



LOS SUSCRITOS DIRECTOR GENERAL Y CONTADORA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS

De acuerdo con lo dispuesto en la Resolución 248 del 6 de julio de 2007 expedida por la Contaduría General de la Nación.

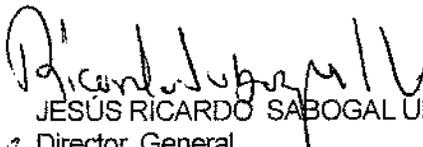
CERTIFICAN

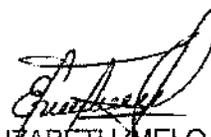
Que la información presentada en los siguientes formatos:

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS.
CGN2005_002_OPERACIONES_RECIPROCAS.

A la Contaduría General de la Nación mediante el Sistema CHIP, correspondiente al primer trimestre Enero –Marzo de 2013; ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF y llevados de conformidad con la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública.

Para constancia, se firma a los 30 días del mes de Abril de 2013.


JESÚS RICARDO SABOGAL URREGO
Director General
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas


ELIZABETH MELO CUBILLOS
Contadora
TP .16202 T
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas

Vo.Bo. Maritza Cardozo G. 
Coordinadora Grupo de Gestión Financiera



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27 B7 - Edificio Bachue - Oficina 702 - Teléfono (57 1) 6916227 - 6901164 - 6661596 Bogotá D.C.,
Colombia

www.restituciondetierras.gov.co

FECHA DE CORTE	CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS
DEPARTAMENTO	mar-13
MUNICIPIO	CUNDINAMARCA
ENTIDAD	BOGOTA
CODIGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS
FECHA DE CORTE	923 272 441
PERIODO DE MOVIMIENTO	31/03/2013
NOMBRE DEL REPORTE	1° de Enero al 31 de Marzo de 2013
	CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Cifras en miles de pesos

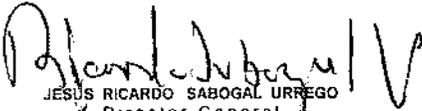
	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
1	ACTIVOS	20 500 329	22 890 875	26 341 417	17 049 787	15 345 714	1 704 073
1 1	EFFECTIVO	11 092 942	11 580 594	13 913 483	8 760 053	8 760 053	0
1.1.05	CAJA	0	306.400	153.200	153.200	153.200	0
1.1.05.02	Caja menor	0	306.400	153.200	153.200	153.200	0
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.092.942	11.274.194	13.760.283	8.606.853	8.606.853	0
1.1.10.05	Cuenta corriente	9 159 943	9 605 469	11 481 477	7 283 935	7 283 935	0
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	1 932 999	1 668 725	2 278 806	1 322 918	1 322 918	0
1 4	DEUDORES	7 692 810	7 164 400	11 470 117	3 387 093	3 387 093	0
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.132.409	3.067.527	8.117.858	1.082.078	1.082.078	0
1.4.20.12	Anticipo para adquisicion de bienes y servicios	6 132 409	3 067 527	8 117 858	1 082 078	1 082 078	0
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1.569.842	4.094.893	3.352.259	2.302.476	2.302.476	0
1.4.24.02	En administracion	1 569 842	4 094 893	3 352 259	2 302 476	2 302 476	0
1.4.70	OTROS DEUDORES	559	1.980	0	2.539	2.539	0
1.4.70.71	Honorarios	0	1 980	0	1 980	1 980	0
1.4.70.90	Otros deudores	559	0	0	559	559	0
1 6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	92 865	2 301 512	690 304	1 704 073	0	1 704 073
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	1.611.208	690.304	920.904	0	920.904
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	0	1 611 208	690 304	920 904	0	920 904
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	92.865	0	0	92.865	0	92.865
1.6.65.01	Muebles y enseres	92 865	0	0	92 865	0	92 865
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0	690.304	0	690.304	0	690.304
1.6.70.02	Equipo de computacion	0	690.304	0	690.304	0	690.304
1 9	OTROS ACTIVOS	1 621 712	1 944 369	267 513	3 198 568	3 198 568	0
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	22.366	16.174	38.540	0	0	0
1.9.05.14	Bienes y servicios	22 366	16 174	38 540	0	0	0
1.9.15	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	1.599.346	683.460	228.973	2.053.833	2.053.833	0
1.9.15.02	Edificaciones	1 599 346	683 460	228 973	2 053 833	2 053 833	0
1.9.70	INTANGIBLES	0	1.144.735	0	1.144.735	1.144.735	0
1.9.70.07	Licencias	0	1 144 735	0	1 144 735	1 144 735	0
2	PASIVOS	11 731 897	25 963 011	17 520 997	3 289 863	3 289 863	0
2 4	CUENTAS POR PAGAR	8 836 744	16 055 317	8 181 673	963 100	963 100	0
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8.104.047	10.913.047	2.982.132	73.132	73.132	0
2.4.01.01	Bienes y servicios	416 488	705 291	288 803	0	0	0
2.4.01.02	Proyectos de inversion	7 687 559	10 207 756	2 593 329	73 132	73 132	0
2.4.25	ACREEDORES	476.328	4.542.872	4.741.463	674.919	674.919	0
2.4.25.04	Servicios publicos	0	73.852	79.703	5.851	5.851	0
2.4.25.07	Arrendamientos	425 387	1 330 548	1 186 531	261 370	261 370	0
2.4.25.08	Viajeros y gastos de viaje	45 456	399 524	354 058	0	0	0
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	0	1 270 669	1 270 669	0	0	0
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	0	1 001 878	1 023 402	21 524	21 524	0
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	0	264 886	264 886	0	0	0
2.4.25.24	Embargos judiciales	0	5 866	8 451	2 585	2 585	0
2.4.25.32	Aporte pasivos profesionales	0	27 891	27 891	0	0	0
2.4.25.33	Fondo de solidaridad y garantia en salud	0	67 691	73 691	6 000	6 000	0
2.4.25.41	Aportes a escuelas industriales, institutos tecnicos y esas	0	70 593	70 593	0	0	0
2.4.25.52	Honorarios	0	0	3 513	3 504	3 504	0
2.4.25.53	Servicios	0	10 163	375 316	365 153	365 153	0
2.4.25.90	Otros acreedores	5 475	19 312	22 759	8 922	8 922	0
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	176.402	568.686	523.904	131.511	131.511	0
2.4.36.01	Salarios y pagos laborales	41 985	254 088	246 263	34 160	34 160	0
2.4.36.03	Honorarios	40 099	117 536	118 666	41 229	41 229	0
2.4.36.04	Comisiones	0	484	484	0	0	0
2.4.36.05	Servicios	4 524	5 277	18 225	17 572	17 572	0
2.4.36.06	Arrendamientos	23 089	49 217	31 607	5 459	5 459	0
2.4.36.08	Compras	3 450	3 450	0	0	0	0
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	15 140	91 224	80 382	4 298	4 298	0
2.4.36.26	Contratos de obra	11 900	8 722	6 835	10 013	10 013	0
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	35 595	38 179	21 441	18 857	18 857	0
2.4.36.90	Otras retenciones	540	518	1	23	23	0
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	79.967	30.703	34.174	83.438	83.438	0
2.4.40.23	Contribuciones	79.967	30.703	34.174	83.438	83.438	0
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	0	0	0	0	0
2.4.45.05	Compra de bienes(d)	0	0	0	0	0	0
2 5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	2 866 688	6 067 784	4 840 119	1 639 023	1 639 023	0
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	2.866.688	6.067.784	4.840.119	1.639.023	1.639.023	0
2.5.05.01	Nomina por pagar	9 842	3 495 390	3 509 198	23 650	23 650	0
2.5.05.04	Vacaciones	67 884	2 378	1 169	66 695	66 695	0
2.5.05.05	Prima de vacaciones	587 769	47 325	18 399	558 840	558 840	0
2.5.05.06	Prima de servicios	584 259	37 629	17 660	544 290	544 290	0

