



## UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS

NIT 900.498.879-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
A SEPTIEMBRE 30 DE 2023 Y SEPTIEMBRE 30 DE 2022

Cifras expresadas en pesos (\$) COP

	NOTA	A SEPTIEMBRE 30 DE 2023	A SEPTIEMBRE 30 DE 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>				
	<b>CORRIENTE</b>	<b>68.004.704.832,72</b>	<b>50.786.548.210,10</b>	<b>17.218.156.622,62</b>	<b>33,90</b>
11	EFFECTIVO O EQUIVALENTES A EFFECTIVO	717.894.587,00	696.866.587,00	21.028.000,00	3,02
1105	Caja	328.984.000,00	307.956.000,00	21.028.000,00	6,83
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	91.126.292,83	87.328.149,58	3.798.143,25	4,35
1384	Otras cuentas por cobrar	133.053.782,47	124.462.240,47	8.591.542,00	6,90
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-41.927.489,64	-37.134.090,89	-4.793.398,75	12,91
15	INVENTARIOS	18.805.552.933,09	10.901.955.256,56	7.903.597.676,53	72,50
1510	Mercancías en existencia	18.805.552.933,09	10.901.955.256,56	7.903.597.676,53	72,50
19	OTROS ACTIVOS	48.390.131.019,80	39.100.398.216,96	9.289.732.802,84	23,76
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	3.042.726.789,12	917.170.050,10	2.125.556.739,02	231,75
1908	Recursos Entregados en Administración	1.240.291.736,86	0,00	1.240.291.736,86	*
1926	Derechos en Fideicomiso	44.107.112.493,82	38.183.228.166,86	5.923.884.326,96	15,51
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>8.198.399.974,01</b>	<b>8.177.349.347,12</b>	<b>21.050.626,89</b>	<b>0,26</b>
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	4.478.393.906,58	4.531.563.335,26	-53.169.428,68	-1,17
1635	Bienes muebles en bodega	124.040.621,75	0,00	124.040.621,75	*
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	130.211.885,44	199.164.568,90	-68.952.683,46	-34,62
1645	Plantas, ductos y túneles	52.662.400,00	72.106.904,44	-19.444.504,44	-26,97
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	753.008.175,41	766.153.663,41	-13.145.488,00	-1,72
1670	Equipos de comunicación y computación	9.964.877.986,67	9.774.567.166,28	190.310.820,39	1,95
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	11.996.000,00	0,00	11.996.000,00	*
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	-6.562.930.762,69	-6.288.106.567,77	-274.824.194,92	4,37
19	OTROS ACTIVOS	3.720.006.067,43	3.645.786.011,86	74.220.055,57	2,04
1970	Activos intangibles	10.931.105.452,34	7.683.283.973,19	3.247.821.479,15	42,27
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-7.211.099.384,91	-4.037.497.961,33	-3.173.601.423,58	78,60
	<b>1. TOTAL ACTIVO</b>	<b>76.203.104.806,73</b>	<b>58.963.897.557,22</b>	<b>17.239.207.249,51</b>	<b>29,24</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>				
	<b>CORRIENTE</b>	<b>12.985.150.197,34</b>	<b>10.341.942.299,24</b>	<b>2.643.207.898,10</b>	<b>25,56</b>
24	CUENTAS POR PAGAR	2.252.463.547,34	3.144.330.150,24	-891.866.602,90	-28,36
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.450.645.914,00	2.639.551.153,71	-1.188.905.239,71	-45,04
2407	Recursos a favor de terceros	3.847.882,34	589.805,00	3.258.077,34	552,40
2424	Descuentos de nómina	280.128.875,00	48.876.478,06	231.252.396,94	473,14
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	419.227.301,00	417.619.952,00	1.607.349,00	0,38
2490	Otras cuentas por pagar	98.613.575,00	37.692.761,47	60.920.813,53	161,62
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	5.883.717.560,00	5.145.707.376,00	738.010.184,00	14,34
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.883.717.560,00	5.145.707.376,00	738.010.184,00	14,34
27	PROVISIONES	4.848.969.090,00	2.051.904.773,00	2.797.064.317,00	136,32
2701	Litigios y demandas	4.848.969.090,00	2.051.904.773,00	2.797.064.317,00	136,32
	<b>2. TOTAL PASIVO</b>	<b>12.985.150.197,34</b>	<b>10.341.942.299,24</b>	<b>2.643.207.898,10</b>	<b>25,56</b>

