



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 30 DE JUNIO DE 2014

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.1 NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras 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 derechos 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 siete oficinas alternas, las cuales se encuentran ubicadas en Carmen de Bolívar, Cauca, Apartado, Tumaco, Bucaramanga, Popayán y Pereira



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



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"

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 fundamento 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 Abril al 30 de Junio de 2014 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,



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



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–SIIF II 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 e informes y reportes contables

La entidad aplicó los procedimientos contables para el reconocimiento, revelación y los relativos a los estados e 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

Durante el segundo trimestre de 2014, se efectuaron registros de operaciones que generaron los Estados contables por Unidad y sub-unidades así:

En el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II, se encuentra la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas - UAEGRTD con código 17-16-00 como Unidad Ejecutora y como subunidades los códigos 17-16-00-001 y 17-16-00-003 para el manejo de los recursos de donación por parte de la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo – AECID Fase II y Fase III, respectivamente y la 17-16-00-002 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



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



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 a continuación "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

NOTA 1

2.1.1 CLASE 1. ACTIVO

GRUPO 11. EFECTIVO – CAJAS MENORES

Durante el primer trimestre 2014, fueron constituidas a nivel central y territorial 18 cajas menores y en el segundo trimestre la caja menor de la territorial Magdalena se incrementó en \$12.000.miles, con lo cual queda con un saldo de constitución por valor de \$26.950 miles, dando una sumatoria total de cajas menores de \$973.900 miles, reflejado en la cuenta contable 111005 Cajas Menores; así mismo se indica el total de recursos girados con corte a 30 de junio de 2014, así:



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No.11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co

INFORME DE EJECUCIÓN CAJAS MENORES
Corte 30 de junio de 2014

Cajas Menores	Cuenta Corriente	Valor Constitución	Total Reembolsos	Total recursos girados	
1	VIÁTICOS	038567848	670.000	1.317.426	1.987.426
2	ADMINISTRATIVA	038559498	30.000	14.515	44.515
3	ANTIOQUIA	531083996	33.700	37.339	71.039
4	ATLÁNTICO	096112230	15.500	3.173	18.673
5	BOGOTÁ	062893888	6.300	6.039	12.339
6	BOLÍVAR	097097943	23.300	17.994	41.294
7	CAUCA	496118654	10.000	2.375	12.375
8	CESAR	628478000	20.000	8.916	28.916
9	CHOCO	578507329	10.500	997	11.497
10	CÓRDOBA	438560559	15.600	16.259	31.859
11	MAGDALENA	070088364	26.950	18.297	45.247
12	MAGDALENA MEDIO	168983237	10.000	7.968	17.968
13	META	636459463	14.100	16.807	30.907
14	NARIÑO	466464203	13.700	13.754	27.454
15	NORTE DE SANTANDER	601085434	21.000	22.986	43.986
16	SUCRE	592522155	17.250	18.709	35.959
17	TOLIMA	836089763	10.500	11.703	22.203



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



18	VALLE	119138493	25.500	13.097	38.597
TOTAL			973.900	1.548.354	2.522.254

NOTA 2

GRUPO 11. EFECTIVO – BANCOS

En la cuenta Bancos, se registran los recursos de liquidez inmediata. A 30 de junio de 2014, el saldo es de \$1.224.337 miles, está discriminado de la siguiente manera:

CIFRAS EN MILES \$

CODIGO	CUENTA		A JUNIO 30 2014
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		
111005	300700006426	Cuenta Corriente Banco Agrario	1.026.880
	062868500	Cuenta Corriente Banco Bogotá	3.083
	062868492		0
111006	219828944	Cuentas de Ahorros Banco de Occidente	168.529
	256902545		25.8465
	256902552		0
		TOTAL BANCOS	1.224.337



PROSPERIDAD PARA TODOS

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

Calle 72 No.11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos :57 1) 377-03 60 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



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

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

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 los Convenios firmados así:

Con la 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; por otra parte, como consecuencia de la desaparición de los fondos en el mes de mayo de 2013 por el presunto fraude informático, la Agencia Sueca de Desarrollo Internacional (ASDI) y la UAEGRTD decidieron con mutuo acuerdo terminar el convenio de contribución con el documento de "Nota Terminación de fecha 18 de septiembre de 2013".