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS
 mar-13
 CUNDINAMARCA
 BOGOTA
 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS
 923 272 441
 31/03/2013
 1° de Enero al 31 de Marzo de 2013
 CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Cifras en miles de pesos

	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
2 5 05 07	Prima de navidad	1.224.520	2.449.039	1.224.519	0	0	0
2 5 05 12	Bonificaciones	412.414	36.023	69.157	445.548	445.548	0
2 7	PASIVOS ESTIMADOS	0	85.384	731.849	646.465	646.465	0
2 7 16	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	0	85.384	731.849	646.465	646.465	0
2 7 15 03	Vacaciones	0	1.946	18.075	16.129	16.129	0
2 7 15 04	Prima de servicios	0	7.637	141.313	133.676	133.676	0
2 7 15 06	Prima de vacaciones	0	31.402	147.888	116.486	116.486	0
2 7 15 07	Bonificaciones	0	41.599	116.473	74.874	74.874	0
2 7 15 09	Prima de navidad	0	2.000	308.100	305.300	305.300	0
2 9	OTROS PASIVOS	28.455	3.754.526	3.767.346	41.275	41.275	0
2 9 05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	28.455	3.764.526	3.767.346	41.275	41.275	0
2 9 05 80	Recaudos por clasificar	0	3.754.526	3.754.526	0	0	0
2 9 05 90	Otros recaudos a favor de terceros	28.455	0	12.820	41.275	41.275	0
3	PATRIMONIO	8.768.442	8.768.442	8.768.443	8.768.443	0	8.768.443
3 2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	8.768.442	8.768.442	8.768.443	8.768.443	0	8.768.443
3 2 25	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	8.768.443	8.768.443	0	8.768.443
3 2 25 01	Utilidad o excedentes acumulados	0	0	8.768.443	8.768.443	0	8.768.443
3 2 30	Resultado del Ejercicio	8.768.442	8.768.442	0	0	0	0
3 2 30 01	Utilidad o Excedente del Ejercicio	8.768.442	8.768.442	0	0	0	0
4	INGRESOS	0	1.943.946	18.913.947	16.970.001	0	16.970.001
4 7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	344.511	17.314.512	16.970.001	0	16.970.001
4 7 05	FONDOS RECIBIDOS	0	344.511	17.314.512	16.970.001	0	16.970.001
4 7 05 08	Funcionamiento	0	335.544	8.012.238	7.676.694	0	7.676.694
4 7 05 10	Inversión	0	8.967	9.302.274	9.293.307	0	9.293.307
4 8	OTROS INGRESOS	0	1.599.435	1.599.435	0	0	0
4 8 08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0	1.599.435	1.599.435	0	0	0
4 8 08 19	Donaciones	0	1.599.435	1.599.435	0	0	0
5	GASTOS	0	16.183.264	4.204.744	11.978.520	0	11.978.520
5 1	DE ADMINISTRACION	0	7.874.086	27.129	7.846.957	0	7.846.957
5 1 01	SUELDOS Y SALARIOS	0	4.640.791	0	4.640.791	0	4.640.791
5 1 01 01	Sueldos del personal	0	3.155.695	0	3.155.695	0	3.155.695
5 1 01 03	Horas extras y festivos	0	725	0	725	0	725
5 1 01 06	Remuneración servicios técnicos	0	0	0	0	0	0
5 1 01 09	Honorarios	0	3.538	0	3.538	0	3.538
5 1 01 13	Prima de vacaciones	0	147.888	0	147.888	0	147.888
5 1 01 14	Prima de navidad	0	308.101	0	308.101	0	308.101
5 1 01 17	Vacaciones	0	18.075	0	18.075	0	18.075
5 1 01 18	Bonificación especial de recreación	0	21.815	0	21.815	0	21.815
5 1 01 19	Bonificaciones	0	98.560	0	98.560	0	98.560
5 1 01 23	Auxilio de transporte	0	6.954	0	6.954	0	6.954
5 1 01 24	Cesantías	0	367.885	0	367.885	0	367.885
5 1 01 30	Capacitación, bienestar social y estímulos	0	112.500	0	112.500	0	112.500
5 1 01 31	Dotación y suministro a trabajadores	0	0	0	0	0	0
5 1 01 52	Prima de servicios	0	141.313	0	141.313	0	141.313
5 1 01 60	Subsidio de alimentación	0	8.623	0	8.623	0	8.623
5 1 01 64	Otras primas	0	249.119	0	249.119	0	249.119
5 1 02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	29.987	0	29.987	0	29.987
5 1 02 01	Incapacidades	0	14.493	0	14.493	0	14.493
5 1 02 03	Indemnizaciones	0	15.494	0	15.494	0	15.494
5 1 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	835.865	15.811	821.054	0	821.054
5 1 03 02	Aportes a cajas de compensación familiar	0	146.815	15.811	131.004	0	131.004
5 1 03 03	Cotizaciones a seguridad social en salud	0	279.274	0	279.274	0	279.274
5 1 03 05	Cotizaciones a riesgos profesionales	0	17.047	0	17.047	0	17.047
5 1 03 06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	0	109.174	0	109.174	0	109.174
5 1 03 07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	0	284.555	0	284.555	0	284.555
5 1 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	0	174.494	10.731	163.763	0	163.763
5 1 04 01	Aportes al icbf	0	98.246	0	98.246	0	98.246
5 1 04 02	Aportes al sena	0	16.386	0	16.386	0	16.386
5 1 04 03	Aportes esap	0	27.117	10.731	16.386	0	16.386
5 1 04 04	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	0	32.745	0	32.745	0	32.745
5 1 11	GENERALES	0	2.191.949	587	2.191.362	0	2.191.362
5 1 11 13	Vigilancia y seguridad	0	306.594	0	306.594	0	306.594
5 1 11 14	Materiales y suministros	0	337.342	0	337.342	0	337.342
5 1 11 17	Servicios públicos	0	79.704	587	79.117	0	79.117
5 1 11 18	Arrendamiento	0	868.107	0	868.107	0	868.107
5 1 11 19	Viajeros y gastos de viaje	0	353.469	0	353.469	0	353.469
5 1 11 23	Comunicaciones y transporte	0	126.575	0	126.575	0	126.575
5 1 11 49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	0	120.158	0	120.158	0	120.158
5 2	DE OPERACION	0	4.577.693	1.638.356	2.939.337	0	2.939.337
5 2 04	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	3.370	3.370	0	0	0
5 2 04 03	Cotizaciones a seguridad social en salud	0	3.370	3.370	0	0	0
5 2 11	GENERALES	0	4.674.323	1.634.986	2.939.337	0	2.939.337
5 2 11 09	Comisiones, honorarios y servicios	0	2.693.677	681.750	1.912.127	0	1.912.127
5 2 11 10	Obras y mejoras en propiedad propia	0	228.972	0	228.972	0	228.972
5 2 11 15	Servicios públicos	0	190	190	0	0	0
5 2 11 17	Viajeros y gastos de viaje	0	588	0	588	0	588

