Unidad Nacional de Protección

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MARZO DE 2024
(Cifras expresadas en pesos COP)

MINISTERIO DEL INTERIOR

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

REPUBLICA DE COLOMBIA

CÓDIGO	ACTIVO - 1	PERIODO ACTUAL 31/03/2024		PERIODO ANTERIOR 31/03/2023
	CORRIENTE	**132.721.347.996**		**104.624.828.996**
11	**Efectivo**	**9.091.616.996**	N.5	**6.843.138.566**
1105	Caja	33.259.506		33.843.360
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	9.058.357.490		6.809.295.206
13	**Cuentas por cobrar**	**27.680.996.772**	N.7	**18.840.176.443**
1384	Otras cuentas por cobrar	23.705.988.051		12.714.502.110
1385	Cuentas por cobrar de dificil recaudo	5.636.984.560		6.125.674.333
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-1.661.975.840		0
15	**Inventarios**	**1.564.420.939**	N.9	**1.106.332.842**
1514	Materilaes y suministros	1.564.420.939		1.106.332.842
19	**Otros Activos**	**94.384.313.288**	N.14	**77.835.181.145**
1906	Avances y anticipos entregados	18.728.556.330		11.722.384.940
1908	Recursos entregados en administración	68.588.960.714		65.336.473.781
1970	Activos intangibles	16.092.058.943		5.968.650.206
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	- 9.025.262.698		- 5.192.327.782
	NO CORRIENTE	**64.129.077.318**		**51.405.100.643**
16	**Propiedades, Planta y Equipo**	**64.129.077.318**	N.10	**51.405.100.643**
1635	Bienes muebles en bodega	3.981.198.185		5.077.754.525
1637	Maquinaria y Equipo no Explotados	4.006.365.342		3.685.447.455
1640	Edificaciones - Locales	656.484.414		656.484.414
1655	Maquinaria y Equipo	10.167.325.331		9.237.226.313
1660	Equipo médico y cientifico	0		10.173.750
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	3.667.264.514		3.613.266.520
1670	Equipos de Comunicación y Computación	15.126.010.534		14.857.140.947
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	70.251.008.965		49.199.848.348
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-41.110.556.896		-32.302.559.426
1695	Deterioro acumulado de porpiedades, planta y equipo (CR)	-2.616.023.071		-2.629.682.203
	TOTAL ACTIVO	**196.850.425.314**		**156.029.929.640**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	N.26	**0**
81	**Activos Contingentes**	**2.374.750.950**		**2.374.750.950**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.374.750.950		2.374.750.950
8190	Otros activos contingentes	0		0
83	**Deudoras de Control**	**5.362.694.788**		**4.848.970.145**
8315	Activos Totalmente Depreciados, Agotados o Amortizados	2.075.668.822		2.455.548.861
8347	Bienes entregados a terceros	1.171.336.770		1.145.588.651
8361	Responsabilidades en Proceso	667.694.980		595.394.885
8390	Otras Cuentas Deudoras de Control	1.447.994.216		652.437.748
89	**Deudoras por contra (Cr)**	**-7.737.445.739**		**-7.223.721.095**
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	-2.374.750.950		-2.374.750.950
8915	Deudoras de Control por Contra	-5.362.694.788		-4.848.970.145

CÓDIGO	PASIVO - 2	PERIODO ACTUAL 31/03/2024		PERIODO ANTERIOR 31/03/2023
	CORRIENTE	**423.392.509.400**		**428.548.744.850**
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**28.885.693.614**	N.20	**37.374.261.758**
2314	Financiamiento interno de largo plazo	28.885.693.614		37.374.261.758
24	**Cuentas por Pagar**	**46.427.031.981**	N.21	**34.027.364.998**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2.389.618.564		7.339.647.756
2407	Recursos a favor de terceros	127.109		163.594
2424	Descuentos de nómina	1.586.983.208		1.583.076
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	3.158.192.332		2.121.444.316
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0		0
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	0		0
2460	Créditos Judiciales - Sentencias	5.751.511.505		12.859.957.921
2490	Otras cuentas por pagar	33.540.599.262		11.704.568.336
25	**Beneficios a los empleados**	**6.077.757.067**	N.22	**3.130.998.968**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	6.077.757.067		3.130.998.968
27	**Provisiones**	**342.002.026.738**	N.23	**354.016.119.126**
2701	Litigios y demandas	342.002.026.738		354.016.119.126
	PATRIMONIO - 3	**-226.542.084.086**	N.27	**-272.518.815.210**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**-226.542.084.086**		**-272.518.815.210**
3105	**Capital fiscal**	-54.351.066.870		-54.351.066.870
3109	Resultados ejercicios anteriores	-301.638.043.887		-277.308.244.382
3110	Resultado del ejercicio	129.447.026.671		59.140.496.042
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**196.850.425.314**		**156.029.929.640**
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	N.26	**0**
91	**Pasivos Contingentes**	**44.557.932.683**		**84.196.785.257**
9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Conflictos	44.557.932.683		84.196.785.257
9128	Garantias Contractuales	0		0
99	**Acreedoras por Contra (Db)**	**-44.557.932.683**		**-84.196.785.257**
9905	Pasivos contingentes por Contra (Db)	-44.557.932.683		-84.196.785.257
9915	Otras cuentas acreedoras de control por Contra	0		0

AUGUSTO RODRIGUEZ BALLESTEROS
DIRECTOR GENERAL
CC 19.264.540

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

Unidad Nacional de Protección

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

ESTADO DE RESULTADO

A 31 DE MARZO DE 2024

(Cifras expresadas en pesos COP)

MINISTERIO DEL INTERIOR

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION

REPUBLICA DE COLOMBIA

CÓDIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31/03/2024		PERIODO ANTERIOR 31/03/2023
4	**INGRESOS**	**428.264.328.162**	**N.28**	**296.959.096.044**
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**835.706.114**		**1.197.940.949**
4428	Otras transferencias -Donaciones	835.706.114		1.197.940.949
47	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**401.239.840.019**		**275.901.122.201**
4705	Fondos Recibidos - Funcionamiento e inversión	395.850.003.441		274.544.950.269
4722	Operación Sin Flujo de Efectivo	5.389.836.577		1.356.171.932
48	**OTROS INGRESOS**	**26.188.782.030**		**19.860.032.895**
4808	Ingresos diversos	24.975.460.215		17.701.545.425
4830	Reversión deterioro	287.487.787		263.850.610
4831	Reversión de provisiones	925.834.028		1.894.636.860
5	**GASTOS**	**298.817.301.491**	**N.29**	**237.818.600.003**
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACION**	**289.191.744.662**		**224.712.533.915**
5101	Sueldos y Salarios	15.931.825.862		13.946.312.459
5102	Contribuciones imputadas	0		41.830.992
5103	Contribuciones Efectivas	5.213.401.691		4.536.877.078
5104	Aportes Sobre la Nómina	881.948.700		775.502.600
5107	Prestaciones Sociales	6.550.852.926		5.601.715.966
5108	Gastos de Personal Diversos	349.636.838		0
5111	Generales	260.145.256.242		199.725.545.820
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	118.822.403		84.749.000
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**6.463.095.066**		**2.870.813.774**
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	118.321.090		0
5351	Deterioro de propiedades, planta y equipo	0		0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	3.577.957.354		2.239.192.323
5366	Amortización de Activos Intangibles	2.766.816.622		631.621.451
5368	Provisión, litigios y demandas	0		0
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**327.248.126**		**327.857.165**
5423	Otras transferencias	327.248.126		327.857.165
57	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**1.287.770.774**		**718.966.504**
5720	Operaciones de Enlace - Recaudos	1.287.770.774		718.966.504
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0		0
58	**OTROS GASTOS**	**1.547.442.863**		**9.188.428.645**
5804	Financieros	217.668.533		2.121.514.892
5890	Gastos Diversos	1.329.774.330		2.149.209.770
5895	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	0		4.917.703.983
	RESULTADO DEL EJERCICIO	**129.447.026.671**		**59.140.496.042**

AUGUSTO RODRIGUEZ BALLESTEROS
DIRECTOR GENERAL
CC 19.264.540

MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO
CONTADOR
T.P. 194177-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A MARZO 31 DE 2024

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

Cifras en pesos colombianos -COP

Contenido

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 17
ACTIVO CORRIENTE 18
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES 18
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 21
Composición 21
5.1. Depósitos en instituciones financieras 21
5.2. Efectivo de uso restringido ..... NA
5.3. Equivalentes al efectivo 21
5.4. Saldos en moneda extranjera ..... NA
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS ..... NA
Composición ..... NA
6.1. Inversiones de administración de liquidez ..... NA
6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos ..... NA
6.3. Instrumentos derivados y coberturas ..... NA
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR 22
Composición 22
7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos 22
7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios 22
7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo 22
7.24. Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas 22
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR ..... NA
Composición ..... NA
8.1. Préstamos concedidos ..... NA
8.2. Préstamos gubernamentales otorgados ..... NA
8.3. Derechos de recompra de préstamos por cobrar ..... NA
8.4. Préstamos por cobrar de difícil recaudo ..... NA
8.5. Préstamos por cobrar vencidos no deteriorados ..... NA
NOTA 9. INVENTARIOS 31

Composición 31
9.1. Bienes y servicios 31
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 32
Composición 32
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles 33
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles 33
10.3. Construcciones en curso ..... NA
10.4 Estimaciones 34
10.5. Revelaciones adicionales: 34
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES ..... NA
Composición ..... NA
11.1. Bienes de uso público (BUP) ..... NA
11.2. Bienes históricos y culturales (BHC) ..... NA
Revelaciones adicionales ..... NA
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES ..... NA
Composición ..... NA
Generalidades ..... NA
12.1. Detalle saldos y movimientos ..... NA
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN ..... NA
Composición ..... NA
Generalidades ..... NA
13.1. Detalle saldos y movimientos ..... NA
13.2. Revelaciones adicionales ..... NA
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES 14
Composición 14
14.1. Detalle saldos y movimientos 14
14.2. Revelaciones adicionales 14
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS ..... NA

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

20.1.4. Financiamiento externo de largo plazo ..... NA
20.1.5. Financiamiento banca central ..... NA
20.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda ..... NA
20.2.1. Financiamiento interno de corto plazo ..... NA
20.2.2. Financiamiento interno de largo plazo ..... NA
20.2.3. Financiamiento externo de corto plazo ..... NA
20.2.4. Financiamiento externo de largo plazo ..... NA
20.2.5. Financiamiento banca central ..... NA
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR 36
Composición 36
21.1. Revelaciones generales 37
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales 37
21.1.2. Subvenciones por pagar ..... NA
21.1.3. Otras cuentas por pagar 47
21.1.4. Pasivo Corriente 47
21.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda ..... NA
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS 48
Composición 48
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo 48
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo 48
22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual 48
22.4. Beneficios y plan de activos posempleo – pensiones y otros 48
22.5. 2407 – RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS 48
22.6. 2424 – DESCUENTOS DE NÓMINA 48
22.7. 2436 – RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE 48
NOTA 23. PROVISIONES 48
Composición 48
23.1. Litigios y demandas 48

23.2. 2460 – Créditos Judiciales – Sentencias 48
23.3. Garantías ..... NA
23.4. Provisiones derivadas ..... NA
NOTA 24. OTROS PASIVOS ..... NA
Composición ..... NA
24.1. Desglose – Subcuentas otros ..... NA
24.2. Desglose – Pasivos para liquidar (solo entidades en liquidación) ..... NA
24.3. Desglose – Pasivos para trasladar (solo entidades en liquidación) ..... NA
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES ..... NA
25.1. Activos contingentes ..... NA
25.2. Pasivos contingentes ..... NA
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes ..... NA
25.2.2. Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones ..... NA
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN 49
26.1. 8315 – ACTIVOS RETIRADOS 49
26.2. Cuentas de orden acreedoras 50
NOTA 27. PATRIMONIO 51
Composición 51
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO 51
27.1. Capital 51
27.2. Acciones ..... NA
27.3. Instrumentos financieros ..... NA
NOTA 28. INGRESOS 53
Composición 53
28.1. Ingresos Operacionales Y Otros Ingresos 54
28.1.1. 44.28 – Otras Transferencias 54
28.1.2. 44.28.07 – Bienes Recibidos Sin Contraprestación. 54
28.1.3. 44.28.08 – DONACIONES. 54

28.1.4. 47.05 – Fondos Recibidos – Funcionamiento E Inversión 54
28.1.5. 47.22 – Operación Sin Flujo De Efectivo 54
28.1.6. 4802 – Ingresos Financieros 54
28.1.7. 4808 – Ingresos Diversos 54
28.1.8. 48.08.05 – Ingreso Por Baja En Cuentas De Activos No Financieros ..... NA
28.1.9. 48.08.26 Recuperaciones 54
28.1.10.48.08.27 Aprovechamientos 54
28.1.11.48.08.28 Indemnizaciones 54
28.1.12.48.08.48 Servicio De Seguridad Y Escolta 54
28.2. Ingresos de transacciones sin contraprestación ..... NA
28.2.1. Ingresos fiscales - Detallado ..... NA
28.3. Ingresos de transacciones con contraprestación ..... NA
28.4. Contratos de construcción ..... NA
NOTA 29. GASTOS 56
Composición 56
29.1. 51 – Administración Y Operación 56
29.2. 54 – Transferencias Y Subvenciones 56
29.3. 53 – Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones 56
29.4. 57 – operaciones interinstitucionales 56
29.5. 58 – OTROS GASTOS 56
29.6. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones 56
29.6.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros 56
29.7. Transferencias y subvenciones 56
29.8. Gasto público social ..... NA
29.9. De actividades y/o servicios especializados ..... NA
29.10. Operaciones interinstitucionales 56
29.11. Otros gastos 56
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS ..... NA

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

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN - UNP

NIT 900.475.780 - 1

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE.

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

1.1. Identificación y funciones:

Para el cumplimiento del cometido estatal la Entidad adoptó como plataforma estratégica lo establecido mediante Resolución 0054 del 15 de enero de 2024 lo siguiente:

1.1.1. Misión:

Adoptar la misión de la Entidad, así: En la Unidad Nacional de Protección – UNP identificamos y gestionamos medidas de prevención y protección para personas y comunidades en riesgo sobre su vida e integridad por el desarrollo de sus actividades de liderazgo o representación[1], aportando así a su libertad, seguridad, y bienestar, basados en la equidad en todo el territorio nacional

[1] políticas, públicas, sociales, humanitarias, culturales, étnicas, de género, o por su calidad de víctima de la violencia, desplazado o activista de derechos humanos.

1.1.2. Visión:

Adoptar la visión de la Entidad, así: En 2033 la Unidad Nacional de Protección - UNP habrá convocado y comprometido efectivamente, de forma pertinente y de acuerdo con las condiciones del contexto, a las personas en riesgo, la institucionalidad y la sociedad, en la protección integral e interseccional de la vida y la libertad.

1.1.3 Mega

Adoptar como meta ambiciosa en el mediano plazo (4 años): Para el 2026, la Unidad Nacional de Protección - UNP será una Entidad más eficiente y sostenible reduciendo el tiempo de atención de los requerimientos

de protección, y brindando un servicio pertinente en el marco de la Seguridad Humana. Así mismo, se habrá impulsado la modernización institucional de acuerdo con:

- Formalización laboral en el componente misional.
- Relacionamiento con comunidades fortalecido a través de herramientas de comunicaciones implementadas.
- La optimización de los recursos misionales.
- Actualización tecnológica.
- Disminución de los riesgos jurídicos.

1.1.4 Objetivos Estratégicos:

Adoptar como objetivos estratégicos de la Unidad Nacional de Protección - UNP los siguientes:

Nivel 1. Habilitadores de la gestión institucional.

Objetivo 1.1: Talento Humano. Transformar la gestión del talento humano desde una mirada integral y sistémica, aportando a la humanización de la labor de prevención y protección.

Objetivo 1.2: Transformación digital. Desarrollar y consolidar la transformación digital, así como su apropiación a todo nivel, para dar soporte efectivo y confiable al nuevo modelo de operación.

Objetivo 1.3: Administrativa y financiera. Alcanzar la eficiencia administrativa y financiera, así como la sostenibilidad del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG-SIG, para asegurar el buen uso de los recursos, soportando la prestación de los servicios misionales y de apoyo de forma oportuna y sostenible.

Nivel 2: Realización de la protección humana:

Objetivo 2.1: Misionalidad. Implementar el modelo de operación ajustado de la Entidad, mediante el cual se fortalecen las acciones de prevención y se mejora la prestación del servicio de protección desde un enfoque humano, basado en las necesidades de los grupos de valor.

Objetivo 2.2: Articulación interinstitucional. Consolidar el trabajo articulado con otras entidades u organizaciones aliadas, para mejorar la prestación del servicio de prevención y protección desde la seguridad humana.

Objetivo 2.3: Aspectos jurídicos. Fortalecer la gestión jurídica de los servicios de protección y prevención que lidera la Unidad Nacional de Protección - UNP, con el fin de apoyar la implementación eficaz de los procesos misionales.

