>14.869.394</b>
FACTURA	2963	17/06/2022	Gobernación de Santander		22.626.599
					<b>22.626.599</b>

<b>TOTAL, GOBERNACION DE SANTANDER</b>	<b>49.700.038</b>
--	-------------------

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
					<b>193.485.113</b>

<b>TOTAL, CAMARA DE REPRESENTANTES</b>	<b>193.485.113</b>
--	--------------------

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
					<b>15.973.208</b>

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
					<b>5.080.108</b>

<b>TOTAL, MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL</b>	<b>5.080.108,00</b>
--	---------------------

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
					<b>526.469.817</b>

<b>TOTAL, FONDO PAZ - FONDO DE PROGRAMAS ESPECIALES PARA LA PAZ</b>	<b>526.469.817</b>
---	--------------------

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

<b>TOTAL, DEPARTAMENTO DE BOLIVAR</b>	<b>30.306.098</b>
---------------------------------------	-------------------

DTO	NUMERO DOCUMENTO	FECHA EMISION	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
FACTURA	3113	23/09/2022	Sincelejo		13.025.177
					<b>13.025.177</b>

<b>TOTAL, SINCELEJO</b>	<b>13.025.177</b>
-------------------------	-------------------

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
					<b>49.862.564</b>

<b>TOTAL, SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.</b>	<b>49.862.564</b>
--	-------------------

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
					<b>152.885.060</b>

<b>TOTAL, GOBERNACION DEL MAGDALENA</b>	<b>152.885.060</b>
---	--------------------

**TOTAL, CXC DIFICIL RECAUDO**  
**6.096.800.244,76**

## DETERIORO

La Unidad Nacional de Protección al cierre del periodo abril a junio de 2023, revisó el estado de sus cuentas por cobrar por concepto de convenios y/o contratos interadministrativos y ha determinado que las cuentas por cobrar; exceptuando las que se encuentran en cobro coactivo y en proceso de conciliación, son recuperables en el 100% del valor total de la prestación del servicio, una vez se determine el estado de las cuentas que se encuentran en cobro coactivo y en proceso de conciliación. la entidad procederá a contabilizar el deterioro en caso de no recuperarlas.

## NOTA 9. INVENTARIOS.

### Reconocimiento.

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

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

De acuerdo con lo establecido anteriormente, el inventario de la UNP está compuesto por los materiales para ser utilizados en la prestación de servicios, representan los activos adquiridos con el fin de consumirse en las actividades propias de la entidad; al cierre del periodo abril – junio de 2023, el inventario de la entidad presenta la siguiente información.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>1.5</b>	<b>Db</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>973.167.696</b>	<b>1.254.845.366</b>	<b>-281.677.670</b>
1.5.14	Db	Materiales y suministros	973.167.696	1.254.845.366	-281.677.670

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

Municiones y explosivos	749.950.326
Implementos de oficina (papelería e insumos)	223.217.370
<b>Total</b>	<b><u>973.167.696</u></b>

## DETERIORO

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

### NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

#### Reconocimiento.

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

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

La vida útil y el método de depreciación serán revisados, como mínimo, al término de cada periodo contable y si existe un cambio significativo en estas variables, se ajustarán para reflejar el nuevo patrón de consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio. Dicho cambio se contabilizará como un cambio en una estimación contable, de conformidad con la Norma de Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores.

Los activos de la entidad se depreciaron de acuerdo con la vida útil establecida en la política contable y están a disposición para el cumplimiento de su objeto misional, y se encuentran identificados unitariamente en el Sistema Integrado TNS.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	49.323.030.322	53.349.594.033	-4.026.563.711
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	3.579.586.235	3.320.920.512	258.665.723
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados	3.565.640.223	7.580.501.331	-4.014.861.108

1.6.40	Db	Edificaciones	656.484.414	683.047.118	-26.562.704
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	10.313.940.730	13.644.969.958	-3.331.029.228
1.6.60	Db	Equipo médico científico	10.173.750	18.173.750	-8.000.000
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.732.454.464	3.533.260.701	199.193.763
1.6.70	Db	Equipo de comunicación y computación	14.913.832.873	16.653.257.125	-1.739.424.252
1.6.75	Db	Equipos de transporte, tracción y elevación	49.419.529.348	39.862.901.613	9.556.627.735
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-34.250.669.974	-29.053.905.262	-5.196.764.712
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-2.617.941.741	-2.893.532.813	275.591.072
<b>Subtotal</b>					
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-26.450.438	-25.163.420	-1.287.018
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-5.145.835.031	-8.535.113.780	3.389.278.749
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	-2.665.021.322	-2.565.978.390	-99.042.932
1.6.85.07	Cr	Depreciación de comunicación y computación	-9.070.143.824	-8.937.595.904	-132.547.920
1.6.85.08	Cr	Depreciación de equipos de transporte, tracción y elevación	-13.622.981.159	-8.979.880.018	-4.643.101.142
1.6.85.13	Cr	Depreciación bienes muebles en bodega	-960.664.253	0	-960.664.253
1.6.85.15	Cr	Depreciación propiedades, planta y equipo no explotados	-2.749.400.196	0	-2.749.400.196
<b>Subtotal</b>					
1.6.95.08	Cr	Deterioro: Maquinaria y equipo	-146.295.204	-146.295.204	0
1.6.95.10	Cr	Deterioro: Muebles, enseres y equipo de oficina	-196.755.130	-198.773.864	2.018.735
1.6.95.11	Cr	Deterioro: Equipos de comunicación y computación	-1.053.200.131	-1.074.668.581	21.468.450
1.6.95.12	Cr	Deterioro: Equipo de transporte, tracción y elevación	-1.221.691.276	-1.473.795.164	252.103.887

**DETERIORO.**

Unidad Nacional de Protección  
 Conmutador 4269800  
 Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
 Bogotá, Colombia.  
[www.unp.gov.co](http://www.unp.gov.co) – [correspondencia@unp.gov.co](mailto:correspondencia@unp.gov.co)  
 GDT-FT-04-V1  
 73

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

Para el cierre del periodo 2021, 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 efectuó valoración de sus activos, con el propósito de determinar cuales habían sufrido o no deterioro.

El avalúo 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 registrarlos unitariamente por cuenta contables

#### 10.1. Estimaciones.

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

CONCEPTO	VIDA UTIL (AÑOS)
Edificaciones	45
Maquinaria y equipo	10
Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Equipo de comunicación	5
Equipo de computación	5
Equipo de transporte tracción y elevación	8

#### NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.

##### Composición.

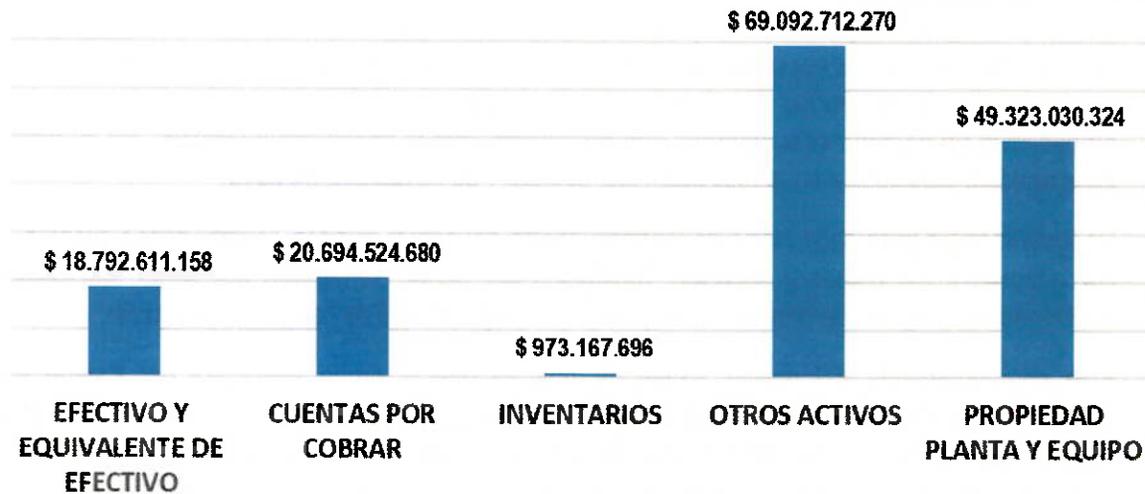
Corresponde al valor de los activos intangibles adquiridos por la Entidad representados en licencias.

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

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN
	Db	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>2.337.109.520</b>	<b>1.760.841.760</b>	<b>576.567.760</b>

1.9.70	Db	Activos intangibles licencias	9.192.105.875	6.241.870.334	2.950.235.541
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles licencias(cr)	-6.854.996.355	-4.481.028.574	-2.373.967.781

### ACTIVO TOTAL \$ 158.876.046.127



### PASIVO

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.	Cr	TOTAL, PASIVO	401.482.218.687	334.901.687.045	66.580.531.642
2	Cr	Total, pasivo	401.482.218.687	334.901.687.045	66.580.531.642

Cuadro No.2 anexo pasivo

### COMPORTAMIENTO DEL PASIVO DESDE EL AÑO 2019 AL 2023

PASIVO CORRIENTE				
AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023 (periodo abril-junio-2023)
169.928.946.444	512.987.012.651	425.377.663.319	492.291.476.774	401.482.218.687

Unidad Nacional de Protección  
Conmutador 4269800  
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
Bogotá, Colombia.  
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co  
GDT-FT-04-V1  
73



3.420%

33%

77%

9%

2019 – 2023 incremento 3.704%

De acuerdo con las cifras reportadas en el pasivo de la entidad, el aumento presentado para cada cierre de vigencia ha incidido de manera directa en la disminución del patrimonio que la entidad ha venido presentando, como se puede observar en la ecuación patrimonial de la entidad al cierre del periodo abril – junio del año 2023.

$$\text{Activo} - \text{Pasivo} = \text{Patrimonio} \quad 158.876.046.127 - 401.482.218.687 = - 242.606.172.559.$$

## NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR.

### Composición.

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

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

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

El saldo a 30 de junio de 2023 por pagar es.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.3	Cr	PRÉSTAMOS POR PAGAR	37.374.261.758	0	37.374.261.758

2.3.14	Cr	Financiamiento interno de largo plazo	37.374.261.758	0	37.374.261.758
--------	----	---------------------------------------	----------------	---	----------------

## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR.