FECHA DE CORTE		CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS					
DEPARTAMENTO		mar-13					
MUNICIPIO		CUNDINAMARCA					
ENTIDAD		BOGOTA					
CODIGO		UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS					
FECHA DE CORTE		923.272.441					
PERIODO DE MOVIMIENTO		31/03/2013					
NOMBRE DEL REPORTE		1° de Enero al 31 de Marzo de 2013					
		CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS					
		Cifras en miles de pesos					
	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
5.2.11.25	Promocion y divulgacion	0	346.000	0	346.000	0	346.000
5.2.11.35	Eventos culturales	0	269.587	269.587	0	0	0
5.2.11.52	Organizacion de eventos	0	383.304	0	383.304	0	383.304
5.2.11.66	Interventorias, auditorias y evaluaciones	0	751.805	683.459	68.346	0	68.346
5.5	GASTO PUBLICO SOCIAL	0	2.433.698	0	2.433.698	0	2.433.698
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	0	2.433.698	0	2.433.698	0	2.433.698
5.5.07.05	Generales	0	2.433.698	0	2.433.698	0	2.433.698
5.8	OTROS GASTOS	0	1.297.787	2.539.269	-1.241.472	0	-1.241.472
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	1.297.787	2.539.269	-1.241.472	0	-1.241.472
5.8.15.90	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	0	1.297.787	2.539.269	-1.241.472	0	-1.241.472
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	35.671.405	35.671.405	0	0	0
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	4.840.880	9.711.737	25.959.669	21.088.812	0	21.088.812
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	4.840.880	9.711.737	25.959.669	21.088.812	0	21.088.812
9.3.90.11	Contratos pendientes de ejecucion	4.840.880	9.711.737	25.959.669	21.088.812	0	21.088.812
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-4.840.880	25.959.668	9.711.736	-21.088.812	0	-21.088.812
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-4.840.880	25.959.668	9.711.736	-21.088.812	0	-21.088.812
9.9.15.90	Citas cuentas acreedoras de control	-4.840.880	25.959.668	9.711.736	-21.088.812	0	-21.088.812



JESUS RICARDO SABOGAL URREGO
X Director General
Unidad Administrativa Especial de Gestion de Restitucion de Tierras Despojadas



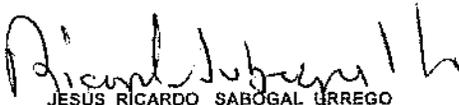
MARITZA CARDOZO GUZMAN
Coordinadora Grupo de Gestion Financiera
Unidad Administrativa Especial de Gestion de Restitucion de Tierras Despojadas



ELIZABETH MELO CUBILLOS
CONTADORIA
16202 T
Unidad Administrativa Especial de Gestion de Restitucion de Tierras Despojadas

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS
BALANCE GENERAL
A MARZO 31 DE 2.013
(Cifras en miles de pesos)