De acuerdo a la concesión de subvención de Cooperación Internacional para el Desarrollo, (AECID) se concede al Estado colombiano a través de la Unidad Administrativa de Gestión de Tierras Despojadas adscrita al Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural de Colombia, con personería jurídica reconocida, capacidad de obrar y solvencia técnica y económica para ejecutar la ejecución subvencionada, No. 03000926/1764/11 con la Agencia Española de Cooperación Internacional para el desarrollo (AECID), para financiar el proyecto "Apoyo a las políticas públicas de tierras en Colombia-Fase II".

La cuantía de la subvención asciende a QUINIENTOS MIL EUROS (500.000 EUROS) equivalente a \$1.097.050.500.00 los cuales fueron ingresados en el año 2012 y la mayor parte ejecutados en el 2013.

De acuerdo a la concesión de subvención de Cooperación Internacional para el Desarrollo, (AECID FASEII) se concede al Estado colombiano a través de la Unidad Administrativa de Gestión de Tierras Despojadas adscrita al Ministerio de



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



Agricultura y Desarrollo Rural de Colombia, con personería jurídica reconocida, capacidad de obrar y solvencia técnica y económica para ejecutar la ejecución subvencionada, No. 2012/SPE/0400132 con la Agencia Española de Cooperación Internacional para el desarrollo (AECID), para financiar el proyecto "Apoyo a las políticas públicas de tierras en Colombia-Fase III". La cuantía de la subvención asciende a DOSCIENTOS CUARENTA MIL (240.000 EUROS) equivalente a \$601.109.800 los cuales fueron ingresados en el año 2013 y parte de los recursos se ejecutaron a finales del 2013, presenta un saldo en Bancos cuenta de Ahorros del Banco de Occidente la suma de \$168.529 miles, que corresponde a los recursos por ejecutar en la vigencia 2014.

De acuerdo a la parametrización del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II Nación, los pagos que se realizan con cargo a las subunidades ejecutoras (ASDI y AECID), se ven reflejados en la cuenta corriente 062868500 del Banco de Bogotá del nivel central (UAEGRTD), por lo tanto se deben realizar las reclasificaciones necesarias entre las cuentas bancarias de la Unidad y las subunidades, con el fin de reflejar los saldos reales de bancos en cada una de ellas.

En el mes de mayo de 2013 la UAEGRTD fue víctima de un presunto fraude informático por valor de \$828.112 miles afectando las cuentas bancarias de ahorro y corriente. En el mes de enero de 2014 CHUBB DE COLOMBIA COMPAÑIA DE SEGUROS SA, reconoció el pago de \$505.343, recursos que fueron consignados en su totalidad en la cuenta bancaria de AECID; los cuales fueron distribuidos de la siguiente manera:

ASDI el valor de \$ 311.053

AECID el valor de \$194.289

En el mes de mayo de 2014 la Compañía de Seguros ALIANZ reconoció el pago a la UNIDAD el valor de \$294 millones, quedando pendiente el valor del deducible.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (+57 1) 377-03-00 Bogotá D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



NOTA 3

GRUPO 14. DEUDORES

El valor de \$ 3.988.921 miles, del grupo de Deudores a 30 de junio de 2014 está representado en las siguientes cuentas:

CIFRAS EN MILES \$

CODIGO	DESCRIPCION	A JUNIO 30 DE 2014
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.337.215
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2.500.846
1.4.70	OTROS DEUDORES	150.859
TOTAL DEUDORES		3.988.921

NOTA 4

14.20.12 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS \$1.337.215 discriminados así:

El valor de \$416.000 miles corresponde a los recursos girados el día 25 de Noviembre de 2013, como anticipo a la Organización Internacional para Las Migraciones OIM, cuyo objeto es: "Regular las relaciones entre las partes con el fin de establecer los lineamientos generales y las responsabilidades para la ejecución de la fase III del "Proyecto Protección de Tierras y Patrimonio de la Población desplazada en Colombia"" de acuerdo a lo establecido en el otrosí 11 del convenio Marco de Cooperación No. CM-022 de 2008, el cual fue subrogado a esta unidad



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



por la Agencia Presidencial para la acción social y la cooperación internacional – Acción Social, hoy Departamento Administrativo para la Prosperidad Social – DPS.; con fecha 30/06/2014 se realizó causación del gasto por valor de 78.416.460 de acuerdo al informe financiero suscrito por el señor Eduardo Medina, Coordinador Programa de Migración y Ruralidad; quedando un saldo pendiente por amortizar de dicho convenio de \$337.035.540.

Los \$600.000 miles, corresponden al anticipo realizado a la Empresa de Recursos Tecnológicos S.A. E.S.P, para la adquisición, configuración, instalación y puesta en funcionamiento de un DATACENTER; para reforzar la operación de los diferentes servicios que son utilizados por los funcionarios a nivel nacional y que realizan conexiones a las aplicaciones misionales de la unidad. El contrato es el número 1244 y la vigencia es del 12/11/13 hasta el día 31 de julio de 2014, comprometiendo así vigencias futuras.

El valor de \$202.420 miles, corresponde al ajuste manual realizado en el mes de enero de 2014, con el comprobante 58 del 1-01-2014 para reclasificar los dos desembolsos realizados a nombre de QUALITY SOFTWARE Nit 830.041.118, por concepto del contrato No. 934 cuyo objeto es “Adquirir un sistema ERP de acuerdo con las necesidades y procedimientos de la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas a nivel nacional”, por cuanto el programa no se ha recibido en su totalidad.

El valor de \$197.760 miles, corresponde al valor entregado como anticipo a favor de la Unión Temporal UT Soluciones de Gestión Documental, mediante contrato 872 de 2013 el cual tuvo una prórroga del periodo de ejecución hasta el día 30 de abril del 2014, cuyo objeto es adquirir un sistema de gestión documental de acuerdo con las necesidades y procedimientos de la Unidad Administrativa

Especial de Gestión de Restitución. En el mes de abril de 2014, se realizó otro desembolso por valor de \$65.920 miles; sin embargo al 30 de junio aún no se ha recibido a satisfacción el sistema debido a que está pendiente de revisión por parte del proveedor.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-06-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



NOTA 5

14.24. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

14.24.02 EN ADMINISTRACION

El saldo total que presenta esta cuenta es de \$2.500.846 miles, los cuales corresponden al Convenio de Cooperación y Asistencia Técnica No.176 del 2012, suscrito 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*"; el sistema integrado de información financiero SIIF II Nación, al registrar esta clase de convenios con recursos de inversión, los clasifica 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, quedó registrado de acuerdo con la dinámica contable de la cuenta, cuya descripción indica: "*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.*" De acuerdo con el concepto expedido por la Contaduría General de la Nación 20089-119200 del 21/10/2008. "*(...) 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*".

Adicionalmente, en esta cuenta se contabilizo la subrogación del convenio 022 del 2008 del DPS – Acción social por valor de \$95.380 miles, de acuerdo con



el oficio 20136320756701 DE 9-10-2013, fue registrado en la Unidad en el mes de noviembre de 2013, y en el mes de diciembre de 2013 se legalizaron \$93.691 miles de acuerdo con los informes suministrados por el supervisor del contrato, quedando un saldo de 1.689 miles, de igual manera con la adición No 012 de 2013, se giraron \$70.000 miles, los cuales a la fecha están pendientes por legalizar, con fecha 30/06/2014 se realizó causación del gasto por valor de \$71.689.370,00 de acuerdo al informe financiero suscrito por el señor Eduardo Medina, Coordinador Programa de Migración y Ruralidad.