GIOVANI YULE ZAPE  
Director GeneralISOLIA LOZANO CASTRO  
Coordinadora Grupo de Gestión  
Económica y FinancieraYANETH 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 SEPTIEMBRE 30 DE 2023 Y SEPTIEMBRE 30 DE 2022  
Cifras expresadas en pesos (\$) COP

Cód..		NOTA	A SEPTIEMBRE 30 DE 2023	A SEPTIEMBRE 30 DE 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
<b>PATRIMONIO</b>						
31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	27	<b>63.217.954.609,39</b>	<b>48.621.955.257,98</b>	<b>14.595.999.351,41</b>	<b>30,02</b>
3105	Capital fiscal		101.651.258.180,86	90.875.351.515,94	10.775.906.664,92	11,86
3109	Resultado de ejercicios anteriores		-37.998.960.523,01	-37.209.718.477,88	-789.242.045,13	2,12
3110	Resultado del ejercicio		-434.343.048,46	-5.043.677.780,08	4.609.334.731,62	-91,39
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>63.217.954.609,39</b>	<b>48.621.955.257,98</b>	<b>14.595.999.351,41</b>	<b>30,02</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>76.203.104.806,73</b>	<b>58.963.897.557,22</b>	<b>17.239.207.249,51</b>	<b>29,24</b>

**CUENTAS DE ORDEN DE CARÁCTER INFORMATIVO**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00	0,00	0,00	0,00	
81	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	25	<b>64.432.428,18</b>	<b>71.644.363,10</b>	<b>-7.211.934,92</b>	<b>-10,07</b>
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		64.432.428,18	71.644.363,10	-7.211.934,92	-10,07
83	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	26	<b>13.125.927.339,74</b>	<b>12.368.995.031,12</b>	<b>756.932.308,62</b>	<b>6,12</b>
8315	Bienes y derechos retirados		13.123.572.953,74	12.366.640.645,12	756.932.308,62	6,12
8361	Responsabilidades en proceso		2.354.386,00	2.354.386,00	0,00	0,00
89	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>		<b>-13.190.359.767,92</b>	<b>-12.440.639.394,22</b>	<b>-749.720.373,70</b>	<b>6,03</b>
8905	Activos contingentes por contra		-64.432.428,18	-71.644.363,10	7.211.934,92	-100,00
8915	Deudora de control por contra (cr)		-13.125.927.339,74	-12.368.995.031,12	-756.932.308,62	6,12
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00	0,00	0,00	0,00	
91	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	25	<b>1.994.011.180.144,03</b>	<b>1.614.260.000.786,00</b>	<b>379.751.179.358,03</b>	<b>23,52</b>
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.994.011.180.144,03	1.614.260.000.786,00	379.751.179.358,03	23,52
93	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	26	<b>23.093.775.731,00</b>	<b>11.347.311.594,00</b>	<b>11.746.464.137,00</b>	<b>103,52</b>
9308	Recursos administrados en nombre de terceros		23.093.775.731,00	11.347.311.594,00	11.746.464.137,00	103,52
99	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b>-2.017.104.955.875,03</b>	<b>-1.625.607.312.380,00</b>	<b>-391.497.643.495,03</b>	<b>24,08</b>
9905	Pasivos contingentes por contra (Db)		-1.994.011.180.144,03	-1.614.260.000.786,00	-379.751.179.358,03	23,52
9915	Acreedoras de control por contra (Db)		-23.093.775.731,00	-11.347.311.594,00	-11.746.464.137,00	103,52

  
GIOVANI YULE ZAPE  
Director General

  
ISOLIA LOZANO CASTRO  
Coordinadora Grupo de Gestión  
Económica y Financiera

  
YANETA 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 30 DE SEPTIEMBRE DE LOS AÑOS 2023 Y 2022  
Cifras expresadas en pesos (\$) COP

