

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2023

En mi calidad de Contadora de la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas y en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la ley 734 de 2002, y numeral 7, capítulo II, sección II, título II del Manual de Procedimientos, parte I del Régimen de Contabilidad Pública y de las Resoluciones No. 411 de noviembre de 2023 y 038 de febrero 13 de 2024 la cual se establece la información a reportar, los requisitos, plazos y características, para el reporte de la información financiera, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública - CHIP de la Categoría Información Contable Pública – Convergencia, se procede a publicar en lugar visible y en la página web de la entidad, el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados y el Estado de Cambios en el Patrimonio, con corte a 31 de diciembre de 2023 y 2022, junto con las Notas explicativas a las cifras más relevantes de los Estados Financieros de la Unidad.

Se publica hoy 28 de febrero de 2024.



YANETH CORREDOR ECHEVERRIA
Profesional Especializado con funciones de Contador

GD-FO-14
V.8

Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas - Sede Central

**LOS SUSCRITOS DIRECTOR GENERAL Y CONTADORA DE LA UNIDAD
ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS
DESPOJADAS
NIT 900.498.879-9**

De acuerdo con lo dispuesto en la Resoluciones 411 de 2023 y 38 de 2024 y sus modificaciones, expedidas por la Contaduría General de la Nación -CGN, por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío

CERTIFICAN

Que la información contable pública correspondiente al cuarto trimestre octubre a diciembre de 2023 de la UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS - UAEGRTD, se validó y transmitió a través del CONSOLIDADOR DE HACIENDA E INFORMACION PUBLICA CHIP los días 15 y 28 de febrero de 2024, en los siguientes formatos:

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
CGN2015_002_OPERACIONES_RECÍPROCAS_CONVERGENCIA
CGN2016C01_VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS
JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS JUNTO CON NOTAS A LOS EEFF – 2023

- a) Que los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera, SIIF Nación II, con código de consolidación 923272441.
- b) Que la contabilidad se elaboró de conformidad con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno.
- c) Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada reflejada en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio.
- d) Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Así mismo que los Estados Contables Básicos de la UAEGRTD, revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor del SIIF Nación II.

Para constancia, se firma a los 28 días del mes de febrero de 2024.


GIOVANI YULE ZAPE
Director General


YANETH CORREDOR ECHEVERRIA
Contadora
T.P. 177.156-T

GD-FO-14
V.8

Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas - Sede Central



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS

NIT 900.498.879-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022

Cifras expresadas en pesos (\$) COP

	NOTA	A DICIEMBRE 31 DE 2023	A DICIEMBRE 31 DE 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
1 ACTIVO					
CORRIENTE		80.488.040.027,72	52.917.771.950,96	27.570.268.076,76	52,10
11 EFECTIVO O EQUIVALENTES A EFECTIVO	5	388.910.587,00	388.910.587,00	0,00	0,00
1105 Caja		0,00	0,00	0,00	0,00
1110 Depósitos en instituciones financieras		0,00	0,00	0,00	0,00
1132 Efectivo de uso restringido		388.910.587,00	388.910.587,00	0,00	0,00
13 CUENTAS POR COBRAR	7	49.944.387,00	27.800.508,03	22.143.878,97	79,65
1384 Otras cuentas por cobrar		96.071.955,47	66.875.885,47	29.196.070,00	43,66
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)		-46.127.568,47	-39.075.377,44	-7.052.191,03	18,05
15 INVENTARIOS	9	20.667.818.135,09	11.996.043.619,09	8.671.774.516,00	72,29
1510 Mercancías en existencia		20.667.818.135,09	11.996.043.619,09	8.671.774.516,00	72,29
19 OTROS ACTIVOS	16	59.381.366.918,63	40.505.017.236,84	18.876.349.681,79	46,60
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado		888.080.267,23	958.071.406,42	-69.991.139,19	-7,31
1908 Recursos Entregados en Administración		2.993.286.615,09	1.151.592.932,64	1.841.693.682,45	159,93
1926 Derechos en Fideicomiso		55.500.000.036,31	38.395.352.897,78	17.104.647.138,53	44,55
NO CORRIENTE		8.304.688.017,75	8.526.431.725,20	-221.743.707,45	-2,60
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	10	4.079.460.719,35	4.546.040.636,44	-466.579.917,09	-10,26
1635 Bienes muebles en bodega		64.744.482,88	0,00	64.744.482,88	*
1636 Propiedades planta y equipo en mantenimiento		4.527.600,00	7.677.600,00	-3.150.000,00	-41,03
1637 Propiedades planta y equipo no explotados		41.172.381,00	130.804.827,86	-89.632.446,86	-88,52
1645 Plantas, ductos y túneles		10.662.400,00	52.662.400,00	-42.000.000,00	-79,75
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina		639.872.561,21	753.008.175,41	-113.135.614,20	-15,02
1670 Equipos de comunicación y computación		9.368.283.596,21	8.932.275.869,20	436.007.727,01	4,88
1680 Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería		11.996.000,00	0,00	11.996.000,00	*
1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-6.061.798.301,95	-5.330.388.236,03	-731.410.065,92	13,72
19 OTROS ACTIVOS	14	4.225.227.298,40	3.980.391.088,76	244.836.209,64	6,15
1970 Activos intangibles		10.545.569.770,39	8.663.128.760,89	1.882.441.009,50	21,73
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-6.320.342.471,99	-4.682.737.672,13	-1.637.604.799,86	34,97
1. TOTAL ACTIVO		88.792.728.045,47	61.444.203.676,16	27.348.524.369,31	44,51
2 PASIVO					
CORRIENTE		14.985.669.926,34	7.169.872.455,79	7.815.797.470,55	109,01
24 CUENTAS POR PAGAR	21	2.270.123.802,34	1.505.711.728,79	764.412.073,55	50,77
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		1.045.492.537,00	538.272.210,83	507.220.326,17	94,23
2407 Recursos a favor de terceros		0,00	7.525.635,00	-7.525.635,00	-100,00
2424 Descuentos de nómina		262.843.236,00	31.919.662,17	230.923.573,83	723,45
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		804.835.143,00	804.769.517,00	65.626,00	0,01
2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA		0,00	0,00	0,00	0,00
2490 Otras cuentas por pagar		156.952.886,34	123.224.703,79	33.728.182,55	27,37
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	4.612.894.309,00	3.296.445.114,00	1.316.449.195,00	39,94
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo		4.612.894.309,00	3.296.445.114,00	1.316.449.195,00	39,94
27 PROVISIONES	23	8.102.651.815,00	2.367.715.613,00	5.734.936.202,00	242,21
2701 Litigios y demandas		8.102.651.815,00	2.367.715.613,00	5.734.936.202,00	242,21
2. TOTAL PASIVO		14.985.669.926,34	7.169.872.455,79	7.815.797.470,55	109,01