A continuación se detalla los movimientos efectuados en el convenio No. 022:

El presente informe financiero del convenio No. 022 de 2013, suscrito con la Organización Internacional para la Migración - OIM, cuyo objeto es brindar acompañamiento, asistencia técnica a las familias focalizadas en el proyecto denominado "Implementación programa proyectos productivos para población beneficiaria de la restitución de tierras", el sistema integrado de información financiero SIF II Nación, al registrar esta clase de convenios con recursos de inversión, los clasifica por el tipo de gasto y se dirigen con el rubro 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 levantado a una cuenta 14202 DEUDORES RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN CONTRA EL INGRESO. Analizado el objeto del contrato, quedó registrado de acuerdo con la dinámica contable de la cuenta, cuya descripción indica "Representa el valor de los recursos entregados por la entidad contable física para que sean administrados por terceros mediante contratos de fiducia u otras modalidades". De acuerdo con el concepto expedido por la Contaduría General de la Nación 2008-119200 del 21/10/2008 "(...) Los valores girados para la ejecución de convenios o contratos interadministrativos deben ser reconocidos como Recursos Entregados en Administración, si se adviene los beneficios y responsabilidades de las partes".

Adicionalmente, en esta cuenta se contabilizó la subrogación del convenio 022 del 2008 del DPS - Acción social por valor de \$93.380 miles, de acuerdo con



ANALISIS CONVENIO 0022										
OBJETO	COOPERANTE	VALOR DEL APORTE	FECHA	DESEMBOLSOS	LEGALIZACIONES			SALDOS POR LEGALIZAR 142402	SALDOS POR LEGALIZAR 142012	
					FECHA	No. COMP.	VALOR			
Regular las relaciones entre las partes, con el fin de establecer los lineamientos generales y las responsabilidades para la ejecucion de la fase III del "proyecto proteccion de tierras y patrimonio de la poblacion desplazada en colombia"	ACCION SOCIAL	9.900.000.000,00		9.900.000.000,00	31/12/2013	36350	93.691.432,00	1.689.370,00		
	ACNUR	1.500.000.000,00		1.500.000.000,00						
	AECID	753.799.122,00		753.799.122,00						
	ASDI	5.070.000.000,00		5.070.000.000,00						
	BANCO MUNDIAL	9.353.000.000,00		9.353.000.000,00						
	COMISION EUROPEA	3.604.000.000,00		3.604.000.000,00						
	DPTO. NORTE DE SANTANDER	100.000.000,00		100.000.000,00						
	QM	280.727.210,00		280.727.210,00						
	ASDI	1.918.000.000,00		1.918.000.000,00						
	AECID	589.720.000,00		589.720.000,00						
	MINAGRICULTURA	4.610.900.000,00		4.610.900.000,00						
	UEGART (Adicion otrosí 009 del 27/02/2013)	60.000.000,00	06/05/2013	60.000.000,00	31/12/2013		60.000.000,00			
	UEGART (Adicion otrosí 011 del 23/10/2013)	832.000.000,00	25/11/2013	416.000.000,00	31/12/2013				416.000.000,00	
	UEGART (Reduccion otrosí 011 del 28/12/2013)	(346.000.000,00)	27/12/2013							
	UEGART (Adicion otrosí 012 del 26/12/2013)			70.000.000,00					70.000.000,00	
	CAUSACION DEL GASTO C.C. No 6051					30/06/2014	6051	71.689.370,00		
						30/06/2014	7003	78.964.460,00		
TOTAL		38.426.146.332,00		38.426.146.332,00			304.245.852,00		337.035.540,00	
RECURSOS UEGART	546.000.000,00									
ACCION SOCIAL UEGART	95.380.802,00									
OTROS COOPERANTES	37.784.755.530,00									
VALOR TOTAL DEL CONVENIO	38.426.146.332,00									
DESEMBOLSADO	100%									
LEGALIZADO A DICIEMBRE 31 2013	47%									
LEGALIZADO ENERO DE 2014	-									
LEGALIZADO FEBRERO DE 2014	-									
LEGALIZADO MARZO DE 2014	-									
LEGALIZADO ABRIL DE 2014	-									
LEGALIZADO MAYO DE 2014	-									
LEGALIZADO JUNIO DE 2014 142402	71.689.370,00									
LEGALIZADO JUNIO DE 2014 142012	78.964.460,00									
SALDO POR LEGALIZAR	337.035.540,00									