### Composición.

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

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

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>34.478.023.403</b>	<b>99.698.312.818</b>	<b>-65.220.289.415</b>
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.862.161.433	6.179.654.488	-3.317.493.055
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	163.594	1.980.899.550	-1.980.735.956
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	195.564.987	1.334.116.924	-1.138.551.937
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.172.377.531	2.216.251.966	956.125.565
2.4.40	Cr	Impuesto, contribuciones y tasas	161.887.000	296.302.000	-134.415.000
2.4.60	Cr	Créditos judiciales	12.828.750.645	47.064.947.117	-34.236.196.472
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	15.257.118.213	40.626.140.773	-25.369.022.560

### ANEXO 21.1

DESCRIPCIÓN	SALDOS
-------------	--------

Unidad Nacional de Protección  
 Conmutador 4269800  
 Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
 Bogotá, Colombia.  
[www.unp.gov.co](http://www.unp.gov.co) – [correspondencia@unp.gov.co](mailto:correspondencia@unp.gov.co)  
 GDT-FT-04-V1  
 73

CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
2.4.01.01	Cr	<b>BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>2.861.161.432</b>
2.4.01.01	Cr	Unidad Nacional De Protección - Unp	2.862.161.432

ANEXO 21.2

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

ANEXO 21.3

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
2.4.24.	Cr	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>195.564.987</b>
2.4.24.01	Cr	Aportes a fondos pensionales	88.451.700
2.4.24.02	Cr	Aportes a seguridad social en salud	85.293.500
2.4.24.02	Cr	Sindicatos	92.800
2.4.24.04	Cr	Libranzas	19.419.104
2.4.24.90	Cr	Otros descuentos de nómina	2.307.883

ANEXO 21.4

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
2.4.36.	Cr	<b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>3.172.377.531</b>
2.4.36.	Cr	Dirección de impuestos y aduanas nacionales	3.172.377.531

ANEXO 21.5

DESCRIPCION		SALDOS
-------------	--	--------

Unidad Nacional de Protección  
 Conmutador 4269800  
 Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
 Bogotá, Colombia.  
 www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co  
 GDT-FT-04-V1  
 73

CÓD	NAT	CONCEPTO	2.023
<b>2.4.60</b>	<b>Cr</b>	<b>CRÉDITOS JUDICIALES - SENTENCIAS</b>	<b>12.828.750.645</b>
2.4.60.02	Cr	Caja De Compensación Familiar Compensar	178.087.066
2.4.60.02	Cr	Salud Total Entidad Promotora De Salud Del Régimen Contributivo Y Del Régimen Subsidiado S A	5.034.725
2.4.60.02	Cr	Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S	60.970.771
2.4.60.02	Cr	Entidad Promotora De Salud Famisanar S A S	6.554.559
2.4.60.02	Cr	Sanitas Sas	2.950.391
2.4.60.02	Cr	Eps Suramericana S. A	23.459.598
2.4.60.02	Cr	Soc Adm De Fondos De Pensiones Y Cesantías Porvenir S A	96.297.407
2.4.60.02	Cr	Colfondos S.A. Pensiones Y Cesantías	4.975.783
2.4.60.02	Cr	Cooperativa Multiactiva De Desarrollo Integral Coosalud	7.063.021
2.4.60.02	Cr	Fondo De Pensiones Obligatorias Porvenir Moderado	5.620.733
2.4.60.02	Cr	Fondo De Pensiones Proteccion	51.622.253
2.4.60.02	Cr	Carlos Mauricio Piedrahita Bustos	216.782.193
2.4.60.02	Cr	Horacio Puerta Barrera	70.002.175
2.4.60.02	Cr	Jonthan Gamboa Garcia	49.697.177
2.4.60.02	Cr	Jhon Jairo Arango Rodriguez	402.501.032
2.4.60.02	Cr	Andres Barrios Gonzalez	257.659.071
2.4.60.02	Cr	Oscar Ivan Bello Cancino	104.591.716
2.4.60.02	Cr	Claudio Fonseca Salamanca	11.095.714
2.4.60.02	Cr	Jorge Enrique Cruz Cruz	362.380.886
2.4.60.02	Cr	Andres Dario Moreno Lopez	105.112.502
2.4.60.02	Cr	Pedro Antonio Garzón Cabezas	251.983.359
2.4.60.02	Cr	Juan José Castellanos Bernal	71.849.572
2.4.60.02	Cr	Jimmy Gerardo Lopez Ortiz	90.208.608
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	Julio Andres Chimbi Antonio	130.369.750
2.4.60.02	Cr	Jose Nelson Velasquez Guzman	9.265.520
2.4.60.02	Cr	Julián Román Oviedo	221.647.380
2.4.60.02	Cr	German Eduardo Cruz Ballesteros	48.308.070
2.4.60.02	Cr	Nestor Fabian Afanador Camacho	101.128.914
2.4.60.02	Cr	Javier Alfonso Mateus Espitia	91.851.248

Unidad Nacional de Protección  
 Conmutador 4269800  
 Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
 Bogotá, Colombia.  
[www.unp.gov.co](http://www.unp.gov.co) – [correspondencia@unp.gov.co](mailto:correspondencia@unp.gov.co)  
 GDT-FT-04-V1

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	177.861.341
2.4.60.02	Cr	Hector Eduardo Gonzalez Cubillos	45.000.000
2.4.60.02	Cr	Jaime Teodoro Oliveros Garzon	328.165.727
2.4.60.02	Cr	John Alexander Aya Delgadillo	17.250.000
2.4.60.02	Cr	Jose Mauricio Cardona Perdomo	110.979.313
2.4.60.02	Cr	Administradora De Fondos De Pensiones Y Cesantia Proteccion S.A.	37.880.920
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	Jorge Enrique Gutierrez Espinosa	78.124.200
2.4.60.02	Cr	Carlos Alberto Iburguen Valoy	8.292.604
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 Martínez Giron	38.123.963
2.4.60.02	Cr	Jorge Edilberto Mora Poveda	40.136.136
2.4.60.02	Cr	Ronald Ramos Villareal	184.319.047
2.4.60.02	Cr	Hector Fabian Ruiz Castro	123.308.574
2.4.60.02	Cr	German Valencia Gomez	393.079.420
2.4.60.02	Cr	Hector Fabio Idarraga Franco	247.743.731
2.4.60.02	Cr	Henry Alberto Nuñez Duque	44.121.277
2.4.60.02	Cr	James De Jesus Conrado Salcedo	9.251.990
2.4.60.02	Cr	Victor Hugo Hincapie Fajardo	6.171.329
2.4.60.02	Cr	Jonny Manuel Herrera Riquett	41.450.032
2.4.60.02	Cr	Einer Luis Cardenas Rodriguez	50.000.000
2.4.60.02	Cr	Juan Manuel Perdomo	166.152.049
2.4.60.02	Cr	Jaime Hernan Moreno Jaramillo	128.715.165
2.4.60.02	Cr	Jesus Edilmo Solarte Castillo	183.383.991
2.4.60.02	Cr	Alexander Consuegra Payares	3.217.825
2.4.60.02	Cr	Julio Cesar Carrillo Salazar	616.588
2.4.60.02	Cr	Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones	896.331.931
2.4.60.02	Cr	Hernan Alonso Castañeda Graciano	149.967.359

Unidad Nacional de Protección  
 Conmutador 4269800  
 Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
 Bogotá, Colombia.  
[www.unp.gov.co](http://www.unp.gov.co) – [correspondencia@unp.gov.co](mailto:correspondencia@unp.gov.co)  
 GDT-FT-04-VI  
 73

2.4.60.02	Cr	Roger Nieto	54.900.656
2.4.60.02	Cr	Eybar Libardo Lozada Vanegas	128.439.895
2.4.60.02	Cr	Anderson Harvey Cuellar Perdomo	9.041.946
2.4.60.02	Cr	Luis Hermes Ninco Aguirre	6.361.901
2.4.60.02	Cr	Victor Julio Durán Criado	5.988.559
2.4.60.02	Cr	Hernando David Montero Pacheco	26.135.613
2.4.60.02	Cr	Ximena Andrea Gamboa Bohorquez	45.540.000
2.4.60.02	Cr	Rodrigo Correa Camacho	6.361.901
2.4.60.02	Cr	Pedro Jose Saavedra	5.542.350
2.4.60.02	Cr	Manuel Alfredo Duque Perez	27.517.660
2.4.60.02	Cr	Donis Elena Gutierrez Machado	250.000.000
2.4.60.02	Cr	Angel Alfredo Barrera Guerra	719.037
2.4.60.02	Cr	Unidad Nacional De Proteccion - Unp	385
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	Hector Perdomo Gaviria	1.173.120.000
2.4.60.02	Cr	William Enrique Chávez Márquez	53.560.000
2.4.60.02	Cr	Roberto Feder Ramos Mercado	4.748.892
2.4.60.02	Cr	Alejandro Gonzalez Tamayo	28.803.385
2.4.60.02	Cr	Marco Fabian Clavijo Amaya	3.856.984
2.4.60.02	Cr	Wilson Eduardo Maldonado Brito	114.860.389
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	Duvan Hernando Palacios Guzman	71.722.288
2.4.60.02	Cr	Luis Fernando Morales Morales	83.650.226
2.4.60.02	Cr	Edinson Lozano Marin	2.763.963
2.4.60.02	Cr	Jaime Alvis Baron	172.500.000
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	114.860.389
2.4.60.02	Cr	Victor Andres Lopera Velandia	15.891.794
2.4.60.02	Cr	Luis Eduardo Cuenca Saldaña	8.050.000
2.4.60.02	Cr	Jairo Ilson Murillo Gonzalez	43.585.949
2.4.60.02	Cr	Alexander Ayala Gamboa	71.282.492
2.4.60.02	Cr	Wiston Hernan Tovar Tovar	4.193.872
2.4.60.02	Cr	Luis Alexander Gelvez Torres	132.510.992
2.4.60.02	Cr	Richar Alexander Mejia	43.516.306
2.4.60.02	Cr	Luis Enrique Cardenas Gonzalez	135.041.032
2.4.60.02	Cr	Eliberto Antonio Giraldo Taborda	145.531.489
2.4.60.02	Cr	Jorge Alberto Perez Sanabria	216.364.692
2.4.60.02	Cr	Robinson Jordan Sanchez	88.419.323
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 30 de junio de 2023, de acuerdo con información suministrada por la Oficina Jurídica de la Entidad.