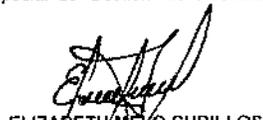
Cod.	ACTIVO	A MARZO 31 DE 2.013	Cod.	PASIVO	A MARZO 31 DE 2.013
	CORRIENTE	<u>15.345.714</u>		CORRIENTE	<u>3.289.863</u>
11	EFFECTIVO	8.760.053	24	CUENTAS POR PAGAR	963.100
1105	CAJA	153.200	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	73.132
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	8.606.853	2425	ACREEDORES	674.919
14	DEUDORES	3.387.093	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	131.611
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.082.078	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	83.438
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2.302.476	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDA	1.639.023
1470	OTROS DEUDORES	2.539	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1.639.023
19	OTROS ACTIVOS	3.198.568	27	PASIVOS ESTIMADOS	646.465
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	2715	PROVISIONES PARA PREST SOCIALES	646.465
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	2.053.833	29	OTROS PASIVOS	41.276
1970	INTANGIBLES	1.144.735	2905	RECAUDOS A FAVOS DE TERCEROS	41.275
	NO CORRIENTE	<u>1.704.073</u>		TOTAL PASIVO	<u>3.289.863</u>
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.704.073		PATRIMONIO	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	920.904	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	13.759.924
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	92.865	3225	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	8.768.443
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	690.304	3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	4.991.481
	TOTAL ACTIVO	<u>17.049.787</u>		TOTAL PATRIMONIO	<u>13.759.924</u>
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>17.049.787</u>


JESUS RICARDO SABOGAL URREGO
Director General

Unidad Administrativa Especial de Gestion de Restitucion de Tierras Despojadas


MARITZA CARDOZO GUZMAN
Coordinadora Grupo de Gestión Financiera

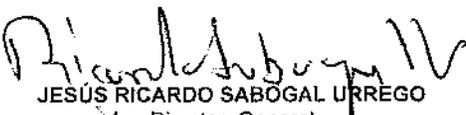
Unidad Administrativa Especial de Gestion de Restitucion de Tierras Despojadas

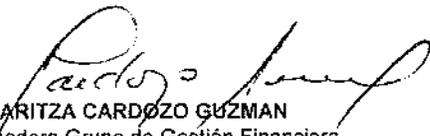

ELIZABETH MELO CUBILLOS
CONTADORA
19202 T

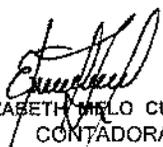
Unidad Administrativa Especial de Gestion de Restitucion de Tierras Despojadas

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A MARZO 31 DE 2.013
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	Concepto	A MARZO 31 DE 2.013
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>16.970.001</u>
	47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	<u>16.970.001</u>
4705	OTRAS TRANSFERENCIAS	16.970.001
	GASTOS OPERACIONALES	<u>11.978.520</u>
	51 ADMINISTRACION	<u>7.846.957</u>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4.640.791
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	29.987
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	821.054
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	163.763
5111	GENERALES	2.191.362
	52 DE OPERACION	<u>2.939.337</u>
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0
5211	GENERALES	2.939.337
	55 GASTO PUBLICO SOCIAL	<u>2.433.698</u>
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	2.433.698
	58 OTROS GASTOS	<u>-1.241.472</u>
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1.241.472
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	<u>4.991.481</u>
	48 OTROS INGRESOS	<u>0</u>
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDAC. CTAS DE RESULTADO	<u>4.991.481</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	<u>4.991.481</u>


JESÚS RICARDO SABOGAL URREGO
 Director General
 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION
 DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS


MARITZA CARDOZO GUZMAN
 Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION
 DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS


ELIZABETH MELO CUBILLOS
 CONTADORA
 TP 16202-T
 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION
 DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DE MARZO DE 2013

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.1 NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La Unidad Administrativa Especial de Gestión De Restitución de Despojadas, ha sido creada mediante la ley 1448 de 2011 la que tiene por objeto establecer un conjunto de medidas judiciales, administrativas, sociales y económicas, individuales y colectivas, en beneficio de las víctimas de las violaciones contempladas en el artículo 3° de la presente ley, dentro de un marco de justicia transicional, que posibiliten hacer efectivo el goce de sus derecho a la verdad, la justicia y la reparación con garantía de no repetición, de modo que se reconozca su condición de víctimas y se dignifique a través de la materialización de sus derechos constitucionales

La ley regula lo concerniente a ayuda humanitaria, atención, asistencia y reparación de las víctimas, ofreciendo herramientas para que estas reivindiquen su dignidad y asuman su plena ciudadanía; con el Art. 103 de la Ley 1448 de 2011, créase la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas por el término de diez (10) años, como una entidad especializada de carácter temporal, adscrita al Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, con autonomía administrativa, personería jurídica y patrimonio independiente. Su domicilio está en la ciudad de Bogotá y contará con el número plural de dependencias que el Gobierno Nacional disponga, según lo requieran las necesidades del servicio.

Su domicilio está en la ciudad de Bogotá y cuenta con diecisiete territoriales y cuatro oficinas en Carmen de Bolívar, Caucasia, Apartado y Tumaco.

1.1.1 MISION

“Conducir a las víctimas de abandono y despojo, a través de la gestión integral para la restitución sostenible de sus tierras y territorios, a la realización de sus derechos y a la construcción de la paz en Colombia”



MinAgricultura
Ministerio de Agricultura
y Desarrollo Rural

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachué - Oficina 702 - Teléfonos (57 1) 5998227- 5661164 - 5661596. Bogotá, D.C., -
Colombia

www.restituciondetierras.gov.co



1.1.2 VISION

"Para el año 2021, la población despojada por el conflicto armado ha recuperado sus derechos sobre las tierras y territorios gracias a una acción articulada, legítima e irreversible liderada por la Unidad, Entidad pionera en procesos de restitución a nivel mundial"

1.1.3 OBJETIVO

De acuerdo con lo establecido en el artículo 104 de la ley 1448 de 2011, el objetivo de la UAEGRTD es:

La Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas, tendrá como fundamental servir de órgano administrativo del Gobierno Nacional para la restitución de tierras de los despojados a que se refiere la presente ley.