Objetivo 2.4: Relacionamiento con comunidad. Establecer un relacionamiento efectivo con los grupos de valor, permitiendo acercar a la UNP a sus necesidades y fomentando un trabajo conjunto en la prevención y protección de la vida.

Nivel 3: Contribución a la seguridad humana.

Objetivo 3.1 Satisfacción, legitimidad y confianza. Aumentar la satisfacción y la confianza de los grupos de valor en la Entidad, afianzando la legitimidad de la institución en el marco de sus competencias y contribuyendo así a la seguridad humana.

Parágrafo: Los objetivos estratégicos se desarrollarán a través de iniciativas estratégicas, planes y proyectos que hacen parte del Plan Estratégico Institucional - PEI 2023 - 2026 de la Unidad Nacional de Protección - UNP (entiéndase este como el plan indicativo cuatrienal de la Ley 152 de 1994). De igual manera, estos objetivos serán priorizados para su ejecución a través del Plan de Acción Institucional de cada vigencia

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

1.2.1. Políticas de contabilidad básica.

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

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

La Unidad Nacional de Protección aplica los principios, normas técnicas y procedimientos fijados en el Régimen de Contabilidad Pública, en el proceso de identificación, clasificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, conforme a la Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007 (modificada por la Resolución 156 de 2018) de la Contaduría General de la Nación, el cual determina que le corresponden

al Contador General las funciones de uniformar, centralizar y consolidar la contabilidad pública, elaborar el balance general y determinar las normas contables que deben regir en el país, conforme a la ley.

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

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

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

1.3. Base normativa y periodo cubierto.

1.3.1. Reconocimiento inicial.

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

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

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

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

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

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.

1.4.1. Estructura organizacional.

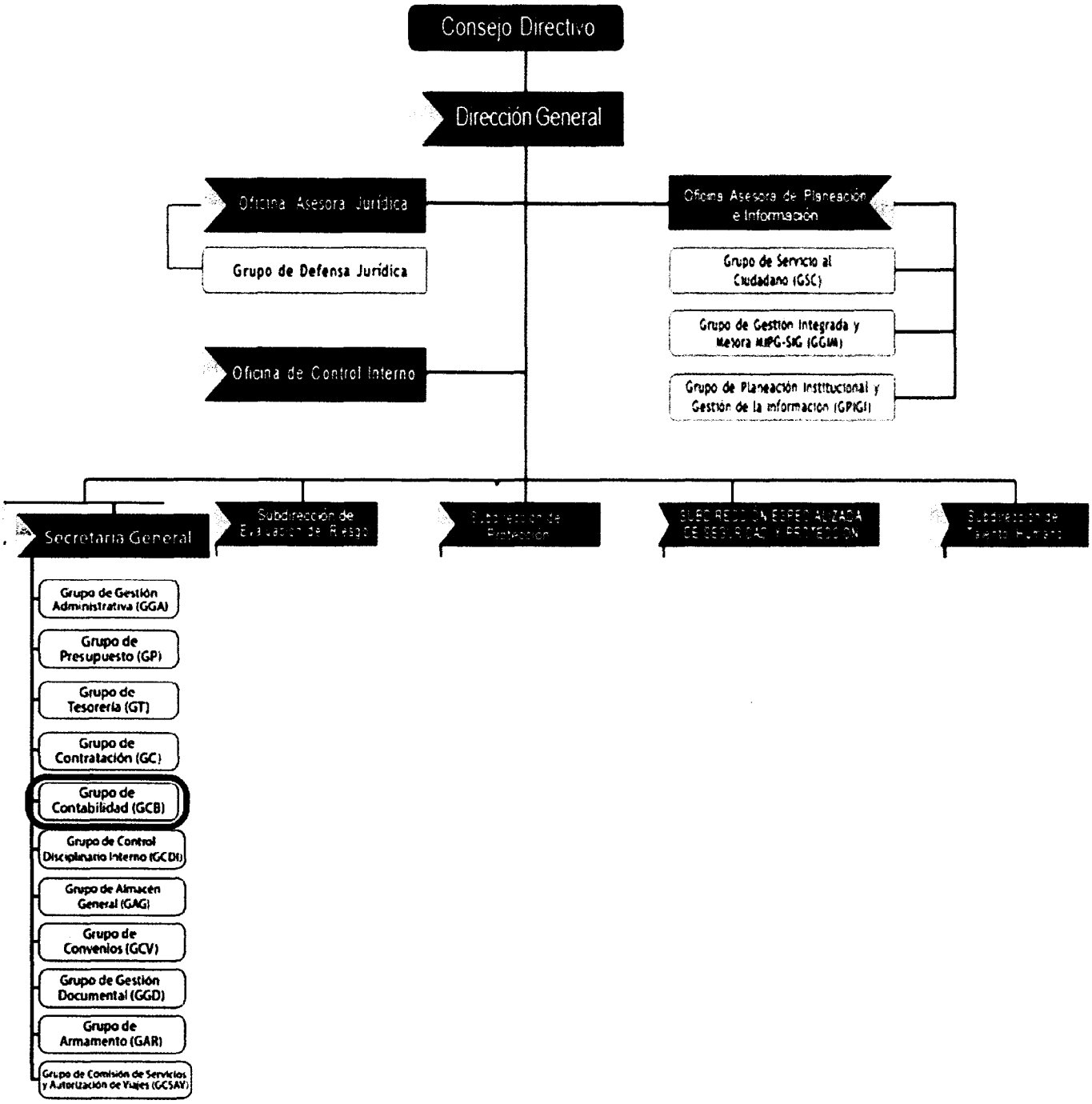
La estructura organizacional de la UAE UNP, se reglamentó mediante el decreto 4065 del 31 de octubre de 2011, determinando las funciones de cada dependencia, así como la definición de grupos internos de trabajo encargadas de realizar las funciones misionales y de apoyo de la entidad.

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

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

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

Organigrama:



NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.

2.1. Bases de medición.

2.1.1. Medición inicial.

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

2.1.2. Medición posterior.

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

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

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

2.2.1. Conceptos y definiciones aplicables.

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

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

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

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

Costo de Reposición:

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

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

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

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

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

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

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

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

2.3. Otros aspectos.

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

GRUPO	VIDA UTIL (AÑOS)
Edificaciones	45
Maquinaria y equipo	10
Equipo médico y científico	1
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.

Las herramientas clasificadas en la cuenta Maquinaria y equipo, por su uso y duración, se estará depreciando a 5 años.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El estado de situación financiera es el documento contable mediante el cual la Unidad Nacional de Protección refleja cual ha sido su situación al corte del periodo enero 1 al 31 de marzo de 2024, este estado está representado por los activos, pasivos y patrimonio; con el cierre del periodo enero 1 al 31 de marzo, y teniendo en cuenta el resultado del ejercicio se debe realizar el análisis respectivo para tomar las decisiones correspondientes. Los activos y pasivos se presentan en orden a su grado de liquidez partiendo de lo más líquido a lo menos líquido.

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

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.

Políticas de contabilidad básica.

Objetivo.

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

Objetivos específicos.

- Establecer prácticas contables para el reconocimiento y medición de los hechos económicos, así como la revelación y presentación de la información financiera de la UNP.
- Mantener homologadas las prácticas contables propias de la entidad conforme a la normativa vigente.
- Servir de apoyo y como elemento de consulta en materia contable al usuario interno que tiene relación directa con el proceso de análisis, reconocimiento y registro de la operación o hecho contable.
- Documentar las operaciones que intervienen en el proceso contable y que se enmarcan en los principios, normas técnicas y procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública y que así mismo se constituya en una herramienta para facilitar la preparación y presentación de los Estados Financieros, interpretación y comparación para efectos de control administrativo, financiero y fiscal en la entidad.
- Apoyar a los usuarios auditores y organismos de control que realizan evaluación a la información financiera en el proceso de emitir juicios sobre la razonabilidad de las cifras registradas.
- Aplicar los principios e implementar las prácticas contables en el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos inherentes al proceso contable de la UNP.
- Permitir que la UNP aplique políticas contables con criterios de reconocimiento, medición presentación y exigencias de revelación basadas en Normas Internacionales de Contabilidad para el sector Público NICSP conforme lo establece la normativa vigente.
- Contribuir al mejoramiento continuo del proceso contable, garantizando que la información financiera sea confiable y oportuna para la debida rendición de cuentas, toma de decisiones
- y Control, la cual debe cumplir con sus características Cualitativas (Fundamentales y de Mejora), dentro de los Principios de Contabilidad Pública (Entidad en marcha, Devengo, Esencia sobre Forma, Asociación, Uniformidad, No compensación y Periodo contable).

- Definir los criterios que la UNP aplicará para el reconocimiento, medición y revelación de los elementos de las políticas establecidas en este manual, en el proceso de identificación, clasificación, registro, control, preparación y revelación de los Estados Financieros conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno expedido por la CGN.

Alcance

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

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

➢ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 24. OTROS PASIVOS
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL ENPENSIONES (Fondos de Colpensiones)
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ACTIVO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.	**Db**	**TOTAL ACTIVO**	**196.850.425.314**	**156.029.929.640**	**40.820.495.674**
1	Db	Total, activo	196.850.425.314	156.029.929.640	40.820.495.674

Cuadro No.1 anexo activo

COMPORTAMIENTO DEL ACTIVO DESDE EL AÑO 2020 AL 2024

ACTIVO TOTAL				
AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023	AÑO 2024 (periodo enero 1-marzo 31)
96.702.321.833	132.802.937.330	160.632.165.522	206.306.032.521	196.850.425.314

↑ 37% ↑ 21% ↑ 28% ↓ -5%

Para analizar el comportamiento del activo de la entidad se tomó como referencia año 2020 a 2024 con corte al 31 de marzo, con el propósito de establecer los porcentajes de variación y determinar si hubo crecimiento o disminución e identificar el motivo de la variación.

Del cierre de la vigencia 2020 al cierre del año 2023, la entidad presentó en sus activos incrementos para cada vigencia. Aumento reflejado en las cuentas por cobrar y propiedades planta y equipos.

Así mismo, para el comparativo 2023 vs 2024 periodo enero a marzo, hubo una variación del -5% 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, anticipos y bienes entregados en administración (dineros consignados en la cuenta CUN del tesoro nacional) y la cuenta de Propiedades, Planta y Equipos, por efectos de la depreciación de los bienes.

Se analiza este periodo (año 2020 – 2024), para determinar porque la Unidad Nacional de Protección viene presentando en su patrimonio valores negativos. Dado que el activo influye en la disminución o aumento.
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 en el cuadro No. 1, el activo, aunque ha presentado aumento en cada una de las vigencias, no ha sido determinante para que la entidad pueda recuperar el patrimonio que viene presentando valores negativos al cierre de cada periodo, así mismo el pasivo ha presentado cifras al alza al cierre de cada vigencia, incidiendo de igual forma en el patrimonio.

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

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Composición.

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

A la fecha de cierre del periodo enero a marzo de 2024, las cuentas bancarias quedaron debidamente conciliadas para reflejar el saldo de efectivo mantenido por la entidad, se identificaron partidas conciliatorias de los registros pendientes. Los saldos en las cuentas bancarias se encuentran debidamente verificadas a la fecha de corte.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.1	**Db**	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**9.091.616.996**	**6.843.138.566**	**2.248.478.430**
1.1.05	Db	Caja	33.259.506	33.843.360	-583.854
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	9.058.357.490	6.809.295.206	2.249.062.284

ANEXO 5,1

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.1	**Db**	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**9.058.357.490**	**6.809.295.206**	**2.249.062.284**
1.1.10	Db	Bancolombia S.A cta corriente 03076916476	2.863.892.048	4.271.201.011	-1.407.308.963
1.1.10	Db	Davivienda cta corriente 473969993855	6.194.465.442	2.249.431.510	3.945.033.932
1.1.10	Db	Davivienda cta corriente 473969993871	0	288.662.685	-288.662.685

La variación en el saldo de las cuentas bancarias, que al cierre de la vigencia 2024, periodo enero a marzo presentó un aumento del 34%, respecto al año inmediatamente anterior, y que paso de $6.809.295.206 a $9.091.616.996, corresponde a la gestión de cobro de las cuentas por cobrar, por concepto de convenios interadministrativos celebrados con entidades del orden nacional y territorial, por la prestación de servicios de hombres de protección y servicios de seguridad con vehículos automotores.
De las cuentas bancarias que posee la Unidad Nacional de Protección, a 31 de marzo de 2024 quedaron 5 partidas en conciliación y corresponden al mes de marzo de 2024 de la cuenta bancaria Bancolombia 03076916476, de un total de 2.013 partidas cruzadas.

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, los reintegros a favor de la entidad, y el deterioro de las cuentas por cobrar que tienen una antigüedad de más de 180 días y se reconocen en el siguiente orden.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VARIACIÓN
1.3	**Db**	**CUENTAS POR COBRAR**	**27.680.996.772**	**18.840.176.443**	**8.840.820.329**
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	23.705.988.051	12.714.502.110	10.991.485.941
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	5.636.984.560	6.125.674.333	-488.689.772
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.661.975.840	0	-1.661.975.840
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios	-1.661.975.840	0	-1.661.975.840

ANEXO 7.1.1

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.024
1.3.84.26	Db	**PAGO POR CUENTA DE TERCEROS**	167.881.327
1.3.84.26	Db	Caja De Compensación Familiar Compensar	1.144.714
1.3.84.26	Db	Positiva Compañía De Seguros S. A.	11.563.384
1.3.84.26	Db	Salud Total Entidad Promotora De Salud Del Régimen Contributivo Y Del Régimen Subsidiado S A	19.829.943
1.3.84.26	Db	Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S	15.812.939

1.3.84.26	Db	Entidad Promotora De Salud Famisanar S A S	9.611.127
1.3.84.26	Db	Nueva Empresa Promotora De Salud S.A.	53.623.258
1.3.84.26	Db	Sanitas	21.135.503
1.3.84.26	Db	Eps Suramericana S. A	4.755.708
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	Compensar	553.639
1.3.84.26	Db	Medimás Eps S.A.S. en liquidación	11.245.599
1.3.84.26	Db	Coosalud Entidad Promotora De Salud S.A.	1.322.738
1.3.84.26	Db	Asmet salud EPS SAS	29.745

ANEXO 7.1.2

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.024
1.3.84.46	Db	**SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOTA**	**23.102.460.942**
1.3.84,46	Db	Defensoría Del Pueblo	17.307.602
1.3.84,46	Db	U.A.E. Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales	29.518.178
1.3.84,46	Db	Ministerio de Agricultura y Desarrollo Social	64.572.252
1.3.84,46	Db	Superintendencia Nacional de Salud	141.461.732
1.3.84,46	Db	Ministerio de Transporte	41.157.928
1.3.84,46	Db	Cámara De Representantes	11.249.824.859
1.3.84,46	Db	Honorable Senado De La Republica	6.964.221.027
1.3.84,46	Db	Instituto Colombiano De Bienestar Familiar	19.468.779
1.3.84,46	Db	Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación	27.000.161
1.3.84,46	Db	Ministerio del Interior	39.631.294
1.3.84,46	Db	Ministerio Del Deporte	26.402.378
1.3.84,46	Db	Ministerio Del Trabajo	79.126.530
1.3.84,46	Db	Departamento Administrativo para la Prosperidad Social	91.944.078
1.3.84,46	Db	Ministerio De Hacienda Y Crédito Publico	94.612.932
1.3.84,46	Db	Departamento Del Putumayo	69.398.145
1.3.84,46	Db	Departamento De Santander	135.733.614
1.3.84,46	Db	Departamento De Bolívar	67.987.744
1.3.84,46	Db	Departamento De La Guajira	219.766.804
1.3.84,46	Db	Departamento Del Casanare	42.958.339
1.3.84,46	Db	Bogota Distrito Capital	660.247.158
1.3.84,46	Db	Gobernación Del Magdalena	118.785.547
1.3.84,46	Db	Sociedad De Activos Especiales S.A.S	17.307.602
1.3.84,46	Db	Ministerio de Vivienda Ciudad y Desarrollo	93.336.307
1.3.84,46	Db	Ministerio De Salud Y Proteccion Social	49.544.226

1.3.84,46	Db	Unidad Administrativa Especial de Atención y Reparación Integral a las Victimas	99.742.911
1.3.84,46	Db	Agencia Nacional de Tierras ANT	70.248.890
1.3.84,46	Db	Jurisdicción Especial Para la Paz	2.571.153.925

AN.XO 7.1.3

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCION CONCEPTO	SALDOS 2.024
1.3.84.90	Db	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**435.645.783**
1.3.84.90	Db	Rama Judicial Dirección Ejecutiva Seccional de Boyacá y Casanare	7.598.240
1.3.84.90	Db	Rama Judicial Dirección Ejecutiva Seccional de Administración Judicial del Cauca	280.162.685
1.3.84.90	Db	Programa De Las Naciones Unidas Para El Desarrollo Pnud	138.499.725
1.3.84.90	Db	Juan Guillermo Marin Castaño	161.699
1.3.84.90	Db	Helmut Orlando Garzon Duarte	831.024
1.3.84.90	Db	Jose Ramiro Lozano Correa	1.485.336
1.3.84.90	Db	Wilson Andres Cobo Pinto	863.516
1.3.84.90	Db	Unidad Nacional de Protección	901.760
1.3.84.90	Db	Nuris del Carmen Ascanio Ascanio	3.639.486
1.3.84.90	Db	Jhonatan camilo Carantón Lopez	1.502.312