Cuadro No.3 anexo sentencias

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

SENTENCIAS				
AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023 (periodo abril-junio 2023)
54.928.015.905	55.416.805.195	66.934.104.042	17.980.185.612	12.828.750.645

↓ 1%

↑ 21%

↓ 73%

↓ 29%

Del año 2019 al año 2021 el comportamiento de las sentencias se mantuvo con tendencia al alza; pero al culminar la vigencia 2022 y al cierre del periodo abril a junio de 2023, hubo una variación con tendencia a la baja en las cuentas por pagar en el 29%, respecto al año anterior. Lo anterior en el cumplimiento del Decreto 642 de 2020 modificado y adicionado por el Decreto 960 de 2021, el cual, reglamentó el artículo 53 de la Ley 1955 de 2019 – Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022 en lo relacionado a las gestiones que deben adelantar las entidades que hagan parte

Unidad Nacional de Protección  
Conmutador 4269800  
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
Bogotá, Colombia.  
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co  
GDT-FT-04-V1  
73

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

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

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

ANEXO 21.8

DESCRIPCION		SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO
		2.023
2.4.90.	Cr	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>
		<b>15.257.118.213</b>
2.4.90.27	Cr	Viáticos y gastos de viaje
		168.547.687
2.4.90.50	Cr	Aportes al ICBF y SENA
		118.528.600
2.4.90.51	Cr	Servicios públicos
		522.163
2.4.90.55	Cr	Servicios
		2.121.467.372
2.4.90.58	Cr	Arrendamiento operativo
		12.848.052.391

ANEXO 21.8.1

DESCRIPCION		SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO
		2.023
<b>2.4.90.55.001</b>	<b>Cr</b>	<b>SERVICIOS</b>
		<b>2.121.467.372</b>
2.4.90.55.001	Cr	Subatours Sas
		5.927.497
2.4.90.55.001	Cr	Une Epm Telecomunicaciones S.A.
		146.845
2.4.90.55.001	Cr	Universidad Militar Nueva Granada
		3.545.856
2.4.90.55.001	Cr	Bernardo Gil Lopez
		5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Alex Rivaldo Blanquicet
		7.982.209
2.4.90.55.001	Cr	Viviana Paola Moreno Orduña
		8.137.188
2.4.90.55.001	Cr	Liliana Del Pilar Guio Barrera
		6.915.400
2.4.90.55.001	Cr	Doris Elena Marin Mendez
		3.763.292

2.4.90.55.001	Cr	Andrea Del Pilar Mesa Salas	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Unidad Nacional De Proteccion - Unp	2.370.700
2.4.90.55.001	Cr	Miguel Angel Ortiz Carrillo	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Edna Karina Duarte Márquez	4.961.700
2.4.90.55.001	Cr	Franklin Segundo Garcia Rodriguez	10.975.563
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Alirio Silva Jimenez	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Wilson Guerrero Melo	3.565.224
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Franco	2.977.020
2.4.90.55.001	Cr	Luis Alejandro Becerra Rojas	4.167.828
2.4.90.55.001	Cr	Brayan Alexis Olaya Vargas	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Jaime Javier Valderrama Ovalle	7.003.851
2.4.90.55.001	Cr	Raul Felipe Gallo Castillo	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Yury Paola Jimenez Muñoz	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Mariluz Alfonso Valero	2.574.884
2.4.90.55.001	Cr	Maria Celina Pareja Llorente	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Ivonne Alejandra Rodriguez Numpaqué	4.961.700
2.4.90.55.001	Cr	Maria Berenice Parra Parraga	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Jaime Eugenio Granados Arias	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Esperanza Salcedo Cuervo	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Jhon Mauricio Camacho Silva	6.830.372
2.4.90.55.001	Cr	Jose Eduardo Vargas Guevara	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Laura Natalia Barrera Echeverry	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Martha Angélica Salinas Arenas	9.424.428
2.4.90.55.001	Cr	Maitus Leon Pino	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Andres Felipe Mora Rondón	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Deicy Andrea Manosalva Martinez	6.986.849
2.4.90.55.001	Cr	Edgar Humberto Pacheco Bautista	7.105.861
2.4.90.55.001	Cr	Carolina Osorio Zambrano	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Braulio Vasquez Fonseca	7.505.627
2.4.90.55.001	Cr	Natali Andrea Mendoza Botero	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Jeyson Eduardo Vargas Suarez	8.250.893
2.4.90.55.001	Cr	Gil Camila Carrillo Gil	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Jhon Jairo Diaz Ruge	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Raul Estíven Santamaria Peña	4.667.570

2.4.90.55.001	Cr	Yeison Albeiro Cifuentes Guzman	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Maira Emelina Del Castillo Galvis	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Edna Patricia Suarez Saldaña	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Marlen Cecilia Baron Alvarez	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Pamela Rodriguez Lopez	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Rosa Esther Olascoaga Gonzalez	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Cesar Augusto Manrique Moreno	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Bibiana Alejandra Beltrán Téllez	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Gabriel Francisco Quijano Rojas	4.961.700
2.4.90.55.001	Cr	Juan Sebastián Henao A.	4.961.700
2.4.90.55.001	Cr	Jaime David Rodriguez Alfonso	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	David Esteban Moreno Soler	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Fernando Angulo Pulido	5.897.040
2.4.90.55.001	Cr	Yusef Enrique D'Amire Bruges	6.830.372
2.4.90.55.001	Cr	Lizeth Carolina Díaz Rangel	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Andres David Duque Franco	7.130.448
2.4.90.55.001	Cr	Victor Eduardo Benito Revollo Canabal	7.870.172
2.4.90.55.001	Cr	Jorge Leonardo Ardila Homez	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Daniel Francisco Valencia Cubillos	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Biki Johana Yepes Quintero	4.167.828
2.4.90.55.001	Cr	Julie Andrea Mendoza Mendoza	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Juan Camilo Leon Cubillos	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Dubys Llamas Hernandez	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Maria Angelica Acosta Lemus	8.138.883
2.4.90.55.001	Cr	Diana Carolina Rodriguez Gutierrez	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Magda Johanna Amado Rabe	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Nayarin Saray Zamudio Sanchez	3.350.650
2.4.90.55.001	Cr	Consuelo Del Milagro Chavarro Pulido	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Fabian Alexander Hernandez Castellanos	4.961.700
2.4.90.55.001	Cr	Leidy Adriana Saldaña Ruiz	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Victor Alfonso Romero Velasquez	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Miguel Angel Ruiz Fuquen	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Javier Andres Montero Márquez	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Laura Carolina Ovalle Castañeda	4.654.598

2.4.90.55.001	Cr	Jorge Elver Sanchez Mosquera	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Jaime Hernando Mora Garcia	4.961.700
2.4.90.55.001	Cr	Carolina Angelica Jimenez Rojas	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Karen Lorena Parra Cabrera	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Jose De Chacín Maestra	5.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Tania Carolina Reyes Salazar	3.301.133
2.4.90.55.001	Cr	Maria Angelina Rojas Gonzalez	2.772.952
2.4.90.55.001	Cr	Diana Carolina Sandoval Reyes	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Lina Maria Rojas Parroquiano	3.565.224
2.4.90.55.001	Cr	Karen Alexandra Sosa Collazos	2.772.952
2.4.90.55.001	Cr	Gleyner Enrique Gomez Mendoza	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Ernesto Rojas Zambrano	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Yeimy Constanza Gonzalez Soler	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Ana Janeth Mendoza Perez	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Victor Manuel Sanchez Rojas	6.397.204
2.4.90.55.001	Cr	Dana Issamar Cediel Beltrán	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Baran Fernando Alvarez Chaparro	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	William Leon Saldaña	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Luisa Fernanda Moreno Osuna	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Roberto Jose Rivera Ortega	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Erika Tatiana Rodriguez Benavides	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Luz Yaneli Barragán	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Monica Mayury Mora Castañeda	6.656.904
2.4.90.55.001	Cr	Dy-Mallerty Lozada Ortiz	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Vera Grabe Leovenherz	11.185.537
2.4.90.55.001	Cr	Adriana Lucia Misol Rosania	7.000.000
2.4.90.55.001	Cr	David Leonardo Tovar Peña	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	German Felipe Quintero Cely	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Jorge Armando Cobo Gomez	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Luz Adriana Llanos Caicedo	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Claudia Maria Ramirez Ruiz	3.770.892
2.4.90.55.001	Cr	Vanessa Carolina Rivera Morillo	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Jorge Saul Alvarez Peña	2.400.000
2.4.90.55.001	Cr	Bryan Nicolas Bautista Borda	4.951.700