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



14.24.04 ENCARGO FIDUCIARIO

Con fecha 31 de mayo se reclasificó el saldo de la cuenta 142404, a la cuenta 192603- Derechos en Fideicomiso –Fiducia Mercantil-Constitución de Patrimonio autónomo, la cual representa los derechos fiduciarios originados en virtud de la celebración del contrato fiduciario C 590-2013 suscrito con Fideicomisos Patrimonios Autónomos Fiduciaria La Previsora S.A., de acuerdo a concepto emitido por la Contaduría General de la Nación.

NOTA 6

1470 OTROS DEUDORES

14.70.64 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

A Junio 30 de 2014, esta cuenta presenta un saldo de \$121.275 miles, los cuales están representados en deudores constituidos a varias EPS por concepto de incapacidades de funcionarios de la Unidad; de acuerdo a información suministrada por el Grupo de Gestión de Talento Humano se encuentra de la siguiente manera:

Cifras en miles \$

COMPañÍA	VALOR
COMPañÍA SURAMERICANA DE SERVICIOS DE SALUD SA SUSALUD SURAMERICANA MEDICINA PREPAGADA	3.294,00
SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	6.689,00
CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	8.399,00



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	18.652,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	16.355,00
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	50.539,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	1.516,00
CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	1.420,00
ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA	249,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	4.890,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFENALCO ANTIOQUIA	2.657,00
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	433,00
CONSORCIO SAYP 2011	6.182,00
TOTAL	121.275

14.70.72 COMISIONES

El valor de \$397 miles, corresponde a los gastos financieros descontados por los bancos por concepto de comisiones e IVA en la Unidad en el mes de febrero de 2014 y en las subunidades durante la vigencia 2013, así:

CIFRAS EN MILES \$

UNIDAD/SUBUNIDAD	ENTIDAD FINANCIERA	VALOR
UNIDAD	BANCO BOGOTA	0
ASDI	BANCO OCCIDENTE	251



PROSPERIDAD PARA TODOS



AECID FASE II	BANCO OCCIDENTE	143
AECID FASE III	BANCO OCCIDENTE	3
TOTAL		397

14.70.79 INDEMNIZACIONES

Saldo de \$ 28.628 miles, así:

- Constitución del deudor CHUBB DE COLOMBIA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. concerniente a los recursos de la nómina del mes de mayo/2013, que al momento de la dispersión fueron desviados a otras cuentas bancarias por valor de \$320.125 miles. Es importante tener en cuenta que como los recursos destinados para el pago de esta nómina fueron hurtados, fue necesario solicitar nuevamente al Ministerio de Hacienda y Crédito Público dichos recursos, los cuales cumplieron toda la cadena presupuestal, afectando doblemente el gasto; por lo que fue necesario realizar el respectivo registro para disminuir el gasto de administración sueldos de personal y generar la cuenta por cobrar a nombre de la Aseguradora, de lo cual se hizo el trámite respectivo y los recursos serán consignados a corto plazo, debido a que ya se tiene un fallo a favor de la Unidad.

En el mes de Mayo se registró la transferencia bancaria realizada por parte de Allianz Seguros, por concepto de la indemnización del siniestro 017704891 del 29/05/2013, por valor de \$294.000 miles, quedando a 30 de Junio un saldo por valor de \$26.125 miles, correspondientes al deducible.

- Los valores constituidos en las Subunidades AECID y ASDI \$198.047 miles y \$309.940 miles respectivamente, de acuerdo a la reclamación presentada fueron reintegrados por la Aseguradora en el mes de enero de 2014, a 30



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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



de junio de 2014, queda un saldo de \$2.503 en AECID Fase II, pendiente de reintegrar por la Aseguradora.