ANEXO 7.1.4

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCION CONCEPTO	SALDOS 2.024
1.3.85.90	Db	**CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO**	**5.636.984.560**
1.3.85.90	Db	Superintendencia de industria y comercio	2.023.286
1.3.85.90	Db	Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural	128.196.949
1.3.85.90	Db	Servicio Nacional de Aprendizaje	1.010.402
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	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	1.533.525
1.3.85.90	Db	Departamento Del Vichada	280.671.550
1.3.85.90	Db	Departamento Del Arauca	1.236.861.232
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	27.073.439
1.3.85.90	Db	Departamento De Bolívar	317.178.308

1.3.85.90	Db	Departamento De La Guajira	447.621.451
1.3.85.90	Db	Municipio De Sincelejo	153.469.301
1.3.85.90	Db	Departamento Del Meta	1.698.454.289
1.3.85.90	Db	Caja de Compensación Familiar CAFAM	476.827
1.3.85.90	Db	Fondo Nacional de Ahorro	2.695.300
1.3.85.90	Db	Gobernación del Magdalena	414.972.821
1.3.85.90	Db	Positiva Compañía de Seguros	3.238.323
1.3.85.90	Db	Confamiliar Atlántico	505.100
1.3.85.90	Db	Nueva Empresa Promotora de Salud S.A	4.523.459
1.3.85.90	Db	EPS Suramericana S.A	735.200
1.3.85.90	Db	Comfenalco Antioquia	418.566
1.3.85.90	Db	Fondo de Pensiones Obligatorias Porvenir	1.038.000
1.3.85.90	Db	Administradora Colombiana de Pensiones COLPENSIONES	6.552.289
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	Freddy Steven Machuca Torres	280.087
1.3.85.90	Db	Hernando Saavedra Sanabria	766.979
1.3.85.90	Db	Jose Flaminio Bulla Bedoya	767.512
1.3.85.90	Db	Leidy Carolina Castro Santamaria	362.998
1.3.85.90	Db	Dario Mendoza	1.653.119
1.3.85.90	Db	Luis Hernando Garavito Peña	909.184
1.3.85.90	Db	Jaime Moreno Ramirez	634.409
1.3.85.90	Db	Abimelet Tajada Mejia	1.796.602
1.3.85.90	Db	Isidro Sandoval Rios	669.637
1.3.85.90	Db	Luis Fernando Bastidas Charris	185.387
1.3.85.90	Db	Nini Yohana Perez Vergara	200.711
1.3.85.90	Db	Daniel Oswaldo Ospina Bustamante	4.215.041
1.3.85.90	Db	William Muriel Laverde	17.192.506
1.3.85.90	Db	Juan David Bedoya Berrocal	639.593
1.3.85.90	Db	Yonathan Enrique Gomez Molina	2.118.142
1.3.85.90	Db	Arnobis Quintero Florez	767.512
1.3.85.90	Db	Yeison Yesid Contreras Mariota	1.287.352
1.3.85.90	Db	Juan Camilo Muñoz Penagos	831.471
1.3.85.90	Db	Orlando Cerón Solarte	3.902.927
1.3.85.90	Db	Albeiro Lopez Rosas	4.027.992
1.3.85.90	Db	Kevin Orley Gomez Muñoz	3.287.788

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 servicio de seguridad con 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 mora entre 91 a 180 días, 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.

DOCUMENTO	NUMERO DE FACTURA	FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO	DÍAS DE MORA	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
FACTURA ELECTRONICA	3713	16/11/2023	106	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL		$ 11.709.801,00
FACTURA ELECTRONICA	3714	16/11/2023	106	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL		$ 23.419.601,00
FACTURA ELECTRONICA	3715	16/11/2023	106	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL		$ 21.829.605,00
FACTURA ELECTRONICA	3718	16/11/2023	106	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL		$ 23.419.601,00
FACTURA ELECTRONICA	3722	16/11/2023	106	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL		$ 23.372.104,00
FACTURA ELECTRONICA	3727	21/11/2023	101	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL		$ 19.366.129,00
				TOTAL MINISTERIO DE AGRICULTURA		**123.116.841,00**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
FACTURA ELECTRONICA	3674	02/11/2023	120	DEPARTAMENTO DEL BOLIVAR		$ 33.993.872,00
FACTURA ELECTRONICA	3679	03/11/2023	119	DEPARTAMENTO DEL BOLIVAR		$ 33.993.872,00
FACTURA ELECTRONICA	3686	09/11/2023	113	DEPARTAMENTO DEL BOLIVAR		$ 33.993.872,00
FACTURA ELECTRONICA	3690	10/11/2023	112	DEPARTAMENTO DEL BOLIVAR		$ 33.993.872,00
FACTURA ELECTRONICA	3691	10/11/2023	112	DEPARTAMENTO DEL BOLIVAR		$ 33.993.872,00

FACTURA ELECTRONICA	3705	15/11/2023	107	DEPARTAMENTO DEL BOLIVAR		$ 33.993.872,00
FACTURA ELECTRONICA	3717	16/11/2023	106	DEPARTAMENTO DEL BOLIVAR		$ 33.993.872,00
				TOTAL DPTO BOLIVAR		**237.957.104,00**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
FACTURA ELECTRONICA	3692	10/11/2023	112	GOBERNACION DE MAGDALENA		$ 81.224.258,00
FACTURA ELECTRONICA	3716	16/11/2023	106	GOBERNACION DE MAGDALENA		$ 86.332.121,00
				TOTAL DPTO SANTANDER		**167.556.379,00**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
FACTURA ELECTRONICA	3699	14/11/2023	108	MUNICIPIO DE SINCELEJO		$ 9.631.597,00
FACTURA ELECTRONICA	3754	30/11/2023	92	MUNICIPIO DE SINCELEJO		$ 2.658.430,00
FACTURA ELECTRONICA	3755	30/11/2023	92	MUNICIPIO DE SINCELEJO		$ 16.717.907,00
FACTURA ELECTRONICA	3756	30/11/2023	92	MUNICIPIO DE SINCELEJO		$ 6.232.210,00
				TOTAL MUNICIPIO SINCELEJO		**35.240.144,00**
DOCUMENTO	**NÚMERO DOCUMENTO**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
CUENTA DE COBRO	6			DEPARTAMENTO DE META	867 DE 2015	72.859.204,00
						72.859.204,00
CUENTA DE COBRO	7			DEPARTAMENTO DE META	464 DE 2016	167.189.400,00

CUENTA DE COBRO	CxC 8 (ENERO 2017)			DEPARTAMENTO DE META	464 DE 2016	98.780.000,00
						265.969.400,00
CUENTA DE COBRO	175			DEPARTAMENTO DE META	064 DE 2017	41.539.500,40
						41.539.500,40
CUENTA DE COBRO	203			DEPARTAMENTO DE META	1550 DE 2017	112.208.288,00
CUENTA DE COBRO	669	08/12/2018	1940	DEPARTAMENTO DE META	1550 DE 2017	173.871.084,73
						286.079.372,73
FACTURA PAPEL	745	21/01/2019	1896	DEPARTAMENTO DE META	2195 DE 2018	2.282.328,00
FACTURA PAPEL	774	25/02/2019	1861	DEPARTAMENTO DE META	2195 DE 2018	190.728.309,00
						193.010.637,00
FACTURA PAPEL	458	11/12/2019	1572	DEPARTAMENTO DE META	075 DE 2019	161.634.276,00
FACTURA PAPEL	459	11/12/2019	1572	DEPARTAMENTO DE META	075 DE 2019	169.467.763,00
FACTURA PAPEL	509	11/12/2019	1572	DEPARTAMENTO DE META	075 DE 2019	169.020.343,00
FACTURA PAPEL	510	11/12/2019	1572	DEPARTAMENTO DE META	075 DE 2019	168.792.523,00
FACTURA PAPEL	580	27/12/2019	1556	DEPARTAMENTO DE META	075 DE 2019	170.081.270,00
						838.996.175,00
				TOTAL DEPARTAMENTO DE META		**1.698.454.289,13**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
CUENTA DE COBRO	6			DEPARTAMENTO DE VICHADA	507 DE 2016	14.479.000,00
					508 DE 2016	**14.479.000,00**
					509 DE 2016	
CUENTA DE COBRO		01/11/2017	2342	DEPARTAMENTO DE VICHADA	510 DE 2016	14.351.132,37

CUENTA DE COBRO		01/11/2017	2342	DEPARTAMENTO DE VICHADA	511 DE 2016	14.351.132,37
CUENTA DE COBRO		14/11/2017	2329	DEPARTAMENTO DE VICHADA	512 DE 2016	15.340.865,63
CUENTA DE COBRO		05/12/2017	2308	DEPARTAMENTO DE VICHADA	513 DE 2016	14.845.999,00
CUENTA DE COBRO		05/12/2017	2308	DEPARTAMENTO DE VICHADA	514 DE 2016	14.845.999,00
CUENTA DE COBRO		24/04/2018	2168	DEPARTAMENTO DE VICHADA	515 DE 2016	31.031.299,64
CUENTA DE COBRO		25/05/2018	2137	DEPARTAMENTO DE VICHADA	516 DE 2016	31.380.868,00
CUENTA DE COBRO		19/06/2018	2112	DEPARTAMENTO DE VICHADA	517 DE 2016	15.690.434,00
CUENTA DE COBRO		16/07/2018	2085	DEPARTAMENTO DE VICHADA	518 DE 2016	15.690.434,00
CUENTA DE COBRO		-		DEPARTAMENTO DE VICHADA	519 DE 2016	5.230.145,00
		-			520 DE 2016	**172.758.309,01**
CUENTA DE COBRO		-		DEPARTAMENTO DE VICHADA	522 DE 2016	10.983.303,80
CUENTA DE COBRO		-		DEPARTAMENTO DE VICHADA	523 DE 2016	15.690.434,00
CUENTA DE COBRO		-		DEPARTAMENTO DE VICHADA	524 DE 2016	15.819.426,50
CUENTA DE COBRO		-		DEPARTAMENTO DE VICHADA	525 DE 2016	16.980.359,00
CUENTA DE COBRO		-		DEPARTAMENTO DE VICHADA	526 DE 2016	16.980.359,00
CUENTA DE COBRO		-		DEPARTAMENTO DE VICHADA	527 DE 2016	16.980.359,00
					30	**93.434.241,30**
				TOTAL DEPARTAMENTO DE VICHADA		**280.671.550,31**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
FACTURA ELECTRONICA	3096	12/09/2022	566	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		20.127.287,00
FACTURA ELECTRONICA	3097	12/09/2022	566	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		6.193.012,00
FACTURA ELECTRONICA	3223	02/12/2022	485	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		46.965.084,00

FACTURA ELECTRONICA	3233	13/12/2022	474	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		56.082.124,00
FACTURA ELECTRONICA	3281	29/12/2022	458	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		49.648.158,00
FACTURA ELECTRONICA	3330	14/02/2023	411	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		48.794.756,00
FACTURA ELECTRONICA	3390	18/04/2023	348	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		17.477.197,00
FACTURA ELECTRONICA	3455	07/06/2023	298	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		49.958.091,00
FACTURA ELECTRONICA	3468	21/06/2023	284	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		50.791.914,00
FACTURA ELECTRONICA	3468	21/06/2023	284	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		50.791.914,00
FACTURA ELECTRONICA	3468	21/06/2023	284	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		50.791.914,00
						447.621.451,00
				TOTAL DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA		**447.621.451,00**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
FACTURA PAPEL	531	18/12/2019	1565	DEPARTAMENTO DE CAQUETA	055 DE 2019	5.218.480,00
						5.218.480,00
				TOTAL DEPARTAMENTO DEL CAQUETA		**5.218.480,00**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
CUENTA DE COBRO	584	24/09/2018	2015	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	282 DE 2018	80.129.072,67
CUENTA DE COBRO	618	09/11/2018	1969	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	282 DE 2018	116.696.901,00
CUENTA DE COBRO	649	22/11/2018	1956	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	282 DE 2018	125.532.081,00
CUENTA DE COBRO	705	19/12/2018	1929	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	282 DE 2018	125.532.081,00

CUENTA DE COBRO	710	19/12/2018	1929	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	282 DE 2018	125.532.081,00
CUENTA DE COBRO	742	15/01/2018	2267	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	282 DE 2018	62.377.395,00
CUENTA DE COBRO	783	12/03/2019	1846	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	282 DE 2018	87.696.852,67
						723.496.464,34
CUENTA DE COBRO	585	24/09/2018	2015	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	281 DE 2018	11.866.159,00
CUENTA DE COBRO	619	09/11/2018	1969	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	281 DE 2018	26.388.359,00
CUENTA DE COBRO	650	22/11/2018	1956	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	281 DE 2018	26.388.359,00
CUENTA DE COBRO	704	19/12/2018	1929	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	281 DE 2018	26.388.359,00
CUENTA DE COBRO	709	19/12/2018	1929	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	281 DE 2018	26.388.359,00
						117.419.595,00
FACTURA PAPEL	288	10/10/2019	1634	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	224 DE 2019	1.782.270,00
FACTURA PAPEL	289	10/10/2019	1634	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	224 DE 2019	64.811.880,00
FACTURA PAPEL	304	16/10/2019	1628	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	224 DE 2019	69.094.620,00
FACTURA PAPEL	305	16/10/2019	1628	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	224 DE 2019	69.094.620,00
FACTURA PAPEL	396	22/11/2019	1591	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	224 DE 2019	69.094.620,00
FACTURA PAPEL	485	12/12/2019	1571	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	224 DE 2019	69.094.620,00
FACTURA PAPEL	526	18/12/2019	1565	DEPARTAMENTO DEL ARAUCA	224 DE 2019	52.972.542,00
						395.945.172,00
				TOTAL DEPARTAMENTO DEL ARAUCA		**1.236.861.231,34**

DOCUMENTO	NUMERO DE FACTURA	FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO	DÍAS DE MORA	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
CUENTA DE COBRO	10			GOBERNACION DE NORTE DE SANTANDER	012 DE 2016	18.358.000,00
						18.358.000,00

CUENTA DE COBRO	660	06/12/2018	1942	GOBERNACION DE NORTE DE SANTANDER	246 DE 2017	19.977.608,47
						19.977.608,47
CUENTA DE COBRO	661	06/12/2018	1942	GOBERNACION DE NORTE DE SANTANDER	085 DE 2017	28.490.076,00
CUENTA DE COBRO	662	06/12/2018	1942	GOBERNACION DE NORTE DE SANTANDER	085 DE 2017	42.735.114,00
CUENTA DE COBRO	663	06/12/2018	1942	GOBERNACION DE NORTE DE SANTANDER	085 DE 2017	5.698.015,20
						76.923.205,20
				TOTAL GOBERNACION DE NORTE DE SANTANDER		**115.258.813,67**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
CUENTA DE COBRO	509	18/07/2018	2083	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	052 DE 2017	5.424.020,00
FACTURA PAPEL	208	13/09/2019	1661	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	052 DE 2017	6.780.025,00
						12.204.045,00
				TOTAL GOBERNACION DE SANTANDER		**27.073.439,00**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
CUENTA DE COBRO	269			CAMARA DE REPRESENTANTES	349 DE 2017	193.485.113,20
						193.485.113,20
				TOTAL CAMARA DE REPRESENTANTES		**193.485.113,20**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**

FACTURA ELECTRONICA	2107	01/03/2021	1126	INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS	024 DE 2020	15.973.208,00
						15.973.208,00
				TOTAL INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS		**15.973.208,00**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
CUENTA DE COBRO	545	22/08/2018	2048	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	834 DE 2017	5.080.108,00
						5.080.108,00
				TOTAL MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL		**5.080.108,00**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
CUENTA DE COBRO	152			FONDO PAZ - FONDO DE PROGRAMAS ESPEACIALES PARA LA PAZ	305 de 2017	516.935.170,67
CUENTA DE COBRO	263			FONDO PAZ - FONDO DE PROGRAMAS ESPEACIALES PARA LA PAZ	SIN IDENTIFICAR	9.534.645,90
						526.469.816,57
				TOTAL FONDO PAZ - FONDO DE PROGRAMAS ESPEACIALES PARA LA PAZ		**526.469.816,57**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
FACTURA ELECTRONICA	3053	17/08/2022	592	DEPARTAMENTO DE BOLIVAR		30.306.098,00