2.4.90.55.001	Cr	Syrley Liced Mahecha Bustos	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Iris Natalie Gallo Ariza	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Sofia Segura Gallego	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Juan Pablo Toca Salazar	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Maria Camila Alarcon Pirazan	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Andrea Victoria Hernandez Avila	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Lena Faisuly Calderon Martin	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	David Leonardo Caicedo Calderon	3.763.292
2.4.90.55.001	Cr	Efrain Jhonn Fredy Rodriguez Garcia	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Claudia Patricia Ramos Carreño	4.159.428
2.4.90.55.001	Cr	Luis Hernan Quintero Sanabria	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Tania Alejandra Gomez Nuñez	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Omar Francisco Acero Beltran	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Diana Patricia Aldana Beltran	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Jason Julian Quintero Garcia	4.663.998
2.4.90.55.001	Cr	Yuly Andrea Asprilla Mena	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Sergio Felipe Carranza Uribe	3.961.360
2.4.90.55.001	Cr	Julieth Alexandra Rincon Chavarria	6.579.295
2.4.90.55.001	Cr	Elvia Tatiana Santos Vargas	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Maria Camila Gomez Gonzalez	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Daniela Andrea Fernandez Hernandez	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Sonia Liliana Gayon Hernandez	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Cindy Marcela Carrero Reyes	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Eifry Gineth Marin Peña	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Leidy Liliana Muñoz Puentes	4.654.598
2.4.90.55.001	Cr	Union Temporal Protección Vigil-Sa-2023	1.446.383.705

## NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

### Composición

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>5.872.043.225</b>	<b>7.481.623.407</b>	<b>-1.609.580.182</b>
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.872.043.225	7.481.623.407	-1.609.580.182

### NOTA 23. PROVISIONES

#### Composición

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	<b>PROVISIONES</b>	<b>323.757.890.302</b>	<b>201.159.041.542</b>	<b>122.598.848.760</b>
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	323.757.890.302	201.159.041.542	12.598.848.760

#### ANEXO 23.1

DESCRIPCIÓN			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.022
2.7.01.03	Cr	<b>PROVISIONES - LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>244.539.270.876</b>
2.7.01.03	Cr	Huber Dario Arias Orjuela	8.923.470.117
2.7.01.03	Cr	Carmen Rocio Aragón Sanchez	25.719.254
2.7.01.03	Cr	John Edgar Aldana Rico	108.318.420
2.7.01.03	Cr	Juan Carlos Baquero Rodriguez	125.572.897
2.7.01.03	Cr	Carlos Holmes Narvaez Diaz	43.134.696
2.7.01.03	Cr	Luis Alberto Paez Olarte	80.168.128
2.7.01.03	Cr	Jose Ricardo Paez Pachón	98.566.448
2.7.01.03	Cr	Pedro Pablo Pinzon Murcia	57.751.590
2.7.01.03	Cr	Yeison Alberto Puentes Caviedes	490.655.787
2.7.01.03	Cr	Ubadel Francisco Ortega Paternina	214.668.230

2.7.01.03	Cr	Carlos Hernando Otaíora Castañeda	92.860.388
2.7.01.03	Cr	Andres Barrios Gonzalez	267.455.683
2.7.01.03	Cr	Sandino Ernesto Bautista Bejarano	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	Elkin Hernandez Abreo	46.610.826
2.7.01.03	Cr	Omar Jovanny Gomez Henríquez	146.484.218
2.7.01.03	Cr	Juan Gabriel Gamboa Duarte	66.930.517
2.7.01.03	Cr	Leonel Lizarazo Orozco	536.488.990
2.7.01.03	Cr	Raul Antonio Diaz Gutierrez	45.694.267
2.7.01.03	Cr	Eduar Andrés Gómez Cárdenas	55.350.991
2.7.01.03	Cr	Dagoberto Ricardo Garzón	62.751.577
2.7.01.03	Cr	Oscar Alexander Forero Peña	872.190.805
2.7.01.03	Cr	Ramiro Efreñ Leiton Forero	43.486.894
2.7.01.03	Cr	Andres Orlando Cardenas Sierra	116.703.765
2.7.01.03	Cr	Victor Manuel Diaz Mora	483.585.787
2.7.01.03	Cr	Luis Antonio Flórez Mejía	13.168.011
2.7.01.03	Cr	Tiberio Esneyer Cárdenas Buitrago	41.102.040
2.7.01.03	Cr	Luis Fernando Osuna Santiago	2.327.135.732
2.7.01.03	Cr	Bonifacio Vásquez Ochoa	47.345.278
2.7.01.03	Cr	Julio Nelson Valderrama Blanco	1.715.900.935
2.7.01.03	Cr	Carlos Humberto Sánchez Arias	15.979.240
2.7.01.03	Cr	Nestor Ivan Ospina Flórez	67.076.855
2.7.01.03	Cr	Jose Osvaldo Perez Lozano	220.358.898
2.7.01.03	Cr	Maria Del Carmen Maldonado Hortua	39.627.342
2.7.01.03	Cr	Marco Antonio Gomez Santuario	313.348.710
2.7.01.03	Cr	Diego Fernando Perez Pinzon	113.013.024
2.7.01.03	Cr	Juan Carlos Moreno Blanco	208.206.480
2.7.01.03	Cr	Antonio Carlos De La Ossa Espitia	217.802.878
2.7.01.03	Cr	Jaime Enrique Moreno Téllez	115.591.776
2.7.01.03	Cr	Ramiro Segundo Benítez Diaz	187.757.769
2.7.01.03	Cr	Fabio Augusto Hernandez Grimaldos	487.546.727
2.7.01.03	Cr	Gabriel Antonio Chamorro Bejarano	126.172.553
2.7.01.03	Cr	Jairo Dovalés Villamizar	197.902.780

2.7.01.03	Cr	Mauricio Bedoya Cardenas	186.972.618
2.7.01.03	Cr	Gabriel Eduardo Ochoa Madera	167.976.626
2.7.01.03	Cr	John Wilber Perez Suarez	100.342.099
2.7.01.03	Cr	Diego Andres Raigosa Palacio	161.244.845
2.7.01.03	Cr	Esteban Lorenzo Rivadeneira Palmera	90.704.111
2.7.01.03	Cr	Luis Eduardo Riveros Perez	46.553.121
2.7.01.03	Cr	Alfonso Isaac Ecker Martinez	315.633.753
2.7.01.03	Cr	Carlos Yamid Vasquez Arteaga	203.094.462
2.7.01.03	Cr	Cesar Augusto Villalba Rodriguez	21.877.379
2.7.01.03	Cr	Jose Ricardo Varon Contreras	60.315.209
2.7.01.03	Cr	Jose Mauricio Cardona Perdomo	113.977.258
2.7.01.03	Cr	Alexander Pinzon Castro	267.316.044
2.7.01.03	Cr	Luis Antonio Florez Zuleta	3.087.154
2.7.01.03	Cr	Yonny Yurley Santana Blanco	56.101.703
2.7.01.03	Cr	Nasael Quintero Ortiz	40.173.540
2.7.01.03	Cr	Didier Edisson Berrio Lopez	242.542.700
2.7.01.03	Cr	Juan David Garcia Sossa	70.248.856
2.7.01.03	Cr	Juan Raúl Ortiz Rodriguez	149.799.115
2.7.01.03	Cr	Daniel Perez Gómez	72.722.057
2.7.01.03	Cr	Jhon Albeiro Prieto Hurtado	141.714.422
2.7.01.03	Cr	Jorge William Toro Espinosa	5.822.430
2.7.01.03	Cr	Juan Pablo Bravo Calpa	172.886.513
2.7.01.03	Cr	Ledia Ramos Murgas	32.249.117
2.7.01.03	Cr	Diego Alejandro Escobar Agudelo	17.740.711
2.7.01.03	Cr	Edwin Gilberto Gallego Nieves	302.535.464
2.7.01.03	Cr	Edgar Gonzalez Madrid	203.004.535
2.7.01.03	Cr	Victor Manuel Hurtado Ruiz	46.790.374
2.7.01.03	Cr	Jhon Anthony Jaramillo Barrero	5.656.227
2.7.01.03	Cr	Javier Eduardo Lopez Guerrero	97.372.564
2.7.01.03	Cr	Jhon Harrison Lopez Ruiz	87.516.404
2.7.01.03	Cr	Yovanny Francisco Mavesoy Cordoba	17.217.849
2.7.01.03	Cr	Cesar Augusto Mesa Saavedra	7.130.645
2.7.01.03	Cr	Jorge Fabian Mora Bolaños	19.600.283
2.7.01.03	Cr	Ricardo Morales Tamayo	354.551.168