Cód..	CONCEPTO	NOTA	A SEPTIEMBRE 30 DE 2023	A SEPTIEMBRE 30 DE 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>28</b>	<b>231.721.636.763,06</b>	<b>183.493.946.576,65</b>	<b>48.227.690.186,41</b>	<b>26,28</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>		<b>44.380.623,00</b>	<b>32.265.183,59</b>	<b>12.115.439,41</b>	<b>37,55</b>
4110	No tributarios		44.380.623,00	32.265.183,59	12.115.439,41	37,55
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>231.677.256.140,06</b>	<b>183.461.681.393,06</b>	<b>48.215.574.747,00</b>	<b>26,28</b>
4705	Fondos Recibidos		229.065.398.140,06	181.076.591.393,06	47.988.806.747,00	26,50
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		2.611.858.000,00	2.385.090.000,00	226.768.000,00	9,51
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>29</b>	<b>232.397.022.851,13</b>	<b>188.969.280.821,40</b>	<b>43.427.742.029,73</b>	<b>22,98</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>205.843.761.120,19</b>	<b>172.642.736.677,22</b>	<b>33.201.024.442,97</b>	<b>19,23</b>
5101	Sueldos y Salarios		21.530.925.807,00	18.581.519.083,00	2.949.406.724,00	15,87
5102	Contribuciones imputadas		97.396.703,00	65.450.110,00	31.946.593,00	48,81
5103	Contribuciones efectivas		5.716.563.293,00	5.577.752.935,00	138.810.358,00	2,49
5104	Aportes sobre la nómina		1.075.560.700,00	1.069.496.700,00	6.064.000,00	0,57
5107	Prestaciones sociales		7.794.208.442,00	6.977.698.330,00	816.510.112,00	11,70
5108	Gastos de personal diversos		223.909.964,97	692.354.864,18	-468.444.899,21	-67,66
5111	Generales		169.405.196.210,22	139.678.464.655,04	29.726.731.555,18	21,28
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>6.607.217.366,94</b>	<b>4.049.263.795,41</b>	<b>2.557.953.571,53</b>	<b>63,17</b>
5347	Deterioro de cuentas por cobrar		3.279.484,68	3.216.071,71	63.412,97	1,97
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		1.247.275.736,48	1.168.180.062,64	79.095.673,84	6,77
5366	Amortización de activos intangibles		2.528.361.712,78	2.367.815.265,86	160.546.446,92	6,78
5368	Provisión litigios y demandas		2.828.300.433,00	510.052.395,20	2.318.248.037,80	454,51
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>		<b>19.777.851.457,00</b>	<b>11.776.154.686,00</b>	<b>8.001.696.771,00</b>	<b>67,95</b>
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social		19.777.851.457,00	11.776.154.686,00	8.001.696.771,00	67,95
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>168.192.907,00</b>	<b>501.125.662,77</b>	<b>-332.932.755,77</b>	<b>-66,44</b>
5720	Operaciones de enlace		168.192.907,00	501.125.662,77	-332.932.755,77	-66,44
	<b>EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL</b>		<b>(675.386.088,07)</b>	<b>(5.475.334.244,75)</b>	<b>4.799.948.156,68</b>	<b>-87,66</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>28</b>	<b>246.174.833,89</b>	<b>459.842.446,47</b>	<b>-213.667.612,58</b>	<b>-46,47</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>246.174.833,89</b>	<b>459.842.446,47</b>	<b>-213.667.612,58</b>	<b>-46,47</b>
4802	Financieros		123.746.016,16	1.819.792,08	121.926.224,08	6.700,01
4808	Ingresos diversos		122.428.817,73	458.022.654,39	-335.593.836,66	-73,27
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>29</b>	<b>5.131.794,28</b>	<b>28.185.981,80</b>	<b>-23.054.187,52</b>	<b>-81,79</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>5.131.794,28</b>	<b>28.185.981,80</b>	<b>-23.054.187,52</b>	<b>-81,79</b>
5890	Gastos diversos		5.131.794,28	28.185.981,80	-23.054.187,52	-81,79
	<b>EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL</b>		<b>241.043.039,61</b>	<b>431.656.464,67</b>	<b>-190.613.425,06</b>	<b>-44,16</b>
	<b>EXCEDENTE / DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>(434.343.048,46)</b>	<b>(5.043.677.780,08)</b>	<b>4.609.334.731,62</b>	<b>-91,39</b>
	<b>EXCEDENTE / DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>(434.343.048,46)</b>	<b>(5.043.677.780,08)</b>	<b>4.609.334.731,62</b>	<b>-91,39</b>

GIOVANI YULE ZAPE  
Director General

ISOLIA LOZANO CASTRO  
Coordinadora Grupo de Gestión  
Económica y Financiera

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