FACTURA ELECTRONICA	3361	23/03/2023	374	DEPARTAMENTO DE BOLIVAR		31.901.156,00
FACTURA ELECTRONICA	3362	23/03/2023	374	DEPARTAMENTO DE BOLIVAR		17.013.950,00
						79.221.204,00
				TOTAL DEPARTAMENTO DE BOLIVAR		**79.221.204,00**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
FACTURA ELECTRONICA	3113	23/09/2022	555	MUNICIPIO DE SINCELEJO		13.025.177,00
FACTURA ELECTRONICA	3177	04/11/2022	513	MUNICIPIO DE SINCELEJO		13.025.177,00
FACTURA ELECTRONICA	3196	18/11/2022	499	MUNICIPIO DE SINCELEJO		13.025.177,00
FACTURA ELECTRONICA	3309	11/01/2023	445	MUNICIPIO DE SINCELEJO		13.025.177,00
FACTURA ELECTRONICA	3388	17/04/2023	349	MUNICIPIO DE SINCELEJO		12.156.832,00
FACTURA ELECTRONICA	3458	09/06/2023	296	MUNICIPIO DE SINCELEJO		16.996.936,00
FACTURA ELECTRONICA	3537	27/07/2023	248	MINICIPIO DE SINCELEJO		$ 13.030.984,00
FACTURA ELECTRONICA	3565	17/08/2023	227	MINICIPIO DE SINCELEJO		$ 16.996.936,00
FACTURA ELECTRONICA	3581	29/08/2023	215	MINICIPIO DE SINCELEJO		$ 6.946.761,00
						118.229.157,00
				TOTAL MUNICIPIO DE SINCELEJO		**118.229.157,00**
DOCUMENTO	**NUMERO DE FACTURA**	**FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO**	**DÍAS DE MORA**	**ENTIDAD CONTRATANTE**	**NUMERO DE CONVENIO**	**SALDO POR COBRAR**
FACTURA ELECTRONICA	3498	11/07/2023	264	GOBERNACION DEL MAGDALENA		$ 83.630.477,00
FACTURA ELECTRONICA	3516	19/07/2023	256	GOBERNACION DEL MAGDALENA		$ 85.000.152,00
FACTURA ELECTRONICA	3517	19/07/2023	256	GOBERNACION DEL MAGDALENA		$ 78.785.813,00
						247.416.442,00
				TOTAL GOBERNACION DEL MAGDALENA		**247.416.442,00**

DOCUMENTO	NUMERO DE FACTURA	FECHA DE EMISION DE LA CUENTA DE COBRO	DÍAS DE MORA	ENTIDAD CONTRATANTE	NUMERO DE CONVENIO	SALDO POR COBRAR
FACTURA ELECTRONICA	3101	20/09/2022	558	SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO		2.023.285,70
						2.023.285,70
				TOTAL SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO		**2.023.285,70**
TERCEROS					**TOTAL**	**74.056.503,40**
TOTAL CUENTA DIFIL RECAUDO					***5.636.984.560,32***	

DETERIORO

La Unidad Nacional de Protección al cierre de la vigencia 2023, revisó el estado de sus cuentas por cobrar por concepto de convenios y/o contratos interadministrativos y ha determinado deteriorar las que tienen una mora de más de 180 días, de acuerdo con lo establecido en la política contable y el procedimiento.

Para el cálculo del deterioro, se empleó la formula del valor actual y se estimó un plazo de recuperación de la cartera de dos años, a una tasa del 25.04% tasa efectiva anual

$$VA = \frac{Vr.\ I.}{(1+i)^{n}}$$

ANEXO 7.1.5

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	**NAT**	**CONCEPTO**	**2.024**
1.3.86.02	Cr	**DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR**	**(1.661.975.840)**
1.3.86.02	Cr	Superintendencia de industria y comercio	(668.362)
1.3.86.02	Cr	Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural	(1.678.138)
1.3.86.02	Cr	Instituto Nacional De Vigilancia De Medicamentos Y Alimentos	(5.276.510)
1.3.86.02	Cr	Departamento Administrativo De La Presidencia De La Republica	(173.911.417)
1.3.86.02	Cr	Cámara De Representantes	(63.914.909)
1.3.86.02	Cr	Departamento Del Vichada	(92.715.642)
1.3.86.02	Cr	Departamento Del Arauca	(422.155.765)
1.3.86.02	Cr	Departamento Norte De Santander	(38.074.023)
1.3.86.02	Cr	Departamento De Santander	(4.031.423)

1.3.86.02	Cr	Departamento Del Bolívar	(26.169.538)
1.3.86.02	Cr	Departamento De La Guajira	(147.931.108)
1.3.86.02	Cr	Municipio De Sincelejo	(42.659.757)
1.3.86.02	Cr	Departamento Del Meta	(561.058.932)
1.3.86.02	Cr	Departamento Del Magdalena	(81.730.315)

NOTA 9. INVENTARIOS.

Reconocimiento.

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

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

De acuerdo con lo establecido anteriormente, el inventario de la UNP está compuesto por los materiales para ser utilizados en la prestación de servicios, representan los activos adquiridos con el fin de consumirse en las actividades propias de la entidad; al cierre del periodo enero – marzo de 2024, el inventario de la entidad presenta la siguiente información.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.5	**Db**	**INVENTARIOS**	**1.564.420.939**	**1.106.332.842**	**458.088.097**
1.5.14	Db	Materiales y suministros	1.564.420.939	1.106.332.842	458.088.097

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

Municiones y Explosivos	789.026.021
Implementos de oficina (papelería e insumos)	775.394.918
Total	**1.564.420.939**

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 deprecian 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	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.6	**Db**	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**64.129.077.318**	**51.405.100.643**	**12.723.976.675**
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	3.981.198.185	5.077.754.525	-1.096.556.341
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados	4.006.365.342	3.685.447.455	320.917.887
1.6.40	Db	Edificaciones	656.484.414	656.484.414	-0
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	10.167.325.331	9.237.226.313	930.099.019
1.6.60	Db	Equipo médico científico	0	10.173.750	-10.173.750
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.667.264.514	3.613.266.520	53.997.994
1.6.70	Db	Equipo de comunicación y computación	15.126.010.534	14.857.140.947	268.869.587
1.6.75	Db	Equipos de transporte, tracción y elevación	70.251.008.965	49.199.848.348	21.051.160.616
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-41.110.556.896	-32.302.559.426	-8.807.997.469
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-2.616.023.071	-2.629.682.203	13.659.132

1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-37.100.964	-24.320.333	-12.780.631
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-5.409.980.726	-5.047.182.459	-362.798.267
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	0	-10.173.750	10.173.750
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-2.609.978.339	-2.656.135.786	46.157.447
1.6.85.07	Cr	Depreciación de comunicación y computación	-10.049.765.036	-8.717.316.258	-1.332.448.778
1.6.85.08	Cr	Depreciación de equipos de transporte, tracción y elevación	-18.841.259.258	-12.237.864.083	-6.603.395.175
1.6.85.13	Cr	Depreciación bienes muebles en bodega	-914.722.253	-980.507.514	65.785.260
1.6.85.15	Cr	Depreciación propiedades, planta y equipo no explotados	-3.247.750.320	-2.629.059.244	-618.691.076
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	-195.772.446	-198.266.275	2.493.829
1.6.95.11	Cr	Deterioro: Equipos de comunicación y computación	-1.052.264.145	-1.063.429.447	11.165.302
1.6.95.12	Cr	Deterioro: Equipo de transporte, tracción y elevación	-1.221.691.276	-1.221.691.276	0

DETERIORO.

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

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

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

Al cierre del periodo enero a marzo de 2024, a las propiedades, planta y equipos se les aplicó la depreciación por el método de línea recta.

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

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
Equipo médico y científico	1
Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Equipo de comunicación	5
Equipo de computación	5
Equipo de transporte tracción y elevación	8

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.

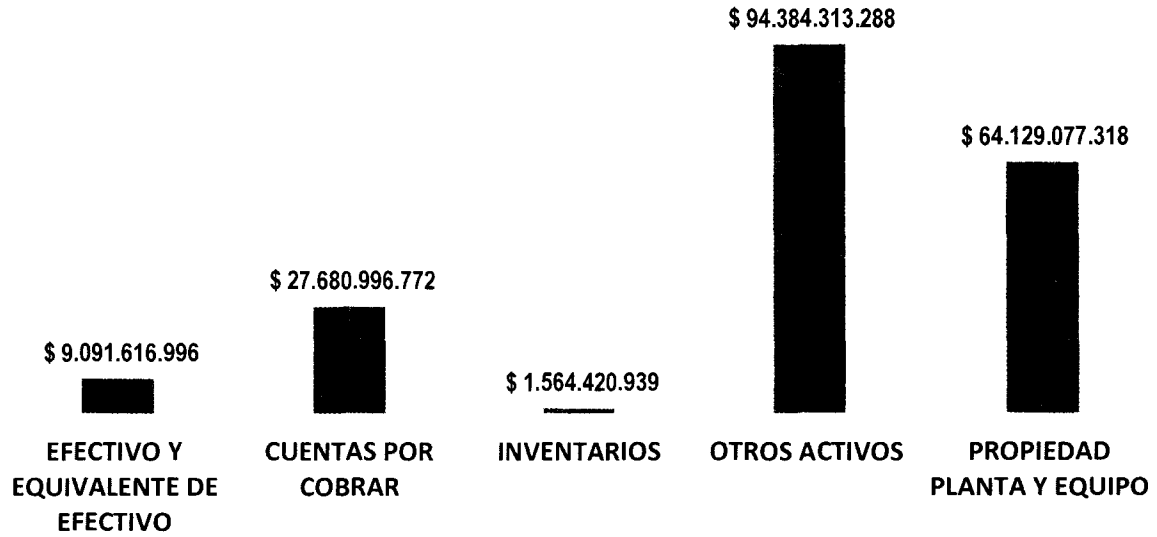
Composición.

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

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

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VARIACIÓN
	Db	**ACTIVOS INTANGIBLES**	**7.066.796.245**	**776.322.424**	**6.290.473.821**
1.9.70	Db	Activos intangibles licencias	16.092.058.943	5.968.650.206	10.123.408.737
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles licencias(cr)	-9.025.262.698	-5.192.327.782	-3.832.934.916

ACTIVO TOTAL $ 196.850.425.314



PASIVO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.	**Cr**	**TOTAL, PASIVO**	**423.392.509.400**	**428.548.744.850**	**-5.156.235.450**
2	Cr	Total, pasivo	423.392.509.400	428.548.744.850	- 5.156.235.450

Cuadro No.2 anexo pasivo

COMPORTAMIENTO DEL PASIVO DESDE EL AÑO 2020 AL 2024 (periodo enero a marzo)

PASIVO CORRIENTE				
AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023	AÑO 2024 (periodo enero-marzo)
512.987.012.651	425.377.663.319	492.291.476.774	531.941.322.940	423.392.509.400
↓	-17% ↑	16% ↑	8% ↓	20%

2020 – 2024 disminución -17%

Para analizar el comportamiento del pasivo de la entidad que se ha venido incrementando en los últimos años, se tomó como referencia entre el 2020 y el año 2024, con corte al 31 de marzo; con la finalidad de identificar el origen del aumento y/o disminución.

Entre la vigencia 2020 y el 2024, hubo una variación porcentual del -17%; el pasivo de la entidad en los cinco años analizados ha presentado resultados por encima de los CUTROCIENTOS MIL MILLONES DE PESOS, lo anterior debido al aumento en las cuentas por pagar por provisiones de sentencias perdidas en primera instancia. En la contabilización de provisiones de sentencias de acuerdo con información de la oficina jurídica se tuvo en cuenta que la probabilidad de perdida, esta sobre el 70% de acuerdo con la metodología aplicada por la oficina jurídica de la entidad, establecida en la resolución No. 431 del 28 de julio de 2023.

De igual manera para cada cierre de vigencia dentro del pasivo quedan contabilizadas cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios, prestamos por pagar, sentencias por pagar, así como cuentas relacionadas con gasto de personal que quedan por pagar al final de cada cierre contable.

Este comportamiento del pasivo incide de manera directa en la estructura del Estado Financiero, afectando el patrimonio, y que para el cierre del periodo enero a marzo de 2024, sigue presentando un saldo negativo por valor de **-226.542.084.086**. Si bien es cierto que el aumento del pasivo se ha venido incrementando por el tema de provisiones de sentencias, de estas no se pueden tomar decisiones por parte de la administración para la consecución de los recursos y bajar el pasivo, hasta tanto no se provean los recursos por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

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

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

PROVISIONES DE SENTENCIAS				
AÑO 2020	**AÑO 2021**	**AÑO 2022**	**AÑO 2023**	**AÑO 2024** (periodo enero a marzo)
299.525.557.154	201.159.041.542	355.910.755.985	323.757.890.302	342.002.026.738

↓ -33% ↑ 77% ↓ -9% ↑ 6%

2020 – 2024 incremento 14%

De acuerdo con las cifras reportadas en el pasivo de la entidad, este ha impactado de manera directa para que el patrimonio se presente negativo, como se ilustra en la ecuación patrimonial de la entidad al cierre del periodo enero – marzo del año 2024.

Activo - Pasivo = Patrimonio 196.850.425.314 – 423.392.509.400 = - 226.542.084.086.

NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR.

Composición.

La Unidad Nacional de Protección - UNP con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley 2294 del 19 de mayo de 2023 – Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026-, 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 2294 de 2023 articulo 338 " pago de sentencias o conciliaciones en mora", esto es que el 25 de mayo de 2019, suscribió el Acuerdo Marco de Retribución entre la entidad y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público previo al reconocimiento como deuda pública de que trata el artículo 53 de la Ley 1955 de 2019.

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

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

El saldo a 31 de marzo de 2024 por pagar es por la suma de $28.885.693.614.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.3	**Cr**	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**28.885.693.614**	**37.374.261.758**	**-8.488.568.144**
2.3.14	Cr	Financiamiento interno de largo plazo	28.885.693.614	37.374.261.758	-8.488.568.144

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR.

Composición.

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

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

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

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.4	**Cr**	**CUENTAS POR PAGAR**	**46.427.031.981**	**34.027.364.998**	**12.399.666.983**
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.389.618.564	7.339.647.756	-4.950.029.191
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	127.109	163.594	-36.485
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	1.586.983.208	1.583.076	1.585.400.132
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.158.192.332	2.121.444.316	1.036.748.016
2.4.40	Cr	Impuesto, contribuciones y tasas	0	0	0
2.4.60	Cr	Créditos judiciales	5.751.511.505	12.859.957.921	-7.108.446.416
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	33.540.599.262	11.704.568.336	21.836.030.926

ANEXO 21.1

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.024
2.4.01	Cr	**ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS**	**2.389.618.564**
2.4.01.01	Cr	Unidad Nacional de Protección	2.389.618.564

ANEXO 21.2

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024
2.4.07	Cr	**RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS**	**127.109**
2.4.07.20	Cr	Recaudos por clasificar	2.997
2.4.07.22	Cr	Retención estampilla pro-Universidad Nacional y otras universidades estatales	124.112

ANEXO 21.3

DESCRIPCION			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2.024
2.4.24.	Cr	**DESCUENTOS DE NÓMINA**	**1.586.983.208**
2.4.24.01	Cr	Aportes a fondos pensionales	241.251.500
2.4.24.02	Cr	Aportes a seguridad social en salud	236.630.200
2.4.24.04	Cr	Sindicatos	43.174.161
2.4.24.05	Cr	Cooperativas	26.650.793
2.4.24.06	Cr	Fondos de empleados	26.279.137
2.4.24.07	Cr	Libranzas	958.714.389
2.4.24.08	Cr	Contratos de medicina prepagada	152.849
2.4.24.11	Cr	Embargos judiciales	47.727.128
2.4.24.11	Cr	Cuentas de ahorro AFC	6.200.000
2.4.24.90	Cr	Otros descuentos de nómina	203.051

ANEXO 21.4

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.024
2.4.36.	Cr	**RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**	**3.158.192.332**
2.4.36.	Cr	Dirección de impuestos y aduanas nacionales	3.158.192.332

ANEXO 21.5

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.024
2.4.60	**Cr**	**CRÉDITOS JUDICIALES - SENTENCIAS**	**5.751.511.505**
2.4.60.02	Cr	Caja De Compensación Familiar Compensar	140.504.664
2.4.60.02	Cr	Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S	25.478.573
2.4.60.02	Cr	Entidad Promotora De Salud Famisanar S A S	9.160
2.4.60.02	Cr	Eps Suramericana S. A	292.631
2.4.60.02	Cr	Colfondos S.A. Pensiones Y Cesantías	47.538.584
2.4.60.02	Cr	Fondo De Pensiones Obligatorias Porvenir Moderado	23.423.985
2.4.60.02	Cr	La Equidad Seguros De Vida Organismo Cooperativo La Cual Podrá Identificarse También Con La Denominación Alternativa La Equidad Seguros De Vida	11.336.628
2.4.60.02	Cr	Jonthan Gamboa Garcia	49.697.177
2.4.60.02	Cr	Jhion Jairo Arango Rodriguez	402.501.032
2.4.60.02	Cr	Andres Dario Moreno Lopez	105.112.502
2.4.60.02	Cr	Juan José Castellanos Bernal	71.849.572
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	Javier Alfonso Mateus Espitia	91.851.248
2.4.60.02	Cr	Edwin Leonardo Bernal Rivera	113.649.575
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	Arnold Martinez Vesga	4.148.160
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	Jaime Hernan Moreno Jaramillo	128.715.165
2.4.60.02	Cr	Alexander Consuegra Payares	3.217.825
2.4.60.02	Cr	Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones	342.462.403
2.4.60.02	Cr	Hernan Alonso Castañeda Graciano	149.967.359
2.4.60.02	Cr	Roger Nieto	54.900.656
2.4.60.02	Cr	Anderson Harvey Cuellar Perdomo	9.041.946
2.4.60.02	Cr	Luis Hermes Ninco Aguirre	16.912.181