GIOVANI YULEZAPE

Director General

ISOLIA LOZANO CASTRO

Coordinadora Grupo de Gestión
Económica y Financiera

YANETH CORREDOR ECHEVERRIA

Contadora Pública

T.P. 177156 - T





UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS

NIT 900.498.879-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022

Cifras expresadas en pesos (\$) COP

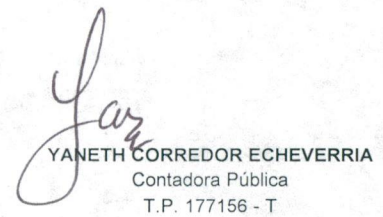
Cód.	NOTA	A DICIEMBRE 31 DE 2023	A DICIEMBRE 31 DE 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	73.807.058.119,13	54.274.331.220,37	19.532.726.898,76	35,99
3105	Capital fiscal	101.651.258.180,86	92.587.055.332,86	9.064.202.848,00	9,79
3109	Resultado de ejercicios anteriores	-37.998.960.523,01	-36.964.359.794,10	-1.034.600.728,91	2,80
3110	Resultado del ejercicio	10.154.760.461,28	-1.348.364.318,39	11.503.124.779,67	-853,12
TOTAL PATRIMONIO		73.807.058.119,13	54.274.331.220,37	19.532.726.898,76	35,99
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		88.792.728.045,47	61.444.203.676,16	27.348.524.369,31	44,51

CUENTAS DE ORDEN DE CARÁCTER INFORMATIVO

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00	0,00	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	94.571.839,99	71.644.363,10	22.927.476,89	32,00
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	94.571.839,99	71.644.363,10	22.927.476,89	32,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	13.122.910.691,10	13.125.927.339,74	-3.016.648,64	-0,02
8315	Bienes y derechos retirados	13.120.556.305,10	13.123.572.953,74	-3.016.648,64	-0,02
8361	Responsabilidades en proceso	2.354.386,00	2.354.386,00	0,00	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-13.217.482.531,09	-13.197.571.702,84	-19.910.828,25	0,15
8905	Activos contingentes por contra	-94.571.839,99	-71.644.363,10	-22.927.476,89	-100,00
8915	Deudora de control por contra (cr)	-13.122.910.691,10	-13.125.927.339,74	3.016.648,64	-0,02
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00	0,00	0,00	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	1.919.250.147.346,00	1.663.541.485.365,00	255.708.661.981,00	15,37
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.919.250.147.346,00	1.663.541.485.365,00	255.708.661.981,00	15,37
93	ACREEDORAS DE CONTROL	25.566.898.011,00	13.770.455.204,00	11.796.442.807,00	85,66
9306	Bienes Recibidos en Custodia	2.477.178.739,00	0,00	2.477.178.739,00	100,00
9308	Recursos administrados en nombre de terceros	23.089.719.272,00	13.770.455.204,00	9.319.264.068,00	67,68
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1.944.817.045.357,00	-1.677.311.940.569,00	-267.505.104.788,00	15,95
9905	Pasivos contingentes por contra (Db)	-1.919.250.147.346,00	-1.663.541.485.365,00	-255.708.661.981,00	15,37
9915	Acreedoras de control por contra (Db)	-25.566.898.011,00	-13.770.455.204,00	-11.796.442.807,00	85,66