14.70.90 OTROS DEUDORES

El saldo de esta cuenta es de \$559 miles del Fondo Nacional del Ahorro, por un mayor valor consignado por concepto de cesantías de funcionarios de la entidad, de lo cual se envió al Grupo Gestión de Talento y Desarrollo Humano un memorando el 20 de noviembre de 2013 y otro el 22 de Mayo de 2014 el Memorando SG-GF-0160, solicitando que se hagan los trámites ante el Fondo Nacional del ahorro, con el fin de aclarar y reintegrar los valores.

NOTA 7

GRUPO 16. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El valor de \$ 5.016.486 miles, del grupo de Propiedad, Planta y Equipo a 30 de Junio de 2014, está representado en las siguientes subcuentas:

CIFRAS EN MILES \$

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	407.506
1.6.45.01	Plantas de generación	83.760
1.6.55.26	Equipo de seguridad y rescate	510
1.6.65.01	Muebles y enseres	1.148.468
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	131.715
1.6.70.01	Equipo de comunicación	213.486
1.6.70.02	Equipo de computación	3.528.490



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



1.6.70.04	Satélites y antenas	1.260.747
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	14.865
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	- 1.773.061

El valor de \$407.506 registrado en bodega, corresponde a equipos de computación (computadores portátiles), que se encuentran pendientes de distribuir en las territoriales de acuerdo a las necesidades.

Se han venido realizando las respectivas conciliaciones entre los movimientos reflejados en el SIIF y los informes presentados por el almacén general, se ha registrado contablemente las entradas y las salidas al servicio de las cuentas de propiedad planta y equipo conforme al reporte presentado por el almacén a corte 30 de junio de 2014. A la fecha se continúa calculando las depreciaciones por el método de línea recta, mediante un archivo en Excel y registrando contablemente de manera manual, con la información suministrada por el Área Administrativa, es de anotar que el software para el manejo de activos fijos STONE se encuentra en funcionamiento y durante este trimestre se efectuaron cargue de saldos, se corrieron depreciaciones de los años 2013 y a junio de 2014 efectuando los respectivos cruces entre las áreas de contabilidad y almacén encontrándose pendiente de efectuar los ajustes que se determinen.

NOTA 8

GRUPO 19. OTROS ACTIVOS

El saldo a 30 de Junio de 2014, de este grupo asciende a \$8.994.212 miles y está conformado así:

CIFRAS EN MILES S

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
1.9.05.01	Seguros	496.916



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No.11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Telefonos (57 1) 377-93-00 Bogotá D.C. - Colombia
www.restituciondelatierras.gov.co



1.9.10.01	Materiales y suministros	850.539
1.9.15.02	Edificaciones	943.669
1.9.26.03	Fiducia Mercantil - Constitución de Patrimonio Autónomo	2.705.677
1.9.70.07	Licencias	3.585.396
1.9.70.08	Software	632.176
1.9.75.07	AMORTIZACION - Licencias	-220.161

19.05.01 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

El valor de \$496.916 corresponde al saldo por amortizar correspondiente a los seguros causados y pagados a 31 de diciembre de 2013, por concepto de seguros de responsabilidad civil, de infidelidad, riesgos financieros y otros seguros, en el mes de mayo de 2014 se registró la última amortización correspondiente a la adición de los seguros suscritos con las compañías aseguradoras Allianz y seguros Colpatria, constituidas como vigencias futuras y se registró la causación, pago y amortización de los seguros adquiridos a las compañías aseguradoras Solidaria de Colombia y seguros Colpatria; las cuales tienen vigencia desde el 09 mayo de 2014 hasta el 09 de mayo de 2015.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondelatierras.gov.co