2.4.60.02	Cr	Víctor 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	Pedro Jose Saavedra	5.542.350
2.4.60.02	Cr	Manuel Alfredo Duque Perez	27.517.660
2.4.60.02	Cr	Donis Elena Gutierrez Machado	250.000.000
2.4.60.02	Cr	Angel Alfredo Barrera Guerra	719.037
2.4.60.02	Cr	Pablo Antonio Vargas Pineda	43.369.285
2.4.60.02	Cr	Fondo De Pensiones Obligatorias Protección	15.455.072
2.4.60.02	Cr	Estanislao Ariza Suarez	76.244.247
2.4.60.02	Cr	Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones	802.675
2.4.60.02	Cr	Javier Alirio Muñoz	64.920.933
2.4.60.02	Cr	Sandra Patricia Guevara Castro	1.078.725.658
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	Administradora De Los Recursos Del Sistema General De Seguridad Social En Salud	8.228.743
2.4.60.02	Cr	Alejandro Gonzalez Tamayo	28.803.385
2.4.60.02	Cr	Wilson Eduardo Maldonado Brito	126.734.745
2.4.60.02	Cr	Jaminson Hugo Paredes Mora	5.884.684
2.4.60.02	Cr	Luis Fernando Morales Morales	63.288.134
2.4.60.02	Cr	Edinson Lozano Marin	2.763.963
2.4.60.02	Cr	Luis Alberto Rojas Mora	80.503.905
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	133.581.391
2.4.60.02	Cr	Luis Eduardo Cuenca Saldaña	8.050.000
2.4.60.02	Cr	Jairo Ilson Murillo Gonzalez	19.274.517
2.4.60.02	Cr	Alexander Ayala Gamboa	85.015.877
2.4.60.02	Cr	Luis Alexander Gelvez Torres	154.003.631
2.4.60.02	Cr	Luis Enrique Cardenas Gonzalez	156.981.910
2.4.60.02	Cr	Eliberto Antonio Giraldo Taborda	64.708.307
2.4.60.02	Cr	Jorge Alberto Perez Sanabria	95.785.356
2.4.60.02	Cr	Robinson Jordan Sanchez	39.162.381
2.4.60.02	Cr	Jhon Hanner Bravo Cabezas	23.000.000

Corresponde sentencias interpuestas en contra de la Unidad Nacional de Protección perdidas en segunda instancia, el valor por pagar al 31 de marzo de 2024, de acuerdo con información suministrada por la Oficina Jurídica de la Entidad es $5.751.511.505.

Cuadro No.3 anexo sentencias

COMPORTAMIENTO DE LAS SENTENCIAS POR PAGAR DESDE EL AÑO 2020 AL 2024

SENTENCIAS				
AÑO 2020	**AÑO 2021**	**AÑO 2022**	**AÑO 2023**	**AÑO 2024 (periodo enero-marzo)**
55.416.805.195	66.934.104.402	17.980.185.612	8.015.096.753	5.751.511.505

↑ 21% ↓ 73% ↓ 55% ↓ 28%

2020-2024 disminución 90%

La Unidad Nacional de Protección en cumplimiento de sus compromisos y/u obligaciones por concepto de sentencia ha venido cumpliendo con los pagos a los beneficiarios de las demandas perdidas en segunda instancia.

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

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

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

ANEXO 21.6

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.024
2.4.90.	**Cr**	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**33.540.599.262**
2.4.90.27	Cr	Viaticos y gastos de viaje	172.254.742
2.4.90.32	Cr	Cheques no cobrados o por reclamar	1.478.187
2.4.90.50	Cr	Aportes al icbf y sena	308.612.700
2.4.90.51	Cr	Servicios públicos	18.984.362
2.4.90.55	Cr	Servicios	31.043.890.303
2.4.90.58	Cr	Arrendamiento operativo	1.499.029.317

ANEXO 21.7

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.024
2.4.90.55	**Cr**	**SERVICIOS**	**31.043.890.303**
2.4.90.55.001	Cr	Nestor Guillermo Muñoz Caballero	7.021.736
2.4.90.55.001	Cr	Serviaseo S A	20.404.072
2.4.90.55.001	Cr	Caja De Compensación Familiar Cafam	267.300.728
2.4.90.55.001	Cr	Sociedad De Autores Y Compositores De Colombia	4.176.000
2.4.90.55.001	Cr	Marco Antonio Cardenas Cuervo	7.087.474
2.4.90.55.001	Cr	Virginia Esther Ojeda Arboleda	906.667
2.4.90.55.001	Cr	Ivo Garcia Vargas	4.373.333
2.4.90.55.001	Cr	Alejandro Cortes Mendez	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Luis Fernando Bolívar Velasquez	3.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Irma Rocio Sabogal	6.152.508
2.4.90.55.001	Cr	Javier Mantilla Rojas	11.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Adalberto Antonio Cervantes Ruiz	14.700.000
2.4.90.55.001	Cr	Jaime Alberto Gomez Contreras	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Lina Marcela Martinez Díaz	9.086.667
2.4.90.55.001	Cr	Cesar Wilman Torres Guayacán	4.456.530
2.4.90.55.001	Cr	Mery Jazmin Camargo Rodriguez	600.000
2.4.90.55.001	Cr	Jairo Gelvez Camacho	4.486.500

2.4.90.55.001	Cr	Johan Garcia Delvasto	25.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Nelson Ricardo Rocha Castillo	5.014.000
2.4.90.55.001	Cr	Marcela Villada Hernandez	3.733.334
2.4.90.55.001	Cr	Sonia Carolina Carrasco Murillo	8.593.234
2.4.90.55.001	Cr	Nelson Rodolfo Vidal	8.400.000
2.4.90.55.001	Cr	William Yesid Contreras Huertas	16.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Faisal Urrutia Jalilie	23.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Orlando Rodriguez Carvajal	3.080.000
2.4.90.55.001	Cr	Ligia Lozano Castellanos	12.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Yolanda Gil Aranzales	2.036.667
2.4.90.55.001	Cr	Ivan Yesid Ramirez	13.269.768
2.4.90.55.001	Cr	Angel Antonio Collazos Chala	9.720.000
2.4.90.55.001	Cr	Saulo Lopez Zuluaga	5.148.000
2.4.90.55.001	Cr	Alberto Sanclemente Carlos	7.953.828
2.4.90.55.001	Cr	Hugo Jiménez Ávila	14.400.000
2.4.90.55.001	Cr	Ancizar Triana Urbano	40.572
2.4.90.55.001	Cr	Sandra Milena Ardila Cubides	3.733.333
2.4.90.55.001	Cr	Geovani Largo Ramirez	4.479.750
2.4.90.55.001	Cr	Henry Robinson Garcia Hidalgo	5.613.247
2.4.90.55.001	Cr	Unidad Nacional De Proteccion - Unp	5.068.900
2.4.90.55.001	Cr	Jhonny Bayardo Timana Patiño	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Rafael Donado Niebles	439.999
2.4.90.55.001	Cr	Guillermo Andres Melo Medina	11.439.980
2.4.90.55.001	Cr	Miguel Angel Ortiz Carrillo	5.195.170
2.4.90.55.001	Cr	Catalina Heredia Heredia	6.740.970
2.4.90.55.001	Cr	Lina Maria Cuarta Suarez	11.915.624
2.4.90.55.001	Cr	Lema Toro Luis Gabriel	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Andres Caicedo Gonzalez	46.240.000
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Arvey Ruano Coral	8.020.000
2.4.90.55.001	Cr	Camilo Andres Morales Ramirez	11.729.671
2.4.90.55.001	Cr	Johanna Katherine Pamplona Gil	6.847.931
2.4.90.55.001	Cr	Orlando Enrique Llath Barrera	8.647.009
2.4.90.55.001	Cr	Steven Eduardo Vargas Duran	10.500.000
2.4.90.55.001	Cr	Luz Angelly Alvarez Peña	7.354.040
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Franco	45.960
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Giovanni Arango Malagon	6.000.000

2.4.90.55.001	Cr	Leidy Julieth Rivera Mogollon	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Alejandra Sanabria Rozo	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Luis Beltran Dangond Oñate	2.100.000
2.4.90.55.001	Cr	Miguel Alfonso Cifuentes Cruz	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Hector Rafael Ruiz Vega	9.972.242
2.4.90.55.001	Cr	Mariluz Alfonso Valero	3.238.412
2.4.90.55.001	Cr	Yanelis Sardoth Blanchar	600.000
2.4.90.55.001	Cr	Othy Lorena Bejarano Renteria	5.954.040
2.4.90.55.001	Cr	Rosalba Gomez Fernandez	39.832
2.4.90.55.001	Cr	Jose Ivan Palacios Mora	3.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Fredy Enrique Meza Daza	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Diana Ximena Martinez Mera	20.453.333
2.4.90.55.001	Cr	Gonzalo Andres Salamanca Moreno	40.572
2.4.90.55.001	Cr	Ana Carolina Bahoque Buelvas	3.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Henry Jovany Urrego Urrego	4.456.530
2.4.90.55.001	Cr	Fredriksson Ruben Angel Prato	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Maitus Leon Pino	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Hollman Rodrigo Briceño Mendoza	421.098
2.4.90.55.001	Cr	Daniel Enrique Paez Pinzon	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Jaime Andres Pardo Burgos	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Andrea Martinez Buenahora	36.002
2.4.90.55.001	Cr	Luis Stiven Quintero Salamanca	6.766.667
2.4.90.55.001	Cr	Maria Alejandra Vargas Soto	9.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Andres Felipe Guevara Merino	8.593.234
2.4.90.55.001	Cr	Maria Jose Cortes Ortiz	6.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Favian Andres Mejia Urzola	1.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Natali Andrea Mendoza Botero	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Flor Estela Rincon Caceres	1.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Rene Ortiz Conde	10.780.000
2.4.90.55.001	Cr	David Leonardo Cardenas Forero	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Danya Sthefania Marin Camargo	18.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Ingrid Paola Gonzalez Restrepo	4.951.700
2.4.90.55.001	Cr	Ovidio Antonio Mesa Ospina	2.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Manuela Fernanda Sanchez Navarro	1.906.667
2.4.90.55.001	Cr	Maria Alejandra Lopez Villarreal	9.086.667
2.4.90.55.001	Cr	Rosa Angelica Ledesma Copete	3.800.000

2.4.90.55.001	Cr	Leidy Jhoana Murillo Sanchez	3.546.667
2.4.90.55.001	Cr	Yamile Andrea Carrero Baron	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Pamela Rodriguez Lopez	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Cesar Augusto Manrique Moreno	5.196.170
2.4.90.55.001	Cr	Libardo Alfredo Marmolejo Valois	19.833.333
2.4.90.55.001	Cr	Victoria Andrea Romero Salazar	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Vivian Paola Benavides Duarte	10.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Maria Francisca Perdomo Herrera	4.166.667
2.4.90.55.001	Cr	Kimberly Alex Romero Pinzo	8.196.704
2.4.90.55.001	Cr	Paula Vanessa Fonseca Moreno	8.593.234
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Andres Garcia Carvajal	2.350.000
2.4.90.55.001	Cr	Aura Daniela Maiguel Lopez	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	David Steban Moreno Soler	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Daniela Gomez Daza	2.566.667
2.4.90.55.001	Cr	Jose Daniel Montenegro Gualteros	35.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Valentina Fernandez Duque	36.708
2.4.90.55.001	Cr	Jose Calixto Mejia Vasquez	7.953.828
2.4.90.55.001	Cr	Sandra Milena Ardila Homez	1.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Ever Enrique Barriga Almenarez	2.100.000
2.4.90.55.001	Cr	Marcos Fabian Gamez Martinez	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Maria Angelica Acosta Lemus	6.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Sergio Calderon Hernandez	6.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Osman Eduardo Angulo Lozano	7.106.666
2.4.90.55.001	Cr	Leidy Johana Castillo Fernandez	45.402
2.4.90.55.001	Cr	Yessica Andrea Varona Gomez	7.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Juan Sebastian Torres Cifuentes	16.660.000
2.4.90.55.001	Cr	Silvia Fernanda Moreno Jaimes	14.920.380
2.4.90.55.001	Cr	Deyfi Marilyn Rodriguez Largo	16.873.333
2.4.90.55.001	Cr	Olga Yessenia Mendoza Aparicio	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Laura Maria Villanueva Guerra	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Yoelis Paola Ruiz Escorcia	2.100.000
2.4.90.55.001	Cr	Anny Durley Vanegas Valenzuela	1
2.4.90.55.001	Cr	Jaime Hernando Mora Garcia	2.500.001
2.4.90.55.001	Cr	Laura Nicolle Soto Bonilla	1.560.000
2.4.90.55.001	Cr	Leonardo Osorio Ortiz	1.833.333
2.4.90.55.001	Cr	Eliana Andrea Ospina Ocampo	3.800.000

2.4.90.55.001	Cr	Maria Fernanda Sanchez Diaz	1.120.000
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Mario Castellanos Cuadrado	8.593.234
2.4.90.55.001	Cr	Lady Daniela Ramirez Homez	4.700.000
2.4.90.55.001	Cr	Daniel Ramon Vega Amador	4.413.134
2.4.90.55.001	Cr	Laura Marcela Garcia Luquez	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Maria Alejandra Ruiz Ortegon	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Laura Cristina Zuluaga Gonzalez	3.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Rafael Ricardo Collazos Barrera	4.700.000
2.4.90.55.001	Cr	Xiomara Andrea Pantoja Mesias	10.500.000
2.4.90.55.001	Cr	Tania Carolina Reyes Salazar	8.333.333
2.4.90.55.001	Cr	Martha Isabel Bernal	2.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Danna Michelle Quenguan Giraldo	21.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Evelin Jurany Riaño Sierra	6.437.210
2.4.90.55.001	Cr	Maria Camila Lopez Zuñiga	29.166.667
2.4.90.55.001	Cr	Joaquin Pablo Angulo Moreno	4.533.777
2.4.90.55.001	Cr	Kevin Dayan Moreno Casadiego	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Julian Esteban Muñoz Bocanegra	8.400.001
2.4.90.55.001	Cr	Gisela Aminta Arias Salazar	8.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Ricardo Ferrer Espinosa	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Yenny Yedilka Santamaria Romero	873.333
2.4.90.55.001	Cr	Tarcisio Galeano Pantoja	1.646.667
2.4.90.55.001	Cr	Jhon Braulio Botero Grajales	6.460.000
2.4.90.55.001	Cr	Luis Hernando Peña Florez	5.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Wilber Arbey Duarte Puertas	16.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Andrea Marcela Dans Orozco	40.572
2.4.90.55.001	Cr	Alexandra Mesa Oquendo	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Adolfo Enrique Solano Sotelo	40.572
2.4.90.55.001	Cr	Edna Melissa Mendoza Guzman	8.400.000
2.4.90.55.001	Cr	Paula Andrea Martinez Castillo	6.894.040
2.4.90.55.001	Cr	Lina Elizabeth Guerrero Benitez	7.746.667
2.4.90.55.001	Cr	Adriana Lucia Bonilla Guayara	8.400.000
2.4.90.55.001	Cr	Heidy Alejandra Sabogal Tamayo	8.656.530
2.4.90.55.001	Cr	Sarita Vanessa Enriquez Fajardo	2.660.000
2.4.90.55.001	Cr	Juliana Garcia Echeverri	12.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Brenda Vanessa Diaz Galindo	12.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Laura Hassibe Rodriguez Castro	12.000.000

2.4.90.55.001	Cr	Daniel Felipe Carvajal Olaya	6.914.222
2.4.90.55.001	Cr	Mauro Carvajal Guerrero	40.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Cindy Juranny Sanchez Vasquez	7.554.040
2.4.90.55.001	Cr	Estefany Solorzano Ochoa	4.317.882
2.4.90.55.001	Cr	Johan David Castro Rincon	3.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Heather Gillianth Chaves Chica	900.000
2.4.90.55.001	Cr	Katerine Cabeza Del Toro	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Lina Paola Rodriguez Gutierrez	45.402
2.4.90.55.001	Cr	Manuel Humberto Villa Alarcon	11.400.000
2.4.90.55.001	Cr	Jorge Armando Cobo Gomez	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Andrea Teresa Ortiz Velandia	1.166.667
2.4.90.55.001	Cr	Claudia Maria Ramirez Ruiz	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Noelis Rodriguez Gomez	240.000
2.4.90.55.001	Cr	Paola Andrea Borda Guerra	666.667
2.4.90.55.001	Cr	Jorge Saul Alvarez Peña	1.120.000
2.4.90.55.001	Cr	Mairon Alberto Ricardo Vitola	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Ginarys Yised Palacios Cordoba	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Damarys Benitez Rodriguez	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Leidys Cristina Borja Pautt	3.836.708
2.4.90.55.001	Cr	Gineth Paola Aragon Andrade	22.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Diana Carolina Garcia Cordoba	886.667
2.4.90.55.001	Cr	Lizedt Alejandra Torres Gonzalez	22.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Cristian Felipe Zambrano Walteros	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Sandra Liliana Salazar Trochez	24.573.333
2.4.90.55.001	Cr	Maria Daniela Salinas Areyanes	12.160.000
2.4.90.55.001	Cr	Lina Daniela Diaz Serna	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Luis Felipe Salamanca Hernandez	36.002
2.4.90.55.001	Cr	Marco Antonio Chalitas Gomez	1.906.667
2.4.90.55.001	Cr	Syrley Liced Mahecha Bustos	1.000.001
2.4.90.55.001	Cr	Maria Cristina Lagos Gutierrez	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Lena Faisuly Calderon Martin	5.160.168
2.4.90.55.001	Cr	Union Temporal Proteccion 23	11.192.206.195
2.4.90.55.001	Cr	Union Temporal - Union Security 2023	448.635.865
2.4.90.55.001	Cr	Maria Camila Perez Lagos	520.000
2.4.90.55.001	Cr	Alexander Vladimir Diaz Humanez	14.106.667
2.4.90.55.001	Cr	Jesus David Valderrama Pulido	5.149.768