2.7.01.03	Cr	Alberto Muñoz Calvache	56.284.153
2.7.01.03	Cr	Dario Laberto Salazar Salazar	200.270.978
2.7.01.03	Cr	Jaime Sanchez Marin	45.429.456
2.7.01.03	Cr	Julio Cesar Velasquez Restrepo	143.392.248
2.7.01.03	Cr	Diego Fernando Dominguez Bolaños	76.576.900
2.7.01.03	Cr	Leider Alonso Mojica Rodriguez	256.818.901
2.7.01.03	Cr	Jarinton Miguel Jimenez Miranda	29.446.701
2.7.01.03	Cr	Jhon Jairo Escobar Gonzalez	91.955.817
2.7.01.03	Cr	Alexandra Milena Torres Godoy	236.939.362
2.7.01.03	Cr	Carlos Alberto Vescance Cisneros	38.053.682
2.7.01.03	Cr	Wilver Cuellar Valente	25.881.954
2.7.01.03	Cr	Edilberto Manuel Barreto Contreras	209.612.797
2.7.01.03	Cr	Jose Fidemando Huertas Patiño	82.192.284
2.7.01.03	Cr	Jonny Yulian Rodriguez Gutierrez	225.926.442
2.7.01.03	Cr	Guillermo Manzano	33.303.522
2.7.01.03	Cr	Plutarco Grueso	33.740.734
2.7.01.03	Cr	Otoniel Gomez Becerra	3.187.272
2.7.01.03	Cr	Gustavo Adolfo Alape Corrales	40.205.285
2.7.01.03	Cr	Bolivar Muñoz Vargas	67.299.420
2.7.01.03	Cr	Damaso Jose Turizo Paternina	94.042.216
2.7.01.03	Cr	Alvaro Roa Manzano	121.771.522
2.7.01.03	Cr	Fabio Alfredo Guataquira Santana	388.301.142
2.7.01.03	Cr	Janette Fernandez Maya	1.250.354
2.7.01.03	Cr	Nelber Alexander Rivera Paz	29.400.832
2.7.01.03	Cr	Giovanny De Jesus Arango Cuartas	55.567.837
2.7.01.03	Cr	Alexander Quimbayo Santos	83.910.554
2.7.01.03	Cr	Oscar Manuel Peñuela Beltrán	25.638.373
2.7.01.03	Cr	Oswaldo Peláez Gonzalez	53.739.751
2.7.01.03	Cr	Yimmy Parra Montoya	8.771.961
2.7.01.03	Cr	Segundo Alfonso Enríquez Herazo	7.385.168
2.7.01.03	Cr	Maria Eugenia Vergara Ulchur	298.023.471
2.7.01.03	Cr	Rafael Millan Hinestroza	187.263.161
2.7.01.03	Cr	Pedronel Jimenez	1.593.705
2.7.01.03	Cr	Zuleima Maria Melo	980.324

2.7.01.03	Cr	Augusto Cicerón Mosquera Córdoba	3.583.771.480
2.7.01.03	Cr	Ana Maria Rincon Herrera	47.926.814
2.7.01.03	Cr	Yolanda Gonzalez Garcia	181.540.722
2.7.01.03	Cr	Carlos Alberto Sanchez Quintero	217.949.260
2.7.01.03	Cr	Maria Elena Fernandez Martinez	12.767.832
2.7.01.03	Cr	Alexander Costa Sierra	276.086.918
2.7.01.03	Cr	Unidad Nacional De Proteccion - Unp	492.613.698
2.7.01.03	Cr	Luis Gonzalo Lindarte Masmela	4.410.514
2.7.01.03	Cr	Andres Felipe Urrea Correa	28.734.579
2.7.01.03	Cr	Miguel Rivera	16.058.254
2.7.01.03	Cr	Oscar Giovanni Zuluaga Restrepo	7.407.052
2.7.01.03	Cr	Nilva Rodriguez Pastor	173.402.144
2.7.01.03	Cr	Oce & Arrendamientos De Vehiculos Blindados Ltda.	17.884.635
2.7.01.03	Cr	Union Temporal Solorzano Alquiler 2012	50.132.039
2.7.01.03	Cr	Guardiola Robles Leonor Del Socorro	32.727.970
2.7.01.03	Cr	Ricardo Neider De Jesus	23.331.396
2.7.01.03	Cr	Borix Ariel Torres Lopez	3.483.498
2.7.01.03	Cr	Raul Amaya Herrera	1.208.451
2.7.01.03	Cr	Catalina Serna Gonzales	6.987.987
2.7.01.03	Cr	German Valencia Medina	14.909.207
2.7.01.03	Cr	Carlos Fabio Burgos	220.822.391
2.7.01.03	Cr	Blanca Irene Perdomo Parra	19.622.159
2.7.01.03	Cr	Maria Celina Perez	41.200.708
2.7.01.03	Cr	Heyda Patricia Pascuas Leguizamo	24.914.529
2.7.01.03	Cr	Arquimedes Porras Rodriguez	2.690.441.466
2.7.01.03	Cr	Carlos Cepeda Silva	5.331.035
2.7.01.03	Cr	Diego Alejandro Montoya Betancur	27.452.883
2.7.01.03	Cr	Rosmira Jimenez Padilla	167.990.277
2.7.01.03	Cr	Willington Rueda Cobaria	5.015.373.609
2.7.01.03	Cr	Yuberney Téllez Giraldo	1.125.269.864
2.7.01.03	Cr	Eduardo Ortega Ochoa	150.296.267
2.7.01.03	Cr	Javier Ernesto Rodriguez Molano	94.214.701
2.7.01.03	Cr	Carmenza Adriana Lopez Ruiz	94.697.999
2.7.01.03	Cr	Horacio Arias Hernandez	7.536.442

2.7.01.03	Cr	Beatriz Olivia Dorado Molano	28.891.787
2.7.01.03	Cr	Mario Lennin Tapasco	2.597.950.113
2.7.01.03	Cr	Jorge Eliecer Ovalle Moreno	24.829.070
2.7.01.03	Cr	Carlos Arturo Urbano Muñoz	1.715.900.935
2.7.01.03	Cr	Bernardo Jaramillo Zapata	968.400.876
2.7.01.03	Cr	Meguelina Loperena	9.754.967
2.7.01.03	Cr	Robert Eduardo Lopez Urrea	31.128.076
2.7.01.03	Cr	Albenis Enrique Atencio Gallardo	26.820.207
2.7.01.03	Cr	Elkin Jose Arciniegas Rada	76.895.556
2.7.01.03	Cr	Luis Armando Perez Florez	211.279.325
2.7.01.03	Cr	Anibal Vasquez Jaraba	686.572.026
2.7.01.03	Cr	Juan Carlos Romero Núñez	215.768.956
2.7.01.03	Cr	Juvenal Cervantes Saavedra	150.257.494
2.7.01.03	Cr	Wilson Andres Cobo Pinto	206.310.104
2.7.01.03	Cr	Carlos Alberto Hall Espinosa	24.318.082
2.7.01.03	Cr	Luis Carlos Gallego Lizarazo	420.336.810
2.7.01.03	Cr	Sergio Augusto Solano Cespedes	160.179.362
2.7.01.03	Cr	Adriana Alesandra Bello Caipa	60.147.557
2.7.01.03	Cr	Evaldo Vera Erwin	95.833.451
2.7.01.03	Cr	Hector Mauricio Briceño Pinzon	6.553.414
2.7.01.03	Cr	Luis Fernando Diaz Amaya	6.917.227
2.7.01.03	Cr	Marta Libia Salgado Rodriguez	127.725.433
2.7.01.03	Cr	Geiber Trujillo Lucumi	19.759.567
2.7.01.03	Cr	Isaias Sandoval Mendivelso	94.076.415
2.7.01.03	Cr	Union Temporal Veblinco - Toyorentacar	92.393.620
2.7.01.03	Cr	Alexander Livingston Diaz	217.926.225
2.7.01.03	Cr	Edwin Jesus Garcia Mora	202.128.394
2.7.01.03	Cr	Alain Steven Jaimes Rojas	4.848.281.743
2.7.01.03	Cr	Maria Herminia Perdomo De Ulcue	222.661.955
2.7.01.03	Cr	Laura Viviana Medrano Rodriguez	52.391.290
2.7.01.03	Cr	Leidy Johanna Lopez Duque	156.855.794
2.7.01.03	Cr	Hugo Duarte	176.748.680
2.7.01.03	Cr	John Jairo Acuña Rodriguez	71.025.342
2.7.01.03	Cr	Luis Arturo Serrano Navas	231.391.761

2.7.01.03	Cr	Jose Reinel Taquinas Dagua	183.188.154
2.7.01.03	Cr	Alirio Yesid Castro	2.604.773.772
2.7.01.03	Cr	Maria Pastora Mosquera	177.402.224
2.7.01.03	Cr	Diana Margarita Ortiz Palencia	33.128.798
2.7.01.03	Cr	Elkin Leonardo Ramirez Duran	10.689.627
2.7.01.03	Cr	Walter Herrera Acelas	60.101.789
2.7.01.03	Cr	William Caballero Bautista	20.753.263
2.7.01.03	Cr	Benjamin Morales Mende	19.686.516
2.7.01.03	Cr	Edgar Eduardo Gomez Gomez	111.808.667
2.7.01.03	Cr	Jhon Jaime Estrada Velasquez	38.014.079
2.7.01.03	Cr	Erica Alejandra Londoño Restrepo	26.032.187
2.7.01.03	Cr	María Regina Nieto Torres	291.596.924
2.7.01.03	Cr	Hernan Alonso Ruiz Padilla	6.349.032
2.7.01.03	Cr	Jhon Dider Padilla Caicedo	14.416.328
2.7.01.03	Cr	Leonel Angel Caicedo Navia	46.634.646
2.7.01.03	Cr	Manuel Antonio Artunduanga Noguera	36.824.660
2.7.01.03	Cr	Fernando Leon Enamorado	3.732.938.356
2.7.01.03	Cr	Sergin Alexander Giraldo Ortiz	4.649.227.586
2.7.01.03	Cr	Diego Andres Cortes Osorio	12.472.066.458
2.7.01.03	Cr	Marcial Orozco Morcillo	12.855.972
2.7.01.03	Cr	Leida Puentes Vargas	2.946.366.931
2.7.01.03	Cr	Maria Yomaira Agudelo Gomez	84.916.810
2.7.01.03	Cr	Samir Antonio Ricardo Hoyos	207.841.540
2.7.01.03	Cr	Diana Carolina Daza Devia	175.969.536
2.7.01.03	Cr	Jairo Arturo Isaacs Gonzalez	165.945.669
2.7.01.03	Cr	Ruth Mary Lozano Buendia	2.147.443.930
2.7.01.03	Cr	Luis Fernando Arango Garcia	22.958.982
2.7.01.03	Cr	Norma Beatriz Tascón Jaramillo	179.361.107
2.7.01.03	Cr	Bertilde Muñoz De Gomez	54.288.208
2.7.01.03	Cr	Aminta Galvis Murillo	960.293.234
2.7.01.03	Cr	Santos Taquina Rivera	4.818.824.650
2.7.01.03	Cr	Ilia Dagua Medina	191.201.443
2.7.01.03	Cr	Naith Herrera Medrano	15.532.311
2.7.01.03	Cr	Marina Ester Moises Carrillo	86.572.610