CIFRAS EN MILES \$

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

FECHA DE CORTE JUNIO 30 DE 2014

O.P	COMPANÍA ASEGURADORA	No. POLIZA	NIT	CONCEPTO	VALOR TOTAL	SALDO A MARZO	TOTAL AMORTIZADO SEGUNDO TRIMESTRE	SALDO POR AMORTIZAR
595072919	ALLIANZ SEGUROS S.A.	21189366	860126182-5	Multirisgo	6.962.328,00	0	0	0
595072919	ALLIANZ SEGUROS S.A.	21187632	860126182-5	Responsabilidad Civil	32.480.000,00	0	0	0
595072919	ALLIANZ SEGUROS S.A.	21187517	860126182-5	Manejo de Ent. Estatales	5.985.600,00	0	0	0
595084212	CHUB DE COL CIA SEGUROS	43134083	860034520-5	Infidelidad y Riesgos Fros	91.967.342,00	30.400.314	11.495.919	18.904.395
595095712	SEGUROS COLPATRIA	8001463181	860002184-6	Responsabilidad Civil	464.000.000,00	14.223.684	14.223.684	0
18261414	SEGUROS COLPATRIA-ADICION	8001463181	860002184-6	Responsabilidad Civil	163.989.041,00	41.300.944	41.300.944	0
18267314	ALLIANZ SEGUROS S.A.-ADICION	21187517	860126182-5	Multirisgo	5.422.694,00	751.144	751.144	0
18267314	ALLIANZ SEGUROS S.A.-ADICION	21187517	860126182-5	Manejo de Ent. Estatales	5.768.219,00	799.005	799.005	0
18267314	ALLIANZ SEGUROS S.A.-ADICION	21187517	860126182-5	Responsabilidad Civil	10.767.343,00	1.512.043	1.512.043	0
118512814	SEGUROS COLPATRIA	8001473525	860002184-6	Responsabilidad Civil	502.280.000,00		71.156.333	431.123.667
96089914	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COL	370-83-994000000001	860524654-6	Todo Riesgo daños Materiales Entidades Estatales	65.679.806,00		18.791.722	46.888.084
TOTAL					1.355.302.373,00	88.987.133,18	160.030.794	496.916.146

19.10.01 CARGOS DIFERIDOS -MATERIALES Y SUMINISTROS

El valor de \$850.539 miles corresponde a los bienes de consumo adquiridos por la Unidad para el normal funcionamiento de las oficinas del nivel central y las territoriales.

CIFRAS EN MILES \$

ELEMENTOS DE CONSUMO		Valor en miles
PROVEEDOR	NOMBRE PRODUCTO	TOTAL
GEOCAPITAL S.A	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	5.375



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



SUMIMAS S.A.S.	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	373.525
INDUSTRIAS MUNDIAL S.A.S.	PRECINTOS TIPO CORREA Y PLACAS (USO CATASTRAL)	709
INGENIERIA CONTRA INCENDIOS Y SEGURIDAD INDUSTRIAL - INCOLDEXT LTDA	DOTACIONES DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	222.625
FERNANDO GUERRERO CARO Y/O COLOMBIANA DE CACHUCHAS Y PUBLICIDAD	DOTACIONES DE IDENTIFICACION INSTITUCIONAL	139.823
CAMILO ANDRES ECHEVERRY PAEZ	AVISOS DE SEÑALIZACION DE EMERGENCIA	4.456
LEGIS EDITORES S.A.	CÓDIGOS DE CONSULTA JURIDICA	4.541
M+LTDA	CARNE DE IDENTIFICACION	6.799
NOTINET LTDA	CÓDIGOS DE CONSULTA JURIDICA	2.821
PRO-OFFSET Y IMPRESOL EDICIONES	AVISOS EN ACRILICO	87.768
EXPRE CARD'S		2.097
TOTAL		850.539,00

19.15.02 OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA - EDIFICACIONES

El saldo de \$ 943.669 miles, corresponde al contrato 253 de 2012, suscrito con la Inmobiliaria Cundinamarquesa, para la remodelación de las territoriales de Pasto, Tumaco, Mocoa, Cauca y Popayán del cual fue amortizado a diciembre 31 de 2013, por valor de 401.577 miles. En el primer trimestre de 2014 no se presentó amortización en razón a que este valor corresponde a los activos fijos que