2.4.90.55.001	Cr	Efrain Jhonn Fredy Rodriguez Garcia	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Mayra Juliana Jimenez Florez	5.149.768
2.4.90.55.001	Cr	Claudia Patricia Ramos Carreño	4.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Jose Rafael Arregoces Bermudez	180.572
2.4.90.55.001	Cr	Edgar Andres Garzon Suescum	45.402
2.4.90.55.001	Cr	Union Temporal Proteccion Covas-2023	1.099.073.885
2.4.90.55.001	Cr	Leidy Yohana Ramirez Parra	36.002
2.4.90.55.001	Cr	Juan David Bonilla Quintero	1.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Itayosara Cortes Chacon	22.820.000
2.4.90.55.001	Cr	Juan Diego Trujillo Alvira	2.266.667
2.4.90.55.001	Cr	Diana Patricia Aldana Beltran	1.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Yenny Adriana Motta Leguizamo	14.100.000
2.4.90.55.001	Cr	Angie Mayerly Arias Sanchez	3.565.224
2.4.90.55.001	Cr	Raymond David Pinzon Hernandez	16.076.468
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Alberto Martinez Guevara	2.800.001
2.4.90.55.001	Cr	Daniela Andrea Fernandez Hernandez	6.437.210
2.4.90.55.001	Cr	Luis Felipe Mateus Giraldo	7.050.000
2.4.90.55.001	Cr	Sor Francelly Arias Taborda	3.120.000
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Eduardo Peña Garcia	12.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Angeles Fernanda Poveda Martinez	4.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Laura Alejandra Chisnes Camacho	800.000
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Andres Fajardo Quijano	166.666
2.4.90.55.001	Cr	Alex Javier Guzman Cuervo	1.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Henry Andres Cuesta Sanchez	12.333.333
2.4.90.55.001	Cr	Maria Fernanda Fonseca Laiton	4.167.828
2.4.90.55.001	Cr	Pablo Enrique Delgado Melendez	35.849
2.4.90.55.001	Cr	Stefany Alejandra Jimenez Suarez	4.456.530
2.4.90.55.001	Cr	Gyovanna Andrea Perez Cruz	8.935.758
2.4.90.55.001	Cr	Alvaro Jesus Fuentes Landazuri	3.080.000
2.4.90.55.001	Cr	Edilberto Tovar Santos	2.080.001
2.4.90.55.001	Cr	Unión Temporal Democracia Total 1869	102.780.725
2.4.90.55.001	Cr	Jose Humberto Cardenas Oviedo	3.800.000
2.4.90.55.001	Cr	William Ernesto Reina Nañez	4.307.000
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Alberto Perea Davila	1.800.000
2.4.90.55.001	Cr	Laura Natalia Forero Cortes	1.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Laura Ximena Londoño Guerrero	2.506.667

2.4.90.55.001	Cr	Luisa Valeria Naranjo Riaño	3.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Maria Isabel Charris Castañeda	3.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Mauricio Riaño Quiñonez	3.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Sara Yaneth Romero Ciendua	3.200.000
2.4.90.55.001	Cr	Raul Francisco Garcia Bello	1.400.000
2.4.90.55.001	Cr	Victor Manuel Roa Vargas	3.022.518
2.4.90.55.001	Cr	Maria Fernanda Palacios Rodriguez	173.334
2.4.90.55.001	Cr	Carlos Rene Ortega Martinez	5.195.170
2.4.90.55.001	Cr	Holman David Vega Jimenez	4.700.000
2.4.90.55.001	Cr	Oscar Andres Arévalo Ortiz	135.053
2.4.90.55.001	Cr	Laidy Daniela Tique Velasco	1.096.666
2.4.90.55.001	Cr	Gladys Herrera Porras	9.354.598
2.4.90.55.001	Cr	Elizabeth Bautista Sarmiento	4.317.882
2.4.90.55.001	Cr	Kelly Dayana Mantilla Parada	5.358.636
2.4.90.55.001	Cr	Luis Eduardo Bautista Sandoval	6.000.000
2.4.90.55.001	Cr	Wendy Yolainy Vera Velasquez	38.640
2.4.90.55.001	Cr	Sergio Andres Hernandez Botia	6.500.000
2.4.90.55.001	Cr	Geraldine Figueroa Tovar	3.133.333
2.4.90.55.001	Cr	Juan David Alberto Sandoval Cortes	1.820.000
2.4.90.55.001	Cr	Gerardo Zuleta Garces	2.600.000
2.4.90.55.001	Cr	Lizeth Diaz Menza	34.776
2.4.90.55.001	Cr	Unión Temporal Máximum Security 23/26	304.457.515
2.4.90.55.001	Cr	Unión Temporal Sevisegk 2026	1.556.969.342
2.4.90.55.001	Cr	Unión Temporal Ncct 2024	1.004.065.944
2.4.90.55.001	Cr	Unión Temporal Metis 1789	290.646.637
2.4.90.55.001	Cr	Unión Temporal Proteccion & Vida 2026	3.755.517.997
2.4.90.55.001	Cr	Unión Temporal Special Protección - Nas	1.495.895.281
2.4.90.55.001	Cr	Unión Temporal Proteger 23-26	7.938.827.658
2.4.90.55.001	Cr	Oscar Fernando Mahecha Valenzuela	6.968.862

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	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.5	**Cr**	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**6.077.757.067**	**3.130.998.968**	**2.946.758.099**
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	6.077.757.067	3.130.998.968	2.946.758.099

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

Corresponde a estimaciones de contingencia de alta probabilidad de ocurrencia y un valor fiable en su reconocimiento, para el caso de la Unidad Nacional de Protección, esta cuenta registra todas la demandas en contra de la UNP perdidas en primera instancia y cuya probabilidad de perdida esta sobre el 70%, de acuerdo con las liquidaciones que se efectúan en la oficina jurídica y soportadas con la plataforma del EKOGUI, de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.7	**Cr**	**PROVISIONES**	**342.002.026.738**	**354.016.119.126**	**-12.014.092.387**
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	342.002.026.738	354.016.119.126	-12.014.092.387

ANEXO 23.1

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.024
2.7.01.03	**Cr**	**PROVISIONES - LITIGIOS Y DEMANDAS**	**342.002.026.738**
2.7.01.03.001	Cr	Deisy Córdoba Gomez	1.787.353.446
2.7.01.03.001	Cr	Soraya Gutierrez Arguello	3.537.027.868
2.7.01.03.001	Cr	Huber Dario Arias Orjuela	27.768.235
2.7.01.03.001	Cr	Carmen Rocio Aragón Sanchez	115.634.044
2.7.01.03.001	Cr	John Edgar Aldana Rico	136.009.355
2.7.01.03.001	Cr	Juan Carlos Baquero Rodriguez	46.510.546
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Holmes Narvaez Diaz	106.841.186
2.7.01.03.001	Cr	Luis Alberto Paez Olarte	752.763.358
2.7.01.03.001	Cr	Jose Ricardo Paez Pachon	62.854.696
2.7.01.03.001	Cr	Pedro Pablo Pinzon Murcia	535.695.570

2.7.01.03.001	Cr	Yeison Alberto Puentes Caviedes	235.118.621
2.7.01.03.001	Cr	Javier Rincon Villamil	96.619.510
2.7.01.03.001	Cr	Ubadel Francisco Ortega Paternina	738.642.325
2.7.01.03.001	Cr	Andres Barrios Gonzalez	130.823.700
2.7.01.03.001	Cr	Sandino Ernesto Bautista Bejarano	12.969.075
2.7.01.03.001	Cr	Edward Fernando Montoya Gomez	67.650.717
2.7.01.03.001	Cr	Luis Enrique Guchuvo Torres	50.104.319
2.7.01.03.001	Cr	Elkin Hernandez Abreo	91.555.823
2.7.01.03.001	Cr	Omar Jovanny Gomez Henriquez	50.822.296
2.7.01.03.001	Cr	Juan Gabriel Gamboa Duarte	100.512.933
2.7.01.03.001	Cr	Leonel Lizarazo Orozco	610.083.864
2.7.01.03.001	Cr	Raul Antonio Diaz Gutierrez	159.560.502
2.7.01.03.001	Cr	Eduar Andrés Gómez Cárdenas	51.084.139
2.7.01.03.001	Cr	Javier Leonardo Galeano Mendez	119.707.579
2.7.01.03.001	Cr	Dagoberto Ricardo Garzón	156.388.862
2.7.01.03.001	Cr	Oscar Alexander Forero Peña	368.695.259
2.7.01.03.001	Cr	Ramiro Efren Leiton Forero	513.370.790
2.7.01.03.001	Cr	Andres Orlando Cardenas Sierra	49.871.233
2.7.01.03.001	Cr	Victor Manuel Diaz Mora	70.851.869
2.7.01.03.001	Cr	Luis Antonio Flórez Mejía	68.394.907
2.7.01.03.001	Cr	Tiberio Esneyer Cárdenas Buitrago	942.745.500
2.7.01.03.001	Cr	Luis Fernando Osuna Santiago	47.063.315
2.7.01.03.001	Cr	Bonifacio Vásquez Ochoa	125.224.744
2.7.01.03.001	Cr	Julio Nelson Valderrama Blanco	524.241.288
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Humberto Sánchez Arias	14.367.735
2.7.01.03.001	Cr	Nestor Ivan Ospina Flórez	68.070.262
2.7.01.03.001	Cr	Jose Osvaldo Perez Lozano	11.105.509
2.7.01.03.001	Cr	Maria Del Carmen Maldonado Hortua	67.833.880
2.7.01.03.001	Cr	Marco Antonio Gomez Santuario	32.740.476
2.7.01.03.001	Cr	Yon Lenon Sanchez Orjuela	336.092.856
2.7.01.03.001	Cr	Diego Fernando Perez Pinzon	310.392.368
2.7.01.03.001	Cr	Juan Carlos Moreno Blanco	226.309.516
2.7.01.03.001	Cr	Antonio Carlos De La Ossa Espitia	118.127.291
2.7.01.03.001	Cr	Jaime Enrique Moreno Tellez	124.683.208
2.7.01.03.001	Cr	Ramiro Segundo Benitez Diaz	530.686.615
2.7.01.03.001	Cr	Fabio Augusto Hernandez Grimaldos	202.181.475

2.7.01.03.001	Cr	Gabriel Antonio Chamorro Bejarano	98.065.933
2.7.01.03.001	Cr	Jairo Dovales Villamizar	824.961.975
2.7.01.03.001	Cr	Mauricio Bedoya Cardenas	50.218.752
2.7.01.03.001	Cr	Gabriel Eduardo Ochoa Madera	10.901.375.519
2.7.01.03.001	Cr	John Wilber Perez Suarez	485.519.478
2.7.01.03.001	Cr	Diego Andres Raigosa Palacio	136.283.605
2.7.01.03.001	Cr	Esteban Lorenzo Rivadeneira Palmera	28.304.066
2.7.01.03.001	Cr	Luis Eduardo Riveros Perez	65.087.903
2.7.01.03.001	Cr	Alfonso Isaac Ecker Martinez	124.351.279
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Yamid Vasquez Arteaga	291.396.465
2.7.01.03.001	Cr	Cesar Augusto Villalba Rodriguez	1.616.292.434
2.7.01.03.001	Cr	Hector Eduardo Gonzalez Cubillos	69.892.082
2.7.01.03.001	Cr	Jose Ricardo Varon Contreras	305.780.004
2.7.01.03.001	Cr	Jose Mauricio Cardona Perdomo	75.826.487
2.7.01.03.001	Cr	Alexander Pinzon Castro	161.746.627
2.7.01.03.001	Cr	Luis Antonio Florez Zuleta	79.382.851
2.7.01.03.001	Cr	Yonny Yurley Santana Blanco	248.751.601
2.7.01.03.001	Cr	Nasael Quintero Ortiz	7.200.637
2.7.01.03.001	Cr	Didier Edisson Berrio Lopez	326.521.871
2.7.01.03.001	Cr	Juan David García Sossa	69.282.136
2.7.01.03.001	Cr	Daniel Perez Gómez	326.450.434
2.7.01.03.001	Cr	Jhon Albeiro Prieto Hurtado	221.622.773
2.7.01.03.001	Cr	Jorge William Toro Espinosa	123.999.315
2.7.01.03.001	Cr	Juan Pablo Bravo Calpa	132.081.173
2.7.01.03.001	Cr	Ledia Ramos Murgas	25.127.035
2.7.01.03.001	Cr	Diego Alejandro Escobar Agudelo	97.257.650
2.7.01.03.001	Cr	Edwin Gilberto Gallego Nieves	279.098.686
2.7.01.03.001	Cr	Edgar Gonzalez Madrid	151.144.959
2.7.01.03.001	Cr	Victor Manuel Hurtado Ruiz	155.697.222
2.7.01.03.001	Cr	Jhon Anthony Jaramillo Barrero	92.693.946
2.7.01.03.001	Cr	John Harold Jaramillo Cotrina	157.362.527
2.7.01.03.001	Cr	Javier Eduardo Lopez Guerrero	276.964.327
2.7.01.03.001	Cr	Jhon Harrison Lopez Ruiz	32.134.899
2.7.01.03.001	Cr	Yovanny Francisco Mavesoy Cordoba	99.902.434
2.7.01.03.001	Cr	Cesar Augusto Mesa Saavedra	316.144.130
2.7.01.03.001	Cr	Jorge Fabian Mora Bolaños	42.690.269

2.7.01.03.001	Cr	Ricardo Morales Tamayo	28.010.521
2.7.01.03.001	Cr	Alberto Muñoz Calvache	31.626.307
2.7.01.03.001	Cr	Julio Cesar Velasquez Restrepo	61.668.880
2.7.01.03.001	Cr	Diego Fernando Dominguez Bolaños	61.971.340
2.7.01.03.001	Cr	Oscar Leonardo Parada Vargas	15.610.236
2.7.01.03.001	Cr	Roque Antonio Arevalo Ebratt	136.161.823
2.7.01.03.001	Cr	Alexandra Milena Torres Godoy	27.913.131
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Alberto Vescance Cisneros	58.433.320
2.7.01.03.001	Cr	Wilver Cuellar Valente	2.551.529
2.7.01.03.001	Cr	Edilberto Manuel Barreto Contreras	175.233.766
2.7.01.03.001	Cr	Jose Fidernando Huertas Patiño	321.721.620
2.7.01.03.001	Cr	Jonny Yulian Rodriguez Gutierrez	209.313.589
2.7.01.03.001	Cr	Guillermo Manzano	624.857
2.7.01.03.001	Cr	Otoniel Gomez Becerra	225.509.853
2.7.01.03.001	Cr	Gustavo Adolfo Alape Corrales	151.945.397
2.7.01.03.001	Cr	Bolivar Muñoz Vargas	13.776.614
2.7.01.03.001	Cr	Alvaro Roa Manzano	23.562.239
2.7.01.03.001	Cr	Fabio Alfredo Guataquira Santana	222.382.007
2.7.01.03.001	Cr	Janette Fernandez Maya	2.067.312.531
2.7.01.03.001	Cr	Giovanny De Jesus Arango Cuartas	51.122.183
2.7.01.03.001	Cr	Alexander Quimbayo Santos	41.895.659
2.7.01.03.001	Cr	Oscar Manuel Peñuela Beltran	1.322.695
2.7.01.03.001	Cr	Oswaldo Pelaez Gonzalez	891.933.754
2.7.01.03.001	Cr	Yimmy Parra Montoya	229.590.693
2.7.01.03.001	Cr	Segundo Alfonso Enriquez Herazo	26.943.082
2.7.01.03.001	Cr	Pedronel Jimenez	369.782.793
2.7.01.03.001	Cr	Oswaldo Alzate Angulo	26.654.711
2.7.01.03.001	Cr	Zuleima Maria Melo	57.570.951
2.7.01.03.001	Cr	Ana Maria Rincon Herrera	102.042.975
2.7.01.03.001	Cr	Yolanda Gonzalez Garcia	2.420.402.090
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Alberto Sanchez Quintero	1.847.089.414
2.7.01.03.001	Cr	Alexander Costa Sierra	84.625.664
2.7.01.03.001	Cr	Cesar Augusto Piña Bulla	143.457.891
2.7.01.03.001	Cr	Luis Gonzalo Lindarte Masmela	71.967.677
2.7.01.03.001	Cr	Walter Javier Torres Vargas	31.191.182
2.7.01.03.001	Cr	Andres Felipe Urrea Correa	27.104.727