2.7.01.03	Cr	Aydee Janile Ruiz Velasquez	1.040.175.454
2.7.01.03	Cr	Graciliano Vega Niño	1.025.021.072
2.7.01.03	Cr	Myriam Reina	210.670.844
2.7.01.03	Cr	Isabellina Gomez	194.376.572
2.7.01.03	Cr	Martinez Palomino Jorge	186.258.333
2.7.01.03	Cr	Irinis Rincon Chaverra	78.420.618
2.7.01.03	Cr	Consuelo Arbelaez Gomez	59.615.793
2.7.01.03	Cr	Andres Augusto Bernal Leuro	42.080.040
2.7.01.03	Cr	Wilson De Jesus Zapata Goez	14.321.985
2.7.01.03	Cr	Diana Lorena Pinzon Pinilla	9.274.202
2.7.01.03	Cr	Miguel Antonio Freitas Suarez	119.477.834
2.7.01.03	Cr	Wilmar Fernando Muñoz	917.611.504
2.7.01.03	Cr	Rubiela Tafur Daza	34.153.881
2.7.01.03	Cr	Jhon Jairo Cuellar Sanchez	11.858.984
2.7.01.03	Cr	Jose Joaquin Villalba Nadad	93.281.205
2.7.01.03	Cr	Cristobal Mena Fernandez	469.231.792
2.7.01.03	Cr	Carlos Alberto Restrepo Garcia	82.158.192
2.7.01.03	Cr	David Alberto Goez Giraldo	2.375.728.103
2.7.01.03	Cr	Hector Cavadia Pitalua	38.009.894
2.7.01.03	Cr	Gustavo Adolfo Perez Martinez	58.329.447
2.7.01.03	Cr	Anselma Virginia Diaz Gomez	265.541.233
2.7.01.03	Cr	Luis Fernando Viafara Gonzales	246.423.687
2.7.01.03	Cr	Elizabeth Quiñones Castillo	1.217.519.103
2.7.01.03	Cr	Sandra Milena Bernal	434.462.915
2.7.01.03	Cr	Fanny Esther Arrieta Mercado	6.946.909.934
2.7.01.03	Cr	Muñoz De, Charris Man	115.873.800
2.7.01.03	Cr	Ana Isabel Isabel Isabel	1.434.012.270
2.7.01.03	Cr	Yonatan Yair Perez Jaimes	27.720.238
2.7.01.03	Cr	Moises Andres Freyle Gamez	43.031.541
2.7.01.03	Cr	Chalpartar Carmen Amelia Rivera	352.506.434
2.7.01.03	Cr	Ludy Florez Mora Gelvez	602.508.947
2.7.01.03	Cr	Antonio Jose Ortega Gutierrez	1.223.747.885
2.7.01.03	Cr	Betty Viterminia Archila De	1.035.997
2.7.01.03	Cr	Israel Moises Mejia Lara	2.135.158.912

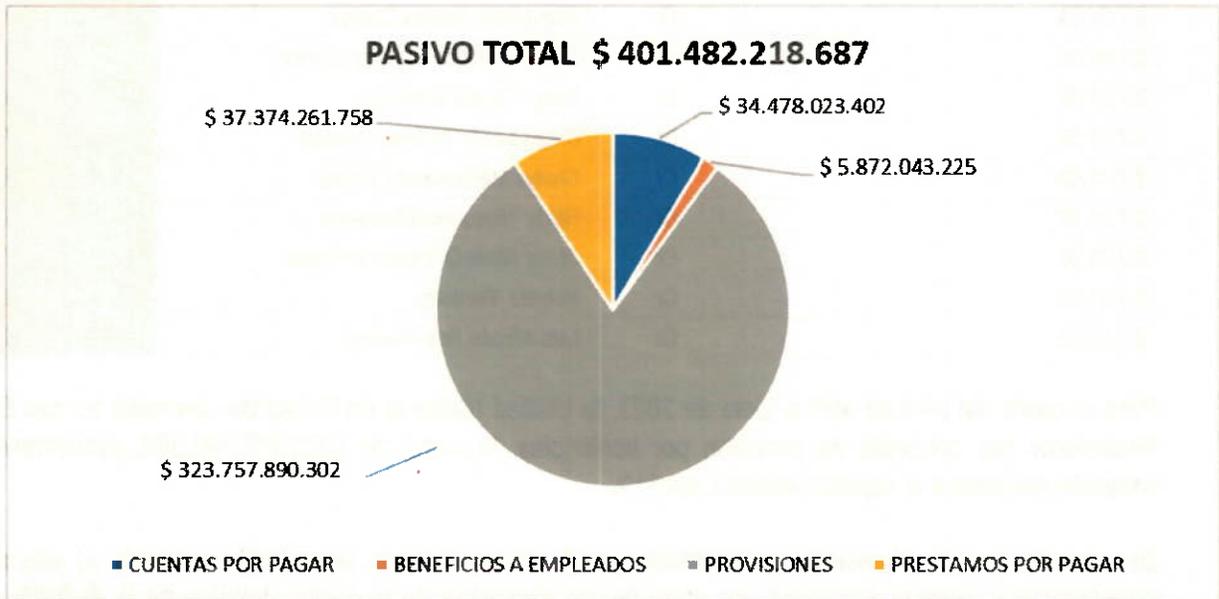
2.7.01.03	Cr	Jhordan Alexander Pretel Cano	859.018.454
2.7.01.03	Cr	Teresa Jesus Ramirez Romero	364.017.781
2.7.01.03	Cr	Maria Eugenia Guzman Antequera	17.381.513.155
2.7.01.03	Cr	Esmeralda Pino Perafan	19.545.019.350
2.7.01.03	Cr	Haydee Del Socorro Montoya	700.272.172
2.7.01.03	Cr	Jesus Patrocinio Prado Gallardo	3.776.654.574
2.7.01.03	Cr	Rosalba Araujo Prado	3.555.332.793
2.7.01.03	Cr	Walter Bladimir Rangel Contreras	342.857.591
2.7.01.03	Cr	Romer Enrique Ordoñez Perez	326.775.946
2.7.01.03	Cr	William Orlando Ramirez Villamizar	359.737.362
2.7.01.03	Cr	Oscar Hernando Franco Agudelo	79.633.404
2.7.01.03	Cr	Diego Fernando Abad Martinez	625.771.746
2.7.01.03	Cr	Henry Manuel Valero Peinado	1.252.792.433
2.7.01.03	Cr	Jose Fernando Calderon Morera	1.293.053.896
2.7.01.03	Cr	Arturo Cuellar Gutierrez	487.980.619
2.7.01.03	Cr	Luis Eduardo Martinez Gomez	48.883.378
2.7.01.03	Cr	Faiber Caicedo Leiva	37.982.775
2.7.01.03	Cr	Duvier Fernando Neuta Castaño	12.360.545
2.7.01.03	Cr	Alejandra Sophia Peralta Quintero	114.230.476
2.7.01.03	Cr	Jhon Alexander Hoyos Perafan	574.145.465
2.7.01.03	Cr	Rubelina Gomez Pino	269.868.068
2.7.01.03	Cr	Victor Mauricio Garcia Vidarte	36.177.438
2.7.01.03	Cr	William Humberto Serna Ospina	76.014.208
2.7.01.03	Cr	Carlos Arturo Aya Rojas	13.039.062
2.7.01.03	Cr	Jairo Nieto Rincon	2.335.738.228
2.7.01.03	Cr	Jorge Luis Betancourt Sepulveda	221.991.400
2.7.01.03	Cr	Justo Pastor Corrales Aguirre	4.712.609.641
2.7.01.03	Cr	Doris Colombia Ramirez Sevillano	109.335.321
2.7.01.03	Cr	Maria Elena Afanador De Garzon	830.285.569
2.7.01.03	Cr	Hector Dario Sanchez Cifuentes	499.074.265
2.7.01.03	Cr	Leonel De Jesus Sierra Gomez	177.171.418
2.7.01.03	Cr	Ines Mindiola Machado Barrios	99.103.667
2.7.01.03	Cr	Floresmiro Campo Ipia	46.311.135
2.7.01.03	Cr	Mary Celis Sanchez Quintero	4.588.615.838

2.7.01.03	Cr	Hilda Teresa Guerrero Cardoza	381.778.649
2.7.01.03	Cr	Luz Dalia Beltran Valverde	1.416.592.240
2.7.01.03	Cr	Elias Diaz	901.001.973
2.7.01.03	Cr	Julieth Lorena Muñoz Bolaños	1.603.646.674
2.7.01.03	Cr	Edinson Fabian Oliveros Cardoza	550.537.036
2.7.01.03	Cr	Azucena Roa	721.235.264
2.7.01.03	Cr	Alfredo Pinilla Torres	3.418.422.547
2.7.01.03	Cr	Edinson Vergara Robles	14.836.790.326
2.7.01.03	Cr	Gladys Maria Castro Amado	127.223.974
2.7.01.03	Cr	Sol Marina Uribe Deparra	872.275.036
2.7.01.03	Cr	Darwin Alejandro Cuero Ortiz	1.599.946.783
2.7.01.03	Cr	Bienvenida Tenorio	2.036.077.658
2.7.01.03	Cr	Jader Chavarro Bahos	106.150.872
2.7.01.03	Cr	Yeimy Alberto Girado Vides	1.383.335.207
2.7.01.03	Cr	Irma Martinez Torres	206.989.287
2.7.01.03	Cr	Ayda Maricel Taicus Pai	811.659.371
2.7.01.03	Cr	Marco Antonio Jaramillo Ramirez	396.694.801
2.7.01.03	Cr	Maria Ninfa Carranza	2.289.322.958
2.7.01.03	Cr	Arturo Vargas Chavarro	20.228.848
2.7.01.03	Cr	Luis Angel Mora Zambrano	60.166.250
2.7.01.03	Cr	Damaris Vitonco	6.299.655.354
2.7.01.03	Cr	Yanet Del Carmen Morales	9.307.992.470
2.7.01.03	Cr	Gabriel Andres Solarte Giraldo	39.147.612
2.7.01.03	Cr	Aliño Velasco	72.208.126
2.7.01.03	Cr	Maria Lucelly Montoya Monsalve	1.707.743.835
2.7.01.03	Cr	Mario Enrique Mojica Rodriguez	38.614.368
2.7.01.03	Cr	Gregorio Dagua Medina	14.379.714
2.7.01.03	Cr	Jaime De Jesus Sandoval Mercado	218.675.163
2.7.01.03	Cr	Herminia Mesa Largo	657.057.708
2.7.01.03	Cr	Adriano Ramos Murcia	13.767.119
2.7.01.03	Cr	Guillermo Obando Urbano	155.254.672
2.7.01.03	Cr	Dora Alejandra Pacue Fernandez	93.551.293
2.7.01.03	Cr	Otto Obando Rodriguez	38.007.738
2.7.01.03	Cr	Camila Andrea Rendon Castro	383.497.170