1.2 POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Contables del periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de marzo de 2013 , han sido preparados de conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública, el cual está conformado por el Plan General de Contabilidad Pública, el Manual de Procedimientos y la Doctrina Contable Pública, adoptado mediante la Resolución No. 354 del 5 de septiembre de 2007 ; igualmente, se da cumplimiento a lo establecido en la Resolución 357 del 23 de julio de 2008, mediante la cual se adopta el procedimiento de control interno contable y de reporte del informe anual de evaluación a la Contaduría General de la Nación.

De conformidad con lo establecido en el Decreto 2674 del 21 de diciembre de 2012, se ha dado cumplimiento a los procedimientos establecidos por la administración del Sistema Integrado de Información Financiera–SIIFII Nación, herramienta financiera que constituye la única fuente de información contable para la Unidad.

1.2.1 Procedimientos relativos a las etapas de reconocimiento y revelación de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales y procedimientos relativos a los estados informes y reportes contables



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

Camera 10 No. 27-27 - Edificio Bachue - Oficina 702 - Teléfono: (57) 1 5906227 - 5961134 - 5981596, Bogotá, D.C.,
Colombia

www.restituciondelas-tierras.gov.co



La entidad aplicó los procedimientos contables para el reconocimiento, revelación y los relativos a los estados, informes y reportes contables adoptados por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 356 del 5 de septiembre de 2007.

1.2.2 Efectos y cambios significativos en la información contable

En el primer trimestre de la vigencia de 2013, se efectuaron registros contables que afectaron la generación de estados contables por sub-unidad así:

En el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II se encuentra la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas - UAEDGRTD con código 17-16-00 como unidad ejecutora y como subunidades los códigos 17-16-00-001 para el manejo de los recursos de donación por parte de la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo -AECID, y 17-16-002 para el manejo de los recursos de la donación por parte de la Agencia Sueca de Desarrollo Internacional - ASDI; los registros contables se generan en cada subunidad hasta la obligación presupuestal y los pagos se registran en la unidad ejecutora, por lo tanto para obtener Estados Contables por cada subunidad se deben realizar manualmente, acorde con lo establecido en el concepto emitido por la Contaduría General de la Nación con el Instructivo 19 del 11 de diciembre de 2012 en el tema ORGANIZACIÓN CONTABLE EN EL SISTEMA que se transcribe así: *“Los registros contables que se generan entre unidades o subunidades dependientes del mismo código institucional, generan registros contables por partida doble al interior de la Entidad Contable Pública y no en cada unidad o subunidad.”*

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

2.1 SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS

2.1.1 CLASE 1. ACTIVO



MinAgricultura

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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



GRUPO 11. EFECTIVO

En este grupo se registran los recursos de liquidez inmediata. A 31 de marzo de 2013, el saldo de la cuenta de efectivo es de \$ 8.760.053 miles, está discriminado de la siguiente manera:

CIFRAS EN MILES \$

CODIGO	CUENTA	DESCRIPCIÓN	A 31 DE MARZO DE 2013
1105	Caja		153.200
110502	Cta Corriente	Bancode Bogotá Cta 38568848 - Caja Menor	153.200
1110	Depositos en Instituciones Financieras		8.606.853
111005	Cuenta Corriente	Banco Agrario Cta 00700006426 Manejo de Recursos Conv. 079 de 2012	7.259.136
		Banco de Bogotá Cta 062868492	10.294
		Banco de Bogotá Cta 062868500	14.505
111006	Cuenta de Ahorros	Banco de Occidente Cta 256902545 - Conv. AECID	266.231
		Banco de Occidente Cta 256902552 - Conv. Agencia Sueca ASDI	1.056.687
TOTAL EFECTIVO			8.760.053

Las cuentas corrientes que se mencionan en el cuadro están constituidas así:

Banco Bogotá, cuentas autorizadas por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional para el manejo de recursos de funcionamiento e inversión.

Banco Agrario, cuenta autorizada por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional para el manejo de los recursos del Convenio CV 079 de 2012, firmado entre la UAEGRTD y el Banco Agrario, para el pago de incentivos a los participantes del proyecto implementación del programa de proyectos productivos para la población beneficiaria, víctimas del despojo o abandono de tierras en el momento en que se produzca la sentencia por parte de un juez.

En las cuentas de ahorro del Banco de Occidente, se manejan los recursos correspondientes a las donaciones entregadas a la UAEGRTD para la ejecución de



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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachue - Oficina 702 - Telefonos (57) 1 596227 - 5961164 - 5961596 - Correo: G.T. -
Danebia

www.uegrt.derechos.org



los Convenios firmados con: Agencia Sueca de Desarrollo Internacional (ASDI) número convenio 52060031 para apoyar la implementación de la política de restitución de tierras a las víctimas, como parte de la política integral de tierras del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural; y con la Agencia Española de Cooperación Internacional para el desarrollo (AECID) según convenio No. 03000926/1764/11, para financiar el proyecto "Apoyo a las políticas públicas de tierras en Colombia-Fase II".

GRUPO 14. DEUDORES

El valor de \$ 3.387.093 miles, del grupo de Deudores a 31 de marzo de 2013 está representado en las siguientes cuentas:

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CIFRAS EN MILES \$
		A MARZO 31 2013
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.082.078
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2.302.476
1.4.70	OTROS DEUDORES	2.539
TOTAL DEUDORES		3.387.093

El monto de la cuenta Avances y Anticipos Entregados, por valor de \$1.082.078 miles, el cual corresponde al saldo del anticipo girado a GEOCAPITAL S.A., por concepto de la compra de papelería, tóner, computadores, escáner, plotter e impresoras, pendientes de ingreso al almacén.

El monto por valor de \$2.302.476 miles, de la cuenta Recursos Entregados en Administración, corresponde al saldo del Convenio de Cooperación y Asistencia Técnica No. 176 del 2012, firmado con la Organización Internacional para la Migración -OIM, cuyo objeto es brindar acompañamiento y asistencia técnica a las familias focalizadas en el proyecto denominado "Implementación programa proyectos productivos para población beneficiaria de la restitución de tierras".