2.7.01.03.001	Cr	Miguel Rivera	855.857.923
2.7.01.03.001	Cr	Nilva Rodriguez Pastor	160.528.982
2.7.01.03.001	Cr	Oce & Arrendamientos De Vehiculos Blindados Ltda.	2.123.821.117
2.7.01.03.001	Cr	Union Temporal Solorzano Alquiler 2012	10.207.423.427
2.7.01.03.001	Cr	Guardiola Robles Leonor Del Socorro	11.838.771
2.7.01.03.001	Cr	Elsy Maria Diaz Navarro	52.831.047
2.7.01.03.001	Cr	Ricardo Neider De Jesus	33.568.899
2.7.01.03.001	Cr	Borix Ariel Torres Lopez	29.018.705
2.7.01.03.001	Cr	Raul Amaya Herrera	83.060.700
2.7.01.03.001	Cr	Catalina Serna Gonzales	228.351.510
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Fabio Burgos	184.733.258
2.7.01.03.001	Cr	Blanca Irene Perdomo Parra	224.963.487
2.7.01.03.001	Cr	Maria Celina Perez	1.027.245.087
2.7.01.03.001	Cr	Heyda Patricia Pascuas Leguizamo	173.381.533
2.7.01.03.001	Cr	Arquimedes Porras Rodriguez	7.098.467
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Cepeda Silva	7.487.353
2.7.01.03.001	Cr	Diego Alejandro Montoya Betancur	131.865.421
2.7.01.03.001	Cr	Rosmira Jimenez Padilla	7.759.790.963
2.7.01.03.001	Cr	Willington Rueda Cobaria	21.543.131
2.7.01.03.001	Cr	Mabby Brigida Obregon De Grueso	4.413.694.987
2.7.01.03.001	Cr	Yuberney Tellez Giraldo	99.837.262
2.7.01.03.001	Cr	Eduardo Ortega Ochoa	235.431.175
2.7.01.03.001	Cr	Javier Ernesto Rodriguez Molano	218.491.397
2.7.01.03.001	Cr	Carmenza Adriana Lopez Ruiz	5.982.707.662
2.7.01.03.001	Cr	Horacio Arias Hernandez	170.805.889
2.7.01.03.001	Cr	Angel Maria Segura Vargas	238.688.985
2.7.01.03.001	Cr	Edgar Reinaldo Castro Chamorro	192.713.278
2.7.01.03.001	Cr	Jorge Eliecer Ovalle Moreno	257.514.541
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Arturo Urbano Muñoz	199.292.422
2.7.01.03.001	Cr	Bernardo Jaramillo Zapata	2.813.379.244
2.7.01.03.001	Cr	Miller Jaramillo Daza	532.670.375
2.7.01.03.001	Cr	Robert Eduardo Lopez Urrea	191.891.038
2.7.01.03.001	Cr	Albenis Enrique Atencio Gallardo	35.751.243
2.7.01.03.001	Cr	Elkin Jose Arciniegas Rada	11.611.345
2.7.01.03.001	Cr	Luis Armando Perez Florez	65.468.740

2.7.01.03.001	Cr	Juan Carlos Romero Núñez	121.914.393
2.7.01.03.001	Cr	Juvenal Cervantes Saavedra	69.838.141
2.7.01.03.001	Cr	Wilson Andres Cobo Pinto	317.653.448
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Alberto Hall Espinosa	4.534.104.979
2.7.01.03.001	Cr	Luis Carlos Gallego Lizarazo	15.690.633
2.7.01.03.001	Cr	Sergio Augusto Solano Cespedes	372.277.341
2.7.01.03.001	Cr	Adriana Alesandra Bello Caipa	9.865.284
2.7.01.03.001	Cr	Hector Mauricio Briceño Pinzon	50.908.849
2.7.01.03.001	Cr	Luis Fernando Diaz Amaya	40.195.297
2.7.01.03.001	Cr	Marta Libia Salgado Rodriguez	5.060.551.545
2.7.01.03.001	Cr	Isaias Sandoval Mendivelso	13.394.815
2.7.01.03.001	Cr	Union Temporal Veblinco - Toyorentacar	154.215.460
2.7.01.03.001	Cr	Alain Steven Jaimes Rojas	135.689.093
2.7.01.03.001	Cr	Laura Viviana Medrano Rodriguez	39.398.876
2.7.01.03.001	Cr	Leidy Johanna Lopez Duque	18.031.580
2.7.01.03.001	Cr	Hugo Duarte	109.771.576
2.7.01.03.001	Cr	John Jairo Acuña Rodriguez	955.895.547
2.7.01.03.001	Cr	Luis Arturo Serrano Navas	53.403.488
2.7.01.03.001	Cr	Jhonnathan Ortiz Quiñones	2.450.320.613
2.7.01.03.001	Cr	Jose Reinel Taquinas Dagua	14.190.532.919
2.7.01.03.001	Cr	Alirio Yesid Castro	16.946.365
2.7.01.03.001	Cr	Maria Pastora Mosquera	1.107.917.486
2.7.01.03.001	Cr	Diana Margarita Ortiz Palencia	1.298.722.487
2.7.01.03.001	Cr	Elkin Leonardo Ramirez Duran	227.586.703
2.7.01.03.001	Cr	Marco Antonio Santiesteban Sarmiento	79.355.733
2.7.01.03.001	Cr	Miguel Angel Triana Muñoz	184.258.077
2.7.01.03.001	Cr	Walter Herrera Acelas	371.994.560
2.7.01.03.001	Cr	William Caballero Bautista	85.589.137
2.7.01.03.001	Cr	Benjamin Morales Mende	16.675.044
2.7.01.03.001	Cr	Edgar Eduardo Gomez Gomez	44.580.423
2.7.01.03.001	Cr	Jhon Jaime Estrada Velasquez	52.091.960
2.7.01.03.001	Cr	Erica Alejandra Londoño Restrepo	2.809.741.153
2.7.01.03.001	Cr	María Regina Nieto Torres	85.575.159
2.7.01.03.001	Cr	Hernan Alonso Ruiz Padilla	129.107.077
2.7.01.03.001	Cr	Jhon Dider Padilla Caicedo	951.192.567
2.7.01.03.001	Cr	Adalberto Hoyos	1.155.505.233

2.7.01.03.001	Cr	Martha Cecilia Artunduaga Noguera	326.007.821
2.7.01.03.001	Cr	Fernando Leon Enamorado	101.445.971
2.7.01.03.001	Cr	Sergin Alexander Giraldo Ortiz	88.693.681
2.7.01.03.001	Cr	Diego Andres Cortes Osorio	41.503.492
2.7.01.03.001	Cr	Leida Puentes Vargas	468.045.779
2.7.01.03.001	Cr	Maria Yomaira Agudelo Gomez	7.228.579.940
2.7.01.03.001	Cr	Samir Antonio Ricardo Hoyos	125.250.722
2.7.01.03.001	Cr	Diana Carolina Daza Devia	1.557.759.712
2.7.01.03.001	Cr	Jairo Arturo Isaacs Gonzalez	51.731.570
2.7.01.03.001	Cr	Ruth Mary Lozano Buendia	46.418.595
2.7.01.03.001	Cr	Luis Fernando Arango Garcia	377.967.196
2.7.01.03.001	Cr	Norma Beatriz Tascon Jaramillo	623.472.181
2.7.01.03.001	Cr	Aminta Galvis Murillo	1.134.566
2.7.01.03.001	Cr	Ilia Dagua Medina	2.470.201.395
2.7.01.03.001	Cr	Naith Herrera Medrano	25.536.702.963
2.7.01.03.001	Cr	Marina Ester Moises Carrillo	897.126.227
2.7.01.03.001	Cr	Aydee Janile Ruiz Velasquez	355.148.784
2.7.01.03.001	Cr	Graciliano Vega Niño	388.156.162
2.7.01.03.001	Cr	Myriam Reina	86.395.216
2.7.01.03.001	Cr	Martinez Palomino Jorge	1.344.853.125
2.7.01.03.001	Cr	Consuelo Arbelaez Gomez	4.060.082.441
2.7.01.03.001	Cr	Andres Augusto Bernal Leuro	48.673.618
2.7.01.03.001	Cr	Juan Carlos Monroy Acosta	2.855.676
2.7.01.03.001	Cr	Wilson De Jesus Zapata Goez	12.792.049
2.7.01.03.001	Cr	Diana Lorena Pinzon Pinilla	841.861.525
2.7.01.03.001	Cr	Miguel Antonio Freitas Suarez	355.827.793
2.7.01.03.001	Cr	Jhon Jairo Cuellar Sanchez	54.386.200
2.7.01.03.001	Cr	Jose Joaquin Villalba Nadad	81.548.113
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Alberto Restrepo Garcia	2.353.863.810
2.7.01.03.001	Cr	David Alberto Goez Giraldo	243.361.711
2.7.01.03.001	Cr	Hector Cavadia Pitalua	4.998.589.783
2.7.01.03.001	Cr	Gustavo Adolfo Perez Martinez	873.518.223
2.7.01.03.001	Cr	Anselma Virginia Diaz Gomez	1.385.558.149
2.7.01.03.001	Cr	Luis Fernando Viafara Gonzales	835.983.068
2.7.01.03.001	Cr	Sandra Milena Bernal	108.153.863
2.7.01.03.001	Cr	Ana Isabel Isabel Isabel	1.831.733.878

2.7.01.03.001	Cr	Yonatan Yair Perez Jaimes	38.036.649
2.7.01.03.001	Cr	Moises Andres Freyle Gamez	4.296.959.056
2.7.01.03.001	Cr	Chalpartar Carmen Amelia Rivera	771.190.087
2.7.01.03.001	Cr	Ludy Florez Mora Gelvez	1.188.527.875
2.7.01.03.001	Cr	Antonio Jose Ortega Gutierrez	654.328.277
2.7.01.03.001	Cr	Betty Viterminia Archila De	4.376.917.109
2.7.01.03.001	Cr	Israel Moises Mejia Lara	144.482.502
2.7.01.03.001	Cr	Teresa Jesus Ramirez Romero	116.001.909
2.7.01.03.001	Cr	Union Temporal Occidente Colombiano Zona 5	207.208.752
2.7.01.03.001	Cr	Maria Eugenia Guzman Antequera	2.603.574.271
2.7.01.03.001	Cr	Haydee Del Socorro Montoya	6.858.020.952
2.7.01.03.001	Cr	Jesus Patrocinio Prado Gallardo	9.427.312.019
2.7.01.03.001	Cr	Rosalba Araujo Prado	229.362.427
2.7.01.03.001	Cr	Walter Bladimir Rangel Contreras	44.314.740
2.7.01.03.001	Cr	Romer Enrique Ordoñez Perez	2.327.375.810
2.7.01.03.001	Cr	William Orlando Ramirez Villamizar	60.326.901
2.7.01.03.001	Cr	Oscar Hernando Franco Agudelo	15.264.379
2.7.01.03.001	Cr	Diego Fernando Abad Martinez	235.410.952
2.7.01.03.001	Cr	Henry Manuel Valero Peinado	840.692.193
2.7.01.03.001	Cr	Jose Fernando Calderon Morera	341.506.802
2.7.01.03.001	Cr	Arturo Cuellar Gutierrez	168.914.028
2.7.01.03.001	Cr	Luis Eduardo Martinez Gomez	41.239.268
2.7.01.03.001	Cr	Faiber Caicedo Leiva	127.658.734
2.7.01.03.001	Cr	Duvier Fernando Neuta Castaño	215.462.217
2.7.01.03.001	Cr	Alejandra Sophia Peralta Quintero	174.065.191
2.7.01.03.001	Cr	Rubelina Gomez Pino	662.202.938
2.7.01.03.001	Cr	Victor Mauricio Garcia Vidarte	158.403.791
2.7.01.03.001	Cr	William Humberto Serna Ospina	200.320.546
2.7.01.03.001	Cr	Luis Alfredo Dorado Molano	479.139.180
2.7.01.03.001	Cr	Carlos Arturo Aya Rojas	131.801.674
2.7.01.03.001	Cr	Jairo Nieto Rincon	29.069.817
2.7.01.03.001	Cr	Jorge Luis Betancourt Sepulveda	1.551.393.066
2.7.01.03.001	Cr	Justo Pastor Corrales Aguirre	624.577.018
2.7.01.03.001	Cr	Maria Elena Afanador De Garzon	1.063.433.604
2.7.01.03.001	Cr	Leonel De Jesus Sierra Gomez	696.594.148
2.7.01.03.001	Cr	Ines Mindiola Machado Barrios	68.894.940

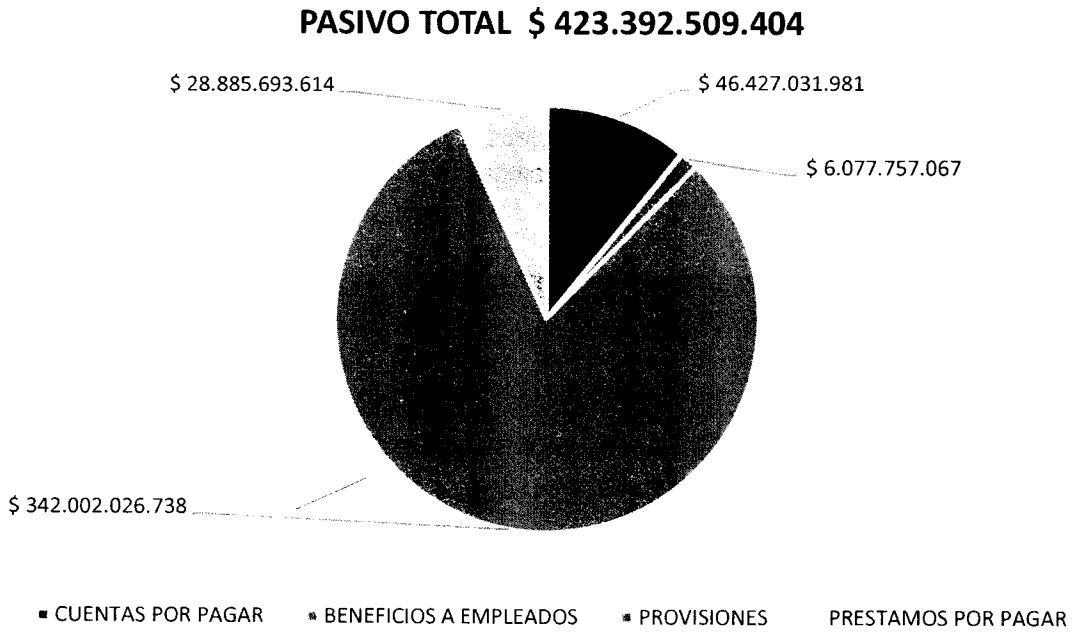
2.7.01.03.001	Cr	Floresmiro Campo Ipia	2.432.892.380
2.7.01.03.001	Cr	Mary Celis Sanchez Quintero	4.418.903.279
2.7.01.03.001	Cr	Hilda Teresa Guerrero Cardoza	1.366.743.275
2.7.01.03.001	Cr	Luz Dalia Beltran Valverde	31.619.876
2.7.01.03.001	Cr	Elias Diaz	295.255.549
2.7.01.03.001	Cr	Edinson Fabian Oliveros Cardoza	294.733.831
2.7.01.03.001	Cr	Azucena Roa	159.265.110
2.7.01.03.001	Cr	Alfredo Pinilla Torres	72.393.653
2.7.01.03.001	Cr	Edinson Vergara Robles	66.474.593
2.7.01.03.001	Cr	Gladys Maria Castro Amado	150.971.085
2.7.01.03.001	Cr	Sol Marina Uribe Deparra	511.169.166
2.7.01.03.001	Cr	Darwin Alejandro Cuero Ortiz	788.445.418
2.7.01.03.001	Cr	Bienvenida Tenorio	24.572.050
2.7.01.03.001	Cr	Jader Chavarro Bahos	100.539.136
2.7.01.03.001	Cr	Yeimy Alberto Girado Vides	119.252.406
2.7.01.03.001	Cr	Irma Martinez Torres	1.105.519.877
2.7.01.03.001	Cr	Solandy Rodriguez Cuesta	1.223.346.385
2.7.01.03.001	Cr	Ayda Maricel Taicus Pai	328.406.704
2.7.01.03.001	Cr	Marco Antonio Jaramillo Ramirez	4.184.976.958
2.7.01.03.001	Cr	Maria Ninfa Carranza	1.020.468.233
2.7.01.03.001	Cr	Arturo Vargas Chavarro	254.288.302
2.7.01.03.001	Cr	Luis Angel Mora Zambrano	146.014.153
2.7.01.03.001	Cr	Gloria Eugenia Martinez Cano	4.582.141.569
2.7.01.03.001	Cr	Ana Isabel Del Rosario Vitery Realpe	1.968.618.172
2.7.01.03.001	Cr	Wilson Poscue Ul	169.338.363
2.7.01.03.001	Cr	Ana Julia Ipia Garcia	925.952.418
2.7.01.03.001	Cr	Gabriel Andres Solarte Giraldo	42.405.733
2.7.01.03.001	Cr	Maria Lucelly Montoya Monsalve	845.745.710
2.7.01.03.001	Cr	Mario Enrique Mojica Rodriguez	1.529.329.810
2.7.01.03.001	Cr	Jaime De Jesus Sandoval Mercado	313.100.832
2.7.01.03.001	Cr	Luz Danelly Gutierrez Trochez	21.374.547.705
2.7.01.03.001	Cr	Herminia Mesa Largo	7.039.560.178
2.7.01.03.001	Cr	Guillermo Obando Urbano	956.584.125
2.7.01.03.001	Cr	Dora Alejandra Pacue Fernadez	623.189.254
2.7.01.03.001	Cr	Camila Andrea Rendon Castro	388.101.581
2.7.01.03.001	Cr	Enrique Alfonso Sterling Cuellar	123.686.378