2.7.01.03	Cr	Alex Adolfo Correa Gomez	67.641.817
2.7.01.03	Cr	Enrique Alfonso Sterling Cuellar	199.639.275
2.7.01.03	Cr	Sedy Capote Mañunga	298.939.316
2.7.01.03	Cr	Diego Adolfo Bedoya Ocampo	7.893.783.906
2.7.01.03	Cr	Gladys María Pineda Tapias	1.355.541.408
2.7.01.03	Cr	Heidy Mosquera Mosquera	1.039.449.970
2.7.01.03	Cr	Jesus Alicia Quiñones Vernaza	254.710.440
2.7.01.03	Cr	Nohelis Perdomo	124.978.546
2.7.01.03	Cr	Luis Alfredo Soto Alvarez	122.125.775

Para el cierre del periodo abril a junio de 2023, la Unidad Nacional de Protección acumuló en sus Estados Financieros por concepto de provisión por sentencias, la suma de \$323.757.890.302, presentando una variación respecto a la vigencia anterior del 61%

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 \$323.757.890.302, teniendo en cuenta que la probabilidad de perdida esta sobre el 70%.



## NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

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

### DEUDORAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>8</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	2.374.750.950	2.374.750.950	0
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	5.136.938.109	979.569.022	4.157.369.087
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	2.373.164.397	561.018.109	1.812.146.288
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros	1.145.588.651	801.661.915	343.926.736
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	623.052.687	533.079.746	89.972.941

8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	995.132.374	-916.190.748	1.911.323.122
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-7.511.689.059	-3.354.319.973	-4.157.369.086
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)	-5.136.938.109	-979.569.022	-4.157.369.087

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

## ANEXO 26.1

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

## ANEXO 26.2

DESCRIPCION				SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO		2.023
<b>8.3.47.04</b>	<b>Db</b>	<b>BIENES ENTREGADOS A TERCEROS VEHICULOS</b>	<b>BENEFICIARIO</b>	<b>1.145.588.651</b>
8.3.47.04	Db	Motocicleta Suzuki DI650Xt	Ministerio Del Interior	46.713.239
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx 4X4 5P At	Ministerio Del Interior	212.711.201
8.3.47.04	Db	Camioneta Chevrolet Tahoe	UAE Migración Colombia	107.111.825
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx	UAE Migración Colombia	110.978.400
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx	Procuraduría General De La Nación	95.859.481
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado	Ministerio Del Interior	256.896.220
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx	UAE Migración Colombia	137.574.951
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx	UAE Migración Colombia	137.574.951
8.3.47.04	Db	Camioneta Chevrolet Luv D.Max Diesel 4X4	Delegación De Bomberos De Cundinamarca	40.168.383

**ACREEDORAS**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	0	0	0
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	115.488.223.258	80.197.891.493	35.250.331.765
9.9	Db	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-115.448.223.258</b>	<b>-80.197.891.493</b>	<b>-35.250.331.765</b>
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	-115.448.223.258	-80.197.891.493	-35.250.331.765

**NOTA 27. PATRIMONIO**
**Composición**

El patrimonio, es el conjunto de los bienes y derechos, deducidas las obligaciones, de las entidades que conforman el sector público y son cuentas de naturaleza crédito y está compuesto por Capital Fiscal, Resultado de ejercicios anteriores y el Resultado del Ejercicio.

**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>-272.518.815.211</b>	<b>-171.538.961.774</b>	<b>-100.979.853.437</b>
3.1.05	Cr	Capital fiscal	-54.351.066.869	-23.508.398.628	-30.842.668.241
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-277.308.244.382	-276.727.903.577	-580.340.805
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	89.053.138.692	143.307.053.075	-54.253.914.383

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

por adquisición de bienes y servicios que quedan al final de cada vigencia y que son pagadas al iniciar el siguiente periodo.

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

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

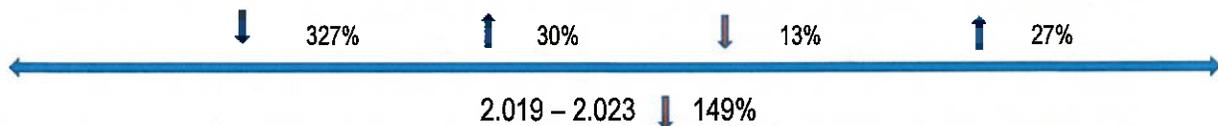
**COMPORTAMIENTO DEL PATRIMONIO AL CIERRE DEL PERIODO ABRIL-JUNIO DE 2023  
RESPECTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2019**

Como se evidencia en la nota 27, al cierre del periodo abril a junio de 2023, la Unidad Nacional de Protección presentó un patrimonio negativo por la suma de \$ -242.606.172.560

**PATRIMONIO**

Cuadro No. 4 anexo patrimonio

AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023 (periodo abril – junio 2023)
-97.554.712.686	-416.284.699.818	-292.574.725.989	-331.659.311.250	-242.606.172.560



El comportamiento del patrimonio de la entidad como se refleja en el **cuadro No. 4** viene presentando disminución desde el año 2019, acumulando un promedio total del 149% al finalizar el periodo abril a junio de 2023. El valor negativo reflejado es a causa de las provisiones de sentencias que la entidad ha venido recibiendo y que, en el momento de la calificación, la probabilidad de perdida ha sido calificada sobre el 70%. Aunque es una provisión esta afecta la ecuación contable, toda vez que es contabilizada a un gasto contra una cuenta por pagar

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

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

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

**Al cierre del periodo abril a junio de 2023, el resultado fue positivo.**

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA	VARIACIÓN
Unidad Nacional de Protección Conmutador 4269800 Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97 Bogotá, Colombia. www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co GDT-FT-04-V1 73		Página 65 de

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
3.	Cr	RESULTADO DE EJERCICIO	89.053.138.692	143.307.053.075	-89.053.138.690
3.	Cr	Total, resultado del ejercicio	89.053.138.692	143.307.053.075	-89.053.138.690

**COMPORTAMIENTO DEL RESULTADO DEL EJERCICIO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2023, PERIODO ABRIL A JUNIO, RESPECTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2019**

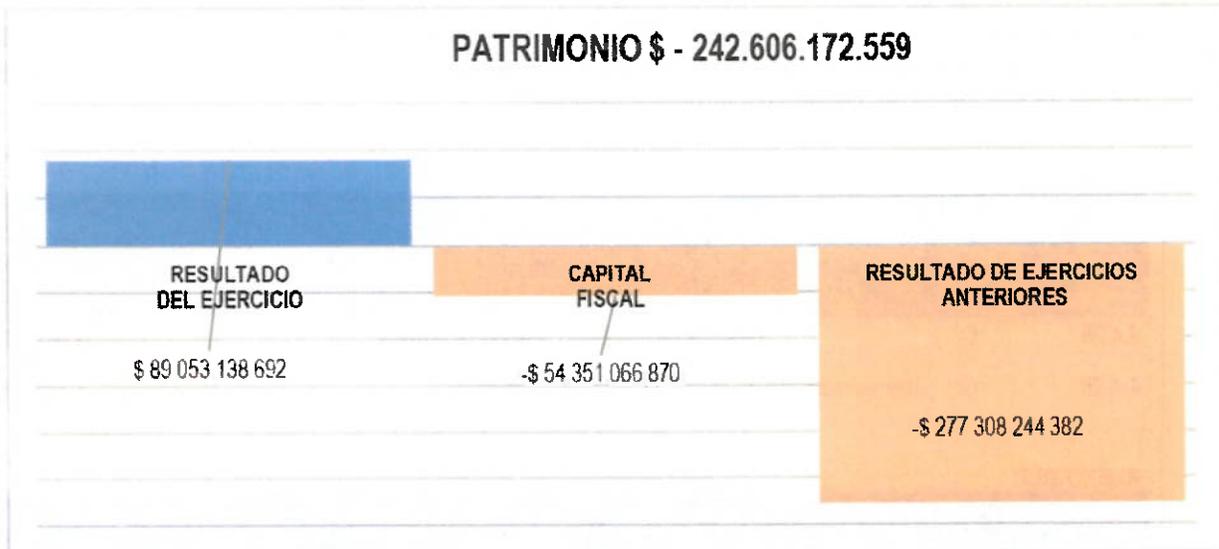
Cuadro No.5 anexo resultado del ejercicio

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

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

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

Así mismo, y como se expresó en la **NOTA 23** Provisiones de Litigios y Demandas para el periodo correspondiente, la Oficina Asesora Jurídica ha reportado provisión para pagos de sentencia por la suma de \$ **323.757.890.30**.