MinAgricultura

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachué - Oficina 702 - Teléfonos (57 1) 5998227- 5661164 - 5661596, Bogotá, D.C., -
Colombia

www.restituciondetierras.gov.co



El sistema integrado de información financiero SIIF II al corresponder a esta clase de convenios con recursos de inversión, se clasifican por el tipo de gasto y se direcciona con el atributo contable a Fondos Administrados por el objeto del contrato, éste no deja traza contable en la obligación, puesto que el registro contable es automático y se da en el momento del pago llevándolo a una cuenta 142402 DEUDORES RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION CONTRA EL INGRESO.

Analizado el objeto del contrato, quedo registrado en esa cuenta, de acuerdo con la dinámica contable de la cuenta 14-24 ACTIVOS DEUDORES RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION cuya descripción es *"Representa el valor de los recursos entregados por la entidad contable pública para que sean administrados por terceros mediante contratos de Fiducia u otras modalidades."*

Los valores girados para la ejecución de convenios o contratos interadministrativos deben ser reconocidos como Recursos Entregados en Administración, si se advierte los beneficios y responsabilidades de las partes. En ese orden de ideas, hasta tanto no se suministren los informes de ejecución por parte del supervisor del convenio o contrato, se podrán legalizar como un gasto.

Es de aclarar que de acuerdo con el informe suministrado por el supervisor del contrato a 31 de marzo de 2013, solo se han ejecutado recursos por valor de 536.827 miles.

La cuenta Otros Deudores representa una cuenta por cobrar por valor de \$559 miles al Fondo Nacional del Ahorro, por un mayor valor consignado por concepto de cesantías de funcionarios de la entidad, y \$1.980 miles, por concepto de un mayor valor girado en honorarios de AECID.

GRUPO 16. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El valor de \$ 1.704.073 miles, del grupo de Propiedad, Planta y Equipo a 31 de marzo de 2013, está representado en las siguientes cuentas:



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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachue - Oficina 202 - Teléfono: (57) 1-8995027 - 5901404 - Bogotá, Colombia

www.restitucionde tierras.gov.co



		CIFRAS EN MILES \$
CODIGO	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31 2013
1.6.35	BIENES MUEBLES EN	920.904
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	92.865
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y	690.304
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.704.073

El aumento significativo del grupo de Propiedad, Planta y Equipo corresponde a la aplicación de anticipos, de la cuenta 142012 Anticipo para la adquisición de bienes y servicios, por valor de \$1.611.207 miles, correspondientes al ingreso al almacén de bienes muebles propiedad de la UAEGRTD.

De igual manera se contabilizo la respectiva distribución entre las cuentas de bienes muebles en bodega y bienes en uso, conforme al informe de entradas y salidas de almacén emitido por el área de administración.

GRUPO 19. OTROS ACTIVOS

El saldo a 31 de marzo de 2013, de este Grupo asciende a \$3.198.568 miles, está conformado así:

		CIFRAS EN MILES \$
CODIGO	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31 2013
1.9.15	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	2.053.833
1.9.70	INTANGIBLES	1.144.735
TOTAL OTROS ACTIVOS		3.198.568

OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA



MinAgricultura
Ministerio de Agricultura
y Desarrollo Rural

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachué - Oficina 702 - Telefonos (57 1) 5998227- 5661164 - 5661596, Bogotá, D.C., -
Colombia

www.restituciondetierras.gov.co



El monto de \$ 2.053.832 miles, correspondiente a las adecuaciones realizadas al edificio ubicado en la carrera 12 No.71-99, para el funcionamiento de la sede principal de la unidad; la cual se está amortizando por un periodo de doce meses a partir del mes de enero de 2013, así como la contratación con la Inmobiliaria Cundinamarquesa, para la remodelación de la territoriales de Pasto, Tumaco, Mocoa, Cauca y Popayán.

INTANGIBLES

El saldo de \$1.144.735 miles, corresponde a la aplicación de los anticipos de la cuenta 142012 Anticipo para la adquisición de bienes y servicios, correspondientes a la adquisición de licencias del manejo de software, con destino a la ejecución del objeto social de la UAEGRTD.

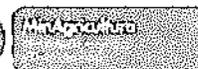
2.1.2 CLASE 2. PASIVO (Cifras expresadas en miles de pesos)

GRUPO 24. CUENTAS POR PAGAR

A 31 de marzo de 2013, esta cuenta presenta un saldo de \$ 963.111 miles, discriminados así:

CIFRAS EN MILES \$

CODIGO	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31 2013
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	73.132
2.4.25	ACREEDORES	674.919
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	131.611
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	83.438
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		963.100



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachue - Oficina 702 - Telefonos (An. 1) 5962227 - 5941154 - 5941506 - Bogotá, D. C.
Colombia

www.restituciondetierras.gov.co



ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

El saldo de la cuenta 240102 Proyectos de Inversión, \$73.132 miles, corresponde a los honorarios y fracciones de veintitrés (23) contratistas por prestación de servicios, a los cuales la orden de pago quedo generada hasta el siguiente periodo.

ACREEDORES

El saldo de la cuenta 242504 corresponde a las obligaciones por concepto de servicios públicos que quedaron pendientes de generar las órdenes de pago al cierre del trimestre.

La cuenta 242507 Arrendamientos, registra los arrendamientos de las instalaciones donde funcionan las regionales de Medellín y Cúcuta, así como el arrendamiento de equipo de transporte terrestre.

En las cuentas 242519 Aportes a Seguridad Social en Salud, quedo registrado el valor pendiente de generación de orden de pago de la EPS COOMEVA S.A y en la 242533 Fondo de Solidaridad y Garantía en Salud, el monto de las deducciones practicadas por concepto de pensiones voluntarias pendientes de giro a DAFUTURO.

El valor de la cuenta 242524 Embargos Judiciales, corresponde a las deducciones practicadas por este concepto que quedaron pendientes de giro al cierre del trimestre.