2.7.01.03.001	Cr	Yamilet Salazar Quiones	370.904.344
2.7.01.03.001	Cr	Dilia Diaz Leyton	101.820.517
2.7.01.03.001	Cr	Diego Adolfo Bedoya Ocampo	403.909.003
2.7.01.03.001	Cr	Gladys Maria Pineda Tapias	64.633.830
2.7.01.03.001	Cr	Cristobal Castillo Gafaro	82.301.962
2.7.01.03.001	Cr	Martha Lucia Cano Ortiz	763.981.342
2.7.01.03.001	Cr	Deiby Samuel Acosts Vergara	3.339.385.906
2.7.01.03.001	Cr	Gloria Patricia Contreras	597.434.774
2.7.01.03.001	Cr	Maria Teresa Guegia Toconas	6.615.808.333
2.7.01.03.001	Cr	Nelson Javier Ulcue Cuatin	5.878.313.298
2.7.01.03.001	Cr	Yohiner Medina Talaga	2.386.790.885
2.7.01.03.001	Cr	Yhon Edilson Caicedo Gomez	2.819.149.447
2.7.01.03.001	Cr	Ana Dolly Achipiz Pachongo	1.468.424.521
2.7.01.03.001	Cr	Jhonatan Daniel Hormiga Mosquera	3.563.031.003
2.7.01.03.001	Cr	Ariel Orozco Morcillo	825.145.615
2.7.01.03.001	Cr	Yamileth Flor Tafur	848.796.320
2.7.01.03.001	Cr	Juvenal Pino Perafan	176.094.299
2.7.01.03.001	Cr	Yesica Paola Miranda Cabrera	2.677.946.156
2.7.01.03.001	Cr	Nancy Trujillo Contreras	15.495.098.639
2.7.01.03.001	Cr	Aleyda Velasco Talaga	669.708.244
2.7.01.03.001	Cr	Sandra Patricia Correa Chavestan	2.474.148.325
2.7.01.03.001	Cr	Elena Yandi Deramos	2.232.356.953
2.7.01.03.001	Cr	Lledison Espinosa Duarte	1.503.500.303
2.7.01.03.001	Cr	Ana Osiris Mosquera Mosquera	117.628.104
2.7.01.03.001	Cr	Ilda Maria Gomez Mazo	615.535.365
2.7.01.03.001	Cr	Beatriz Gonzalez	3.798.252.860
2.7.01.03.001	Cr	Camila Andrea Berrocal Martinez	392.976.646
2.7.01.03.001	Cr	Jose Vicente Lozano Nieto	733.992.851
2.7.01.03.001	Cr	Nelson Humberto Aponte Quintero	26.388.578

Para el cierre del periodo enero a marzo de 2024, la Unidad Nacional de Protección acumuló en sus Estados Financieros por concepto de provisión por sentencias, la suma de $342.002.026.738, presentando una variación respecto a la vigencia anterior del -3%

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 $342.002.026.738, 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	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**	**0**
8.1.20	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	2.374.750.950	2.374.750.950	0
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	5.362.694.788	4.848.970.145	513.724.643
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	2.075.668.822	2.455.548.861	-379.880.039

8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros	1.171.336.770	1.145.588.651	25.748.119
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	667.694.980	595.394.885	72.300.095
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	1.447.994.216	652.437.748	795.556.468
8.9	**Cr**	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-7.737.445.739**	**-7.223.721.095**	**-513.724.643**
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)	-5.362.694.788	-4.848.970.145	-513.724.643

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	2.024
8.1.20.04	**Db**	**LITIGIOS Y MECANISMOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS**	**2.374.750.950**
8.1.20.04	Db	Integrador de proyectos logísticos Ltda.	602.485.799
8.1.20.04	Db	CSL Trading SAS	1.772.265.151

ANEXO 26.2

DESCRIPCION				SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO		2.024
8.3.47.04	**Db**	**BIENES ENTREGADOS A TERCEROS VEHICULOS**	**BENEFICIARIO**	**1.171.336.770**
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	116.293.000
8.3.47.04	Db	Campero Toyota Prado Tx	Procuraduría General De La Nación	116.293.000
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	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**-0**	**0**	**-0**
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	44.557.932.683	84.196.785.257	-39.638.852.573
9,1,20	Cr	Litigios y Mecanismos Alternativos de Conflictos	44.557.932.683	84.196.785.257	
9.9	**Db**	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-44.557.932.683**	**-84.196.785.257**	**39.638.852.573**
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	-44.557.932.683	-84.196.785.257	39.638.852.573

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 el Capital Fiscal, Resultado de ejercicios anteriores y el Resultado del Ejercicio, el resultado de la vigencia 2024 periodo enero a marzo fue $-226.542.084.086.

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	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
3.1	**Cr**	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**-226.542.084.086**	**-272.518.815.210**	**45.976.731.124**
3.1.05	Cr	Capital fiscal	-54.351.066.870	-54.351.066.870	0
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-301.638.043.887	-277.308.244.382	-24.329.799.505
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	129.447.026.671	59.140.496.042	70.306.530.629

Para analizar el patrimonio de la entidad se tomaron los datos de los últimos cinco años, lo anterior para analizar, 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 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 provisiones.

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

COMPORTAMIENTO DEL PATRIMONIO AL CIERRE DEL PERIODO ENERO-MARZO DE 2024

RESPECTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2023

Como se evidencia en la nota 27, al cierre del periodo enero a marzo de 2024, la Unidad Nacional de Protección presentó un patrimonio negativo por la suma de $ -226.542.084.086

PATRIMONIO

Cuadro No. 4 anexo patrimonio

AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023	AÑO 2024 (periodo enero – marzo)
-416.284.699.818	-292.574.725.989	-331.659.311.250	-355.989.110.757	-226.542.084.086

30% ↑ 13% ↓ 7% ↓ ↑ 36%

2.020 – 2.024 ↑ 46%

El comportamiento del patrimonio de la entidad como se refleja en el **cuadro No. 4** viene presentando resultados negativos; lo anterior como consecuencia de los resultados de los ejercicios acumulados del año 2020 que fue de $-318.751.118.532 y del año 2022 que fue de $-580.340.805 y que han incidido par que el resultado del patrimonio al cierre del trimestre enero a marzo de se presenta negativo

Del cierre 2020 al cierre de periodo enero a marzo de 2024, el patrimonio de la entidad tuvo una recuperación del 46%; lo anterior debido a la consecución de ingresos obtenidos por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para el cumplimiento de las obligaciones que quedaron pendiente como cuentas por pagar al cierre del ejercicio enero marzo de 2024.

RESULTADO DEL EJERCICIO

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

Al cierre del periodo julio a septiembre de 2023, el resultado fue positivo.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
3.	**Cr**	**RESULTADO DE EJERCICIO**	**129.447.026.671**	**59.140.496.042**	**70.306.530.629**
3.	Cr	Total resultado del ejercicio	129.447.026.671	59.140.496.042	70.306.530.629

COMPORTAMIENTO DEL RESULTADO DEL EJERCIO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2024, PERIODO ENERO A MARZO, RESPECTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2023

Cuadro No.5 anexo resultado del ejercicio

RESULTADO DEL EJERCICIO

AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023	AÑO 2024 (periodo enero a marzo)
-318.751.118.532	85.205.720.372	-580.340.805	-24.329.799.505	129.447.026.671

El 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 **$ 342.002.026.738.**

PATRIMONIO $ - 226.542.084.086

RESULTADO DEL EJERCICIO	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
$ 129.447.026.671	-$ 54.351.066.870	-$ 301.638.043.887

NOTA 28. INGRESOS

Composición

La Unidad Nacional de Protección es una entidad del orden nacional que depende económicamente del Presupuesto General de la Nación, lo que significa que sus ingresos principales provienen de los recursos asignados de la Ley anual del presupuesto con cargo al funcionamiento e inversión, los fondos recibidos se revelan en la cuenta 47- operaciones interinstitucionales, la cual tiene el mayor porcentaje en relación a los ingresos recibidos por concepto de Servicios de Seguridad y Escoltas de la cuenta 48 otros ingresos (ingresos por recursos propios e ingresos diversos).

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
4	**Cr**	**INGRESOS**	**428.264.328.162**	**296.959.096.044**	**131.305.232.117**
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	835.706.114	1.197.940.949	-362.234.835
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	401.239.840.019	275.901.122.201	125.338.717.817
4.8	Cr	Otros ingresos	26.188.782.030	19.860.032.895	6.328.749.135

Respecto de la cuenta 48 otros ingresos, estos en su mayoría corresponden a la venta por concepto de servicios de hombres de protección y arrendamiento de 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	2.024
4.4.28	**Cr**	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**835.706.114**
4.4.28.	Cr	Bienes recibidos de entidades del orden territorial	835.706.114

ANEXO 28.2

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIDO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.024
4.7.05.	**Cr**	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES-FONDOS REBIDOS**	**395.850.003.441**
4.7.05.08	Cr	Funcionamiento	395.062.889.944
4.7.05.10	Cr	Inversión	787.113.497

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	2.024
4.7.22.	**Cr**	**OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**	**5.389.836.577**
4.7.22.01.	Cr	Cruce de cuentas - DIAN	5.012.839.671
4.7.22.03	Cr	Cuota de fiscalización y auditaje	306.424.816
4.7.22.90	Cr	Otras operaciones sin flujo de efectivo	70.572.090

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 28.5.

DESCRIPCION			SALDOS
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.024
4.8.08.48.	**Cr**	**SERVICIOS DE SEGURIDAD Y ESCOLTA**	**21.971.392.052**
4.8.08.48.	Cr	Fondo Único De Tecnologías De La Información Y Las Comunicaciones.	15.883.457
4.8.08.48.	Cr	Defensoria Del Pueblo	14.544.203
4.8.08.48.	Cr	U.A.E. Direccion De Impuestos Y Aduanas Nacionales	12.231.836
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural	28.587.960
4.8.08.48.	Cr	Superintendencia Nacional De Salud	102.909.727
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Transporte	30.840.482
4.8.08.48.	Cr	Camara De Representantes	14.428.424.251
4.8.08.48.	Cr	Honorable Senado De La Republica	3.679.224.815
4.8.08.48.	Cr	Instituto Colombiano De Bienestar Familiar	16.623.439
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Ciencia, Tecnologia E Innovación	23.104.498
4.8.08.48.	Cr	Ministerio Del Interior	57.204.929
4.8.08.48.	Cr	Ministerio Del Deporte	22.186.872
4.8.08.48.	Cr	Ministerio Del Trabajo	67.121.817
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	17.997.507

4.8.08.48.	Cr	Departamento Administrativo Para La Prosperidad Social	77.263.931
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Hacienda Y Credito Publico	99.383.332
4.8.08.48.	Cr	Departamento De Santander	64.303.032
4.8.08.48.	Cr	Departamento De La Guajira	85.197.424
4.8.08.48.	Cr	Departamento Del Casanare	36.099.445
4.8.08.48.	Cr	Bogota Distrito Capital	554.829.544
4.8.08.48.	Cr	Gobernacion Del Magdalena	27.256.418
4.8.08.48.	Cr	Contraloria De Bogota D. C.	39.343.825
4.8.08.48.	Cr	Sociedad De Activos Especiales S.A.S	14.544.203
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Vivienda , Ciudad Y Territorio	78.565.131
4.8.08.48.	Cr	Ministerio De Salud Y Proteccion Social	62.450.705
4.8.08.48.	Cr	Unidad Administrativa Especial De Atención Y Reparación Integral A Las Victimas	84.783.707
4.8.08.48.	Cr	Agencia Nacional De Tierras - Ant	59.311.091
4.8.08.48.	Cr	Jurisdiccion Especial Para La Paz	2.171.174.471

Ingresos por los servicios prestados de seguridad y escoltas y vehículos automotores, a entidades del nivel nacional y territorial a través de convenios y/o contratos interadministrativos y representa el saldo del año 2024, periodo enero a marzo de 2024.

NOTA 29. GASTOS

Composición

Representan los recursos utilizados por la entidad en la adquisición de bienes y servicios necesarios para su operación y funcionamiento, en cumplimiento del objeto misional, así como recursos destinados para el pago de demandas y litigios y las erogaciones con cargo al recurso humano que labora dentro de la Entidad, amortizaciones y provisiones.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	**GASTOS**	**298.817.301.491**	**237.818.600.003**	**60.998.701.488**
5.1	Db	De administración y operación	289.191.744.662	224.712.533.915	64.479.210.747
5.2	Db	De ventas			0
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	6.463.095.066	2.870.813.774	3.592.281.292
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	327.248.126	327.857.165	-609.039
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	1.287.770.774	718.966.504	568.804.271
5.8	Db	Otros gastos	1.547.442.863	9.188.428.645	-7.640.985.782

ANEXO 29.1

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS**	**289.191.744.662**	**223.147.630.390**	**66.044.114.272**
5.1	**Db**	**De Administración y Operación**	**289.191.744.662**	**223.147.630.390**	**66.044.114.272**
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	15.931.825.862	12.381.408.934	3.550.416.928
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	0	41.830.992	-41.830.992
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	5.213.401.691	4.536.877.078	676.524.613
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	881.948.700	775.502.600	106.446.100
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	6.550.852.926	5.601.715.966	949.136.960
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	349.636.838	0	349.636.838
5.1.11	Db	Generales	260.145.256.242	199.725.545.820	60.419.710.422
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	118.822.403	84.749.000	34.073.403

ANEXO 29.2

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.3	**Db**	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**6.463.095.066**	**3.125.388.286**	**3.337.706.780**
	Db	**DETERIORO**	**118.321.090**	**254.574.512**	**-136.253.422**
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	118.321.090	0	118.321.090
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo	0	254.574.512	-254.574.512
		DEPRECIACIÓN	**3.577.957.354**	**2.239.192.323**	**1.338.765.031**
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	3.577.957.354	2.239.192.323	1.338.765.031
		AMORTIZACIÓN	**2.766.816.622**	**631.621.451**	**2.135.195.171**
5.3.66	Db	De activos intangibles	2.766.816.622	631.621.451	2.135.195.171

ANEXO 29.3

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.4	**Db**	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**999.194.917**	**1.947.830.644**	**-948.635.727**
5.4.23		**OTRAS TRANSFERENCIAS**	**999.194.917**	**1.947.830.644**	**-948.635.727**
5.4.23.03	Db	Para gastos de funcionamiento	999.194.917	1.947.830.644	-948.635.727

ANEXO 29.4

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.7	**Db**	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**1.287.770.774**	**718.966.504**	**568.804.270**
5.7.20	**Db**	**OPERACIONES DE ENLACE**	**1.287.770.774**	**718.966.504**	**568.804.270**
5.7.20.80	Db	Recaudos	1.287.770.774	718.966.504	568.804.270

ANEXO 29.5

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.8	**Db**	**OTROS GASTOS**	**1.547.442.863**	**9.188.428.645**	**-7.640.985.782**
5.8.04	**Db**	**FINANCIEROS**	**217.668.533**	**2.121.514.892**	**-1.903.846.359**
5.8.04.47	Db	Intereses sobre créditos judiciales	217.668.533	2.121.514.892	-1.903.846.359
5.8.90	**Db**	**GASTOS DIVERSOS**	**1.329.774.330**	**2.149.209.770**	**-819.435.440**
5.8.90.03	Db	Impuestos asumidos	1.095.274	10.914.974	-9.819.700
5.8.90.12	Db	Sentencias	849.786.125	1.614.182.598	-764.396.473
5.8.90.17	Db	Pérdidas en siniestros	15.636.411	13.643.184	1.993.227
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	463.256.520	509.466.041	-46.209.521
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	0	1.002.973	-1.002.973
5.8.95	**Db**	**DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS**	**0**	**4.917.703.983**	**-4.917.703.983**
5.8.95.16	Db	Otros servicios	0	4.917.703.983	-4.917.703.983

MIGUEL ENRIQUE DIAZ ROMERO
Contador
TP-104177-T