GIOVANNI YULE ZAPE
Director General


ISOLINA LOZANO CASTRO
Coordinadora Grupo de Gestión
Económica y Financiera


YANETH CORREDOR ECHEVERRIA
Contadora Pública
T.P. 177156 - T





UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS
NIT 900.498.879-9
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
ENTRE EL 1º DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2023 Y 2022
Cifras expresadas en pesos (\$) COP

Cód..	CONCEPTO	NOTA	A DICIEMBRE 31 DE 2023	A DICIEMBRE 31 DE 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
	INGRESOS OPERACIONALES	28	412.362.113.284,35	271.788.028.024,17	140.574.085.260,18	51,72
41	INGRESOS FISCALES		44.380.623,00	32.265.183,59	12.115.439,41	37,55
4110	No tributarios		44.380.623,00	32.265.183,59	12.115.439,41	37,55
44	OTRAS TRANSFERENCIAS		3.387.274.254,00	0,00	3.387.274.254,00	*
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		3.387.274.254,00	0,00	3.387.274.254,00	*
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		408.930.458.407,35	271.755.762.840,58	137.174.695.566,77	50,48
4705	Fondos Recibidos		404.474.591.874,35	267.751.936.922,58	136.722.654.951,77	51,06
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		4.455.866.533,00	4.003.825.918,00	452.040.615,00	11,29
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29	402.711.944.802,76	274.045.949.896,33	128.665.994.906,43	46,95
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		357.592.324.255,83	245.948.537.426,64	111.643.786.829,19	45,39
5101	Sueldos y Salarios		28.671.262.550,00	24.479.336.517,00	4.191.926.033,00	17,12
5102	Contribuciones imputadas		136.440.295,00	93.670.011,00	42.770.284,00	45,66
5103	Contribuciones efectivas		8.467.194.613,00	7.425.428.491,00	1.041.766.122,00	14,03
5104	Aportes sobre la nómina		1.607.507.800,00	1.418.488.000,00	189.019.800,00	13,33
5107	Prestaciones sociales		10.406.569.726,00	9.388.843.468,00	1.017.726.258,00	10,84
5108	Gastos de personal diversos		873.149.013,97	1.004.629.340,48	-131.480.326,51	-13,09
5111	Generales		306.666.428.724,86	201.553.383.681,16	105.113.045.043,70	52,15
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		763.771.533,00	584.757.918,00	179.013.615,00	30,61
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		11.308.211.846,57	5.940.170.501,14	5.368.041.345,43	90,37
5347	Deterioro de cuentas por cobrar		7.479.563,51	6.904.488,63	575.074,88	8,33
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		1.675.881.430,96	1.574.197.779,50	101.683.651,46	6,46
5366	Amortización de activos intangibles		3.420.097.460,10	3.203.683.893,40	216.413.566,70	6,76
5368	Provisión litigios y demandas		6.204.753.392,00	1.155.384.339,61	5.049.369.052,39	437,03
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		33.424.724.083,00	21.284.329.300,00	12.140.394.783,00	57,04
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social		33.424.724.083,00	21.284.329.300,00	12.140.394.783,00	57,04
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		386.684.617,36	872.912.668,55	-486.228.051,19	-55,70
5720	Operaciones de enlace		386.684.617,36	872.912.668,55	-486.228.051,19	-55,70
	EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL		9.650.168.481,59	(2.257.921.872,16)	11.908.090.353,75	-527,39
	INGRESOS NO OPERACIONALES	28	564.139.154,48	950.767.339,29	-386.628.184,81	-40,66
48	OTROS INGRESOS		564.139.154,48	950.767.339,29	-386.628.184,81	-40,66
4802	Financieros		210.767.589,67	1.985.264,08	208.782.325,59	10.516,60
4808	Ingresos diversos		353.371.564,81	948.782.075,21	-595.410.510,40	-62,76
	GASTOS NO OPERACIONALES	29	59.547.174,79	41.209.785,52	18.337.389,27	44,50
58	OTROS GASTOS		59.547.174,79	41.209.785,52	18.337.389,27	44,50
5890	Gastos diversos		59.547.174,79	41.209.785,52	18.337.389,27	44,50
	EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL		504.591.979,69	909.557.553,77	-404.965.574,08	-44,52
	EXCEDENTE / DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		10.154.760.461,28	(1.348.364.318,39)	11.503.124.779,67	-853,12
	EXCEDENTE / DÉFICIT DEL EJERCICIO		10.154.760.461,28	(1.348.364.318,39)	11.503.124.779,67	-853,12

GIOVANI YULE ZAPE
Director General

ISOLIA LOZANO CASTRO
Coordinadora Grupo de Gestión
Económica y Financiera

YANETH CORREDOR ECHEVERRIA
Contadora Pública
T.P. 177156 - T