## 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).

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>4</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>982.362.152.285</b>	<b>762.461.099.998</b>	<b>219.901.052.287</b>
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	1.664.788.506	550.951.198	1.113.837.308
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	747.573.384.684	659.477.466.346	88.095.918.338
4.8	Cr	Otros ingresos	233.123.979.095	102.432.682.454	130.691.296.641

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

**ANEXO 28.1**

DESCRIPCION		SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO
		2.023
<b>4.4.28</b>	<b>Cr</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>
4.4.28.	Cr	Bienes recibidos de entidades del orden territorial
		1.664.788.506
		1.664.788.506

**ANEXO 28.2**

DESCRIPCION		SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO
		2.023
<b>4.7.05.</b>	<b>Cr</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES-FONDOS REBIDOS</b>
4.7.05.08	Cr	Funcionamiento
4.7.05.10	Cr	Inversión
		741.947.611.677
		739.826.410.283
		2.121.201.394

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

**ANEXO 28.3**

DESCRIPCION		SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO
		2.023
<b>4.7.22.</b>	<b>Cr</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>
4.7.22.01.	Cr	Cruce de cuentas - DIAN
		5.625.773.007
		5.625.773.007

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

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

ANEXO 28.4

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
<b>4.8.08.</b>	<b>Cr</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>44.886.118.102</b>
4.8.08.27.	Cr	Aprovechamientos	7.819.099
4.8.08.48.	Cr	Servicios de seguridad y escoltas	40.262.620.026
4.8.08.63	Cr	Reintegros	4.442.564.485
4.8.08.66	Cr	Recuperación de activos no financieros dados de baja en periodos anteriores	3.382.452
4.8.08.90	Cr	Otros ingresos diversos	169.732.040

ANEXO 28.5.

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.023
<b>4.8.08.48.</b>	<b>Cr</b>	<b>SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOLTA</b>	<b>40.262.620.026</b>
4.8.08.48.	Cr	Fondo Único De Tecnologías De La Información Y Las Comunicaciones.	116.304.727
4.8.08.48.	Cr	Defensoría Del Pueblo	233.490.453
4.8.08.48.	Cr	U.A.E. Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales	45.026.688
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural	51.959.491
4.8.08.48.	Cr	Superintendencia Nacional De Salud	186.654.795
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Transporte	79.141.694
4.8.08.48.	Cr	Superintendencia Del Subsidio Familiar	141.947.440
4.8.08.48.	Cr	Cámara De Representantes	21.882.451.359
4.8.08.48.	Cr	Honorable Senado De La Republica	5.983.783.498
4.8.08.48.	Cr	Procuraduría General De La Nación	184.986.142
4.8.08.48.	Cr	Instituto Colombiano De Bienestar Familiar	104.897.773
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Ciencia, Tecnologia E Innovación	76.398.894
4.8.08.48.	Cr	Ministerio Del Interior	431.272.744
4.8.08.48.	Cr	Ministerio Del Deporte	35.635.966

Unidad Nacional de Protección  
 Conmutador 4269800  
 Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
 Bogotá, Colombia.  
 www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co  
 GDT-FT-04-V1

4.8.08.48.	Cr	Ministerio Del Trabajo	321.175.837
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	102.869.128
4.8.08.48.	Cr	Departamento Administrativo Para La Prosperidad Social	158.552.448
4.8.08.48.	Cr	Rama Judicial	61.426.475
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Hacienda Y Crédito Publico	150.519.213
4.8.08.48.	Cr	Departamento Del Putumayo	59.042.934
4.8.08.48.	Cr	Departamento Del Caquetá	35.717.732
4.8.08.48.	Cr	Departamento De Santander	243.235.624
4.8.08.48.	Cr	Departamento De Bolívar	41.105.131
4.8.08.48.	Cr	Departamento De La Guajira	140.370.553
4.8.08.48.	Cr	Departamento De Cundinamarca	38.255.176
4.8.08.48.	Cr	Departamento Del Casanare	101.412.095
4.8.08.48.	Cr	Municipio De Sincelejo	51.727.128
4.8.08.48.	Cr	Bogota Distrito Capital	2.348.778.757
4.8.08.48.	Cr	Servicios Postales Nacionales S.A.S	12.707.592
4.8.08.48.	Cr	Gobernación Del Magdalena	393.407.335
4.8.08.48.	Cr	Sociedad De Activos Especiales S.A.S	80.747.094
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Vivienda, Ciudad Y Territorio	202.009.423
4.8.08.48.	Cr	Unidad Administrativa Especial De Atención Y Reparación Integral A Las Víctimas	429.980.699
4.8.08.48.	Cr	Unidad Administrativa Especial De Gestion De Restitución De Tierras Despojadas	207.743.844
4.8.08.48.	Cr	Agencia Nacional De Tierras - Ant	330.122.671
4.8.08.48.	Cr	Jurisdicción Especial Para La Paz	5.148.511.484
4.8.08.48.	Cr	Tercero Facturación Ventas A Plazos	49.249.987

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

## 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

Unidad Nacional de Protección  
Conmutador 4269800  
Dirección de Correspondencia: Carrera 63 # 14 – 97  
Bogotá, Colombia.  
www.unp.gov.co – correspondencia@unp.gov.co  
GDT-FT-04-V1

pago de demandas y litigios y las erogaciones con cargo al recurso humano que labora dentro de la Entidad, amortizaciones y provisiones.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	<b>Db</b>	<b>GASTOS</b>	<b>893.309.013.593</b>	<b>619.154.046.923</b>	<b>274.154.966.670</b>
5.1	Db	De administración y operación	715.383.206.003	579.135.830.769	136.247.375.234
5.2	Db	De ventas			0
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	161.705.732.728	8.202.843.144	153.502.889.584
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	660.457.840	166.951.031	493.506.809
5.5	Db	Gasto público social			0
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados			0
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	1.223.433.517	25.615.763.175	-24.392.329.658
5.8	Db	Otros gastos	14.336.183.505	6.032.658.804	8.303.524.701

**ANEXO 29.1**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	<b>Db</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>715.383.206.004</b>	<b>579.135.830.769</b>	<b>136.247.375.235</b>
<b>5.1</b>	<b>Db</b>	<b>De Administración y Operación</b>	<b>715.383.206.004</b>	<b>579.135.830.769</b>	<b>136.247.375.235</b>
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	28.347.475.048	28.754.244.166	-406.769.118
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	41.830.992	13.929.848	27.901.144
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	9.246.516.487	8.798.238.238	448.278.249
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	1.605.951.900	1.529.368.900	76.583.000
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	11.475.558.587	10.312.766.422	1.162.792.165
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	0	79.564.832	-79.564.832
5.1.11	Db	Generales	664.170.792.154	528.806.112.347	135.364.679.807
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	495.080.836	841.606.016	-346.525.180

## ANEXO 29.2

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>161.705.732.728</b>	<b>8.202.843.144</b>	<b>153.502.889.584</b>
	Db	<b>DETERIORO</b>	<b>0</b>	<b>254.574.512</b>	<b>-254.574.512</b>
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo	0	254.574.512	-254.574.512
		<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>4.515.027.477</b>	<b>5.366.719.461</b>	<b>-851.691.984</b>
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	4.515.027.477	5.366.719.461	-851.691.984
		<b>AMORTIZACIÓN</b>	<b>2.294.290.024</b>	<b>2.581.549.171</b>	<b>-287.259.147</b>
5.3.66	Db	De activos intangibles	2.294.290.024	2.581.549.171	-287.259.147
		<b>PROVISIÓN</b>	<b>154.896.415.227</b>	<b>0</b>	<b>154.896.415.227</b>
5.3.68	Db	De litigios y demandas	154.896.415.227	0	154.896.415.227

## ANEXO 29.3

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.4	Db	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>660.457.840</b>	<b>166.951.031</b>	<b>493.506.809</b>
5.4.23		<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>660.457.840</b>	<b>166.951.031</b>	<b>493.506.809</b>
5.4.23.03	Db	Para gastos de funcionamiento	660.457.840	166.951.031	493.506.809

## ANEXO 29.4

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.7	Db	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>1.223.433.517</b>	<b>25.615.763.184</b>	<b>-24.392.329.667</b>
5.7.20	Db	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>	<b>1.223.433.517</b>	<b>97.742.234</b>	<b>1.125.691.283</b>
5.7.20.80	Db	Recaudos	1.223.433.517	97.742.234	1.125.691.283
5.7.22	Db	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>0</b>	<b>25.518.020.950</b>	<b>-25.518.020.950</b>
5.7.22.07	Db	Cancelación de sentencias y conciliaciones	0	23.407.040.629	-23.407.040.629
5.7.22.90	Db	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	2.110.980.321	-2.110.980.321

ANEXO 29.5

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>5.8</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>14.336.183.504</b>	<b>6.032.658.804</b>	<b>8.303.524.700</b>
<b>5.8.04</b>	<b>Db</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>3.456.003.106</b>	<b>149.638.306</b>	<b>3.306.364.800</b>
5.8.04.47	Db	Intereses sobre créditos judiciales	3.456.003.106	149.638.306	3.306.364.800
<b>5.8.90</b>	<b>Db</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>5.919.313.006</b>	<b>5.175.943.864</b>	<b>743.369.142</b>
5.8.90.03	Db	Impuestos asumidos	7.231.000	21.315.677	-14.084.677
5.8.90.12	Db	Sentencias	4.907.972.169	3.263.377.251	1.644.594.918
5.8.90.17	Db	Pérdidas en siniestros	29.400.518	329.773.248	-300.372.730
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	920.548.997	1.399.957.720	-479.408.723
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	54.160.321	161.519.968	-107.359.646
<b>5.8.95</b>	<b>Db</b>	<b>DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>4.960.867.393</b>	<b>707.076.635</b>	<b>4.253.790.758</b>
5.8.95.16	Db	Otros servicios	4.960.867.393	707.076.635	4.253.790.758

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