Cuenta 242552 Honorarios, obligaciones pendientes de pago al cierre del trimestre, por concepto de Honorarios, conforme a la Resolución No 227 del 05 de marzo de 2013 – Asistencia Comité del Concejo Directivo.

La Cuenta 242553 Servicios, corresponde a las cuentas constituidas como cuentas por pagar al cierre del trimestre por concepto de vigilancia, aseo y cafetería.

A 31 de marzo de 2013, el saldo de la cuenta contable 242590 Otros Acreedores por valor de \$8.922 miles corresponde a las deducciones de nómina practicadas por concepto de AFC "Ahorro Fomento a la Construcción" que quedó pendiente de pago al cierre de la vigencia; ésta deducción quedó a cargo del NIT de la Unidad, en razón a la parametrización establecida en el Sistema Integrado de Información



MinAgricultura

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



Financiera SIIF-Nación, el cual al momento de generar la obligación muestra el tercero del retenedor que en este caso es la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas, y solo cuando se paga la deducción con las Ordenes de Pago no Presupuestales, registra en el comprobante contable el tercero real, puesto que el pago se genera directamente al beneficiario final. Procedimiento aclarado por los asesores del SIIF- Nación.

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR

La cuenta 244023 Contribuciones corresponde a la contribución del 5% de los contratos de obra celebrados con el señor Leonardo Fabio Orjuela (ASDI y AECID) y la Inmobiliaria Cundinamarquesa (Unidad).

GRUPO 25. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

A 31 de marzo de 2013, esta cuenta presenta un saldo de \$1.639.023 miles, correspondiente al pasivo real de la provisión de las prestaciones sociales, de los funcionarios de la UAEGRTD al cierre de la vigencia 2012, y el saldo pendientes de pago por concepto de vacaciones de funcionarios así:

CIFRAS EN MILES \$

CODIGO	CUENTA	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31 2013
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	Nomina por pagar	23.650
		Vacaciones	66.695
		Prima de vacaciones	558.840
		Prima de servicios	544.290
		Prima de navidad	-
		Bonificaciones	445.548
TOTAL SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES			1.639.023

Al cierre de la vigencia 2012, quedo registrado en la cuenta 250507 Prima de Navidad, el valor estimado por el área de Talento Humano como provisión por este concepto para el año 2013.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachue - Oficina 702 - Teichanos (501) 5906227 - 5001164 - Bogotá, D.C. - Colombia

www.restituciondeltierras.gov.co



En razón de lo anterior la Unidad aplico como medida correctiva realizar ajustes para revertir mediante un comprobante de contabilidad el mayor valor causado con corte a 31 de marzo de 2013.

GRUPO 27. PASIVOS ESTIMADOS

El saldo de \$646.465 miles, corresponde al valor de las provisiones estimadas por el área de talento humano, para cubrir las obligaciones laborales de la Unidad está clasificado de la siguiente manera:

		CIFRAS EN MILES \$
CODIGO	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31 2013
2.7.15.03	Vacaciones	16.129
2.7.15.04	Prima de servicios	133.676
2.7.15.06	Prima de vacaciones	116.486
2.7.15.07	Bonificaciones	74.874
2.7.15.09	Prima de navidad	305.300
TOTAL PROVISION PRESTACIONES SOCIALES		646.465

GRUPO 29. OTROS PASIVOS

Este grupo presenta un saldo a 31 de marzo de 2013, de \$41.275 miles, correspondientes a los rendimientos financieros generados en las cuentas de ahorro que manejan los recursos de la Agencia Sueca de Desarrollo Internacional (ASDI) y la Agencia Española de Cooperación Internacional para el desarrollo (AECID).



MinAgricultura

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachué - Oficina 702 - Teléfonos (57 1) 5998227- 5661164 - 5661596. Bogotá, D.C., -
Colombia

www.restituciondetierras.gov.co



2.1.3 CLASE 3. PATRIMONIO (Cifras expresadas en miles de pesos)

GRUPO 32. PATRIMONIO INSTITUCIONAL

A 31 de marzo de 2013, esta cuenta presenta un saldo de (\$8.768.442) miles, corresponden a la Utilidad o Excedente del Ejercicio de la vigencia 2012.

De acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública, Capítulo II - Procedimiento para la estructuración y presentación de los Estados Contables Básicos, numeral 10 - Estado de Actividad Financiera, Económica Social y ambiental, se establece que: el "Excedente (Déficit) del Ejercicio. Es el resultado de sumar el excedente o déficit de actividades ordinarias y el excedente o déficit de partidas extraordinarias." Conforme a la aplicación de esta directriz se registró esta diferencia en las cuentas establecidas para este tipo de movimientos.

Procedimiento para establecer el Excedente o Déficit del Ejercicio

(+) Total Ingresos:	31.225.364
(-) Total Gastos (antes comprobante de cierre):	22.456.922
(=) Excedente (Déficit) del Ejercicio:	8.768.442

2.1.4 CLASE 4. INGRESOS (Cifras expresadas en miles de pesos)

A 31 de marzo de 2013, los ingresos presentan un saldo \$ 16.970.001 miles, representados en el grupo 47, OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES, correspondientes a los giros efectuados por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional durante el primer trimestre de la vigencia 2013, por los diferentes conceptos del gasto.

2.1.5 CLASE 5. GASTOS (Cifras expresadas en miles de pesos)

El valor de los gastos para el primer trimestre de la vigencia de 2013, asciende a la suma de \$11.978.520 miles, discriminados así: \$7.846.957 miles, correspondiente a los Gastos de Administración; el valor de \$2.939.337 miles, por gastos de operación y \$ 2.433.698 miles, de Gasto Público Social – Generales. y ajuste a ejercicios anteriores por \$-1.241.472 correspondiente al ajuste de la provisión para prestaciones sociales .



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachue - Ciudad 112 - Teléfonos: (57) 1 662233 - 661164 - 661596 - Bogotá, D.C. - Colombia

www.restituciondeltierras.gov.co



A continuación se relaciona la discriminación por cada uno de los grupos de gasto así:

GRUPO 51. GASTOS DE ADMINISTRACION

El saldo a 31 de marzo de 2013, asciende a \$7.846.957 miles, discriminados, así:

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CIFRAS EN MILES \$
		A MARZO 31 2013
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	4.640.791
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	29.987
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	821.054
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	163.763
5.1.11	GENERALES	2.191.362
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		7.846.957

Por concepto de Gastos Generales se discriminan así:

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CIFRAS EN MILES \$
		A MARZO 31 2013
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	306.594
5.1.11.14	Materiales y suministros	337.342
5.1.11.17	Servicios publicos	79.117
5.1.11.18	Arrendamiento	868.107
5.1.11.19	Viaticos y gastos de viaje	353.469
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	126.575
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	120.158
TOTAL GASTOS GENERALES		2.191.362



MinAgricultura

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachué - Oficina 702 - Teléfonos (57 1) 5998227- 5661164 - 5661596, Bogotá, D. C., -
Colombia

www.restituciondetierras.gov.co



GRUPO 52. GASTOS DE OPERACIÓN

El saldo de esta cuenta por valor de \$ 2.939.337 miles, corresponde a gastos generales en la operación de la UAEGRTD y esta discriminada de la siguiente manera:

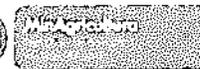
CIFRAS EN MILES \$

CODIGO	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31 2013
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	1.912.127
5.2.11.10	Obras y mejoras en propiedad ajena	228.972
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	588
5.2.11.25	Promocion y divulgacion	346.000
5.2.11.52	Organizacion de eventos	383.304
5.2.11.66	Interventorías, auditorías y evaluaciones	68.346
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		2.939.337

honorarios por valor de \$1.912.127 miles, al personal de contratistas vinculados por contrato de prestación de servicios, así como los viáticos cancelados por las comisiones realizadas a nivel nacional en cumplimiento a la misión de la unidad. (521109).

Los gastos por concepto de Obras y mejoras en propiedad ajena, corresponden a la amortización de la cuenta 191502 Edificaciones - contrato de obra No 106 – contratista Leonardo Orjuela, con destino a las mejoras y adecuaciones al edificio ubicado en la carrera 12 No.71-99, para el funcionamiento de la sede principal de la Dirección General.

El gasto por valor de \$346.000 miles, corresponde a la contratación efectuada con MEDIA AGENCY LTDA y RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC, para realizar las pautas publicitarias, seguimiento de noticias y la producción, post producción y emisión del programa de documentales sobre restitución de tierras para la unidad. (521125).



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachue - Zona 742 - Teléfonos: 57 31 5998221 - 5998114 - Fax: 5998134 - Bogotá, D.C.
Colombia

www.restituciondetierras.gov.co



La subcuenta 521152 Organización de Eventos, corresponde a los gastos incurridos por concepto del contrato suscrito con la Sociedad Hotelera Tequendama para socializar temas relacionados con el proceso de restitución de tierras.

El valor de \$68.346 miles, corresponde a los gastos incurridos por la Unidad por concepto de auditoria a las obras en propiedad ajena para la remodelación de las territoriales de Pasto, Tumaco, Mocoa, Cauca y Popayán, contratado con la Universidad de Cundinamarca. (521166)

GRUPO 55. GASTO PÚBLICO SOCIAL

El movimiento reflejado en la cuenta 550705 por valor de \$ 2.433.698 miles, corresponde en \$1.896.871 miles, a la legalización de los recursos correspondientes al convenio 079 con el Banco Agrario para el pago de incentivos a los participantes del proyecto de implementación del programa de proyectos productivos para población beneficiaria de la restitución de tierras, una vez el Juez ordena la implementación mediante la respectiva sentencia y en \$536.827 miles, al registro de la legalización del convenio No 176 de 2012, de cooperación y asistencia técnica suscrito con la OIM de acuerdo con el informe financiero suministrado por el interventor del convenio a corte de 31 de marzo de 2013.

2.1.6 CLASE 9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Cifras expresadas en miles de pesos)

GRUPO 93. ACREEDORAS DE CONTROL

A 31 de marzo de 2013, este grupo presenta un saldo de \$ 21.088.812 miles que corresponden a los registros presupuestales en los que la UAEGRTD no ha recibido el bien o servicio, así como el saldo \$2.928.661 miles de las reservas pendientes por ejecutar de la vigencia 2012.

Cabe aclarar que se ajustó en el Balance del primer trimestre de 2013, la diferencia presentada entre el listado de reservas presupuestales de \$1.9 millones, que se detectaron con posterioridad al registro y emisión de las notas de los estados financieros y que correspondía a un error generado en el SIIF II

GRUPO 99. ACREEDORAS POR CONTRA



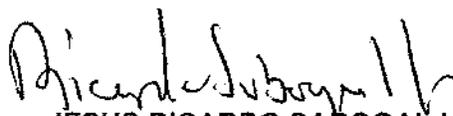
MinAgricultura
Ministerio de Agricultura
y Desarrollo Rural

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



A 31 de marzo de 2013, este grupo presenta un saldo de \$ 21.088.812 miles que corresponden a los registros presupuestales en los que la UAEGRTD no ha recibido el bien o servicio, así como el saldo \$2.928.661 miles de las reservas pendientes por ejecutar de la vigencia 2012.

Cabe aclarar que se ajustó en el Balance del primer trimestre de 2013, la diferencia presentada entre el listado de reservas presupuestales de \$1.9 millones, que se detectaron con posterioridad al registro y emisión de las notas de los estados financieros y que correspondía a un error generado en el SIIF II


JESUS RICARDO SABOGAL URREGO
Director General


MARITZA CARDOZO GUZMAN
Coordinadora Grupo de Gestión
Financiera


ELIZABETH MELO CUBILLOS
Coordinador Grupo de Contabilidad
Matrícula No.16202 T



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Carrera 10 No. 27-27 - Edificio Bachue - Oficina 702 - Teléfonos (57 1) 37693227 - (051164 - 5961589) Bogotá, D.C.
Cesarville
www.restituciondetierras.gov.co