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



fueron colocados en cada uno de las territoriales y se encuentra pendiente los soportes por parte del área administrativa para efectuar los registros. En el mes de abril de 2014, se registró ingreso de bienes por valor de \$474.082 miles, de acuerdo a la información suministrada por la Coordinación Administrativa, ocasionando la amortización de esta cuenta en el valor mencionado

19.26.03 ENCARGO FIDUCIARIO

El valor de \$2.705.677 miles, se genera por la reclasificación contable de la subcuenta 142404 "Encargo fiduciario- fiducia de administración", de acuerdo a concepto emitido por la Contaduría General de la Nación, por corresponder al contrato 590 de 2013, suscrito con Fideicomisos Patrimonios Autónomos Fiduciaria La Previsora S.A. cuyo objeto es *"Contratar una fiducia de administración y pagos requeridos para la restitución de tierras de los despojados, el pago de compensaciones, ejecución de programas de alivio de pasivos, administración y enajenación de bienes y efectuar los pagos a cargo del fondo, a través de un patrimonio autónomo"*. Por otra parte es pertinente aclarar que los rendimientos financieros por valor de \$7.474 han sido incorporados a los aportes de la fiducia; según los Estados Financieros emitidos por la FIDUPREVISORA S.A.

Las legalizaciones efectuadas durante el primer semestre de 2014, se relacionan en el siguiente cuadro:

Valores Girados y Ejecutados a corte 30-Junio de 2014

CIFRAS EN MILES \$

Orden de Pago Presupuestal	Fecha	Valor
148276813	02-jul-13	220.000
273359713	30-oct-13	343.885
273392313	01-nov-13	124.579
352615713	26-dic-13	2.058.991
355358213	27-dic-13	11.414



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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



8473914	27-ene-14	488.586
Total Desembolsos		3.247.455
Recursos Legalizados	dic-13	389.406
Recursos Legalizados	ene-14	6
Recursos Legalizados	feb-14	2.946
Recursos Legalizados	mar-14	114.745
Recursos Legalizados	abr-14	9.886
Recursos Legalizados	May-14	18.029
Recursos Legalizados	Jun-14	6.760
Total Legalizaciones		541.778
Total Recursos Fiducia		2.705.677

NOTA 9

19.70.07 INTANGIBLES

LICENCIAS

El saldo de \$ 3.585.396 miles, corresponde a las licencias adquiridas por la Unidad para el cometido de su objeto social y se encuentran relacionadas en el siguiente cuadro, así:

CIFRAS EN MILES \$

<i>Proveedor</i>	<i>Licencia/software</i>	<i>valor</i>
Gold sys ltda- Geocapital s.a	Gestor de archivos pdf	501.976
Gold sys ltda- Geocapital s.a	Software para comprensión de archivos	10.133
Multisoft S.AS.-Geocapital S.A.	Lote de 1025 licencias de software de antivirus	23.339
Dell Colombia inc. - Geocapital S.A.	Licencias Microsoft office estándar 520 y profesional 55	328.677



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C., - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



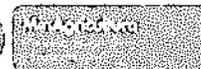
Dell Colombia Inc. - Geocapital S.A.	Licencias de servicios en la nube para entidades gubernamentales	109.096
Computadores y Soluciones Cad de Colombia Ltda - Geocapital	Licenciamiento de software autocad map 2013	178.271
Computadores y soluciones Cad de Colombia Ltda	Licencias del software autocad map 2014	302.499
Pro calculo proxis s.a.	Licencias del software arc gis standard	1.913.999
Green Fon group S.A.S	Paquete de 10 licencias por suscripción a 12 meses, suite abobe creative cloud incluye configuración e instalación y puesta en marcha	12.404
Dell Colombia inc.	Adquisición, renovación y activación de 1500 licencias office 365.	152.782
Dell Colombia inc.	Adquisición, renovación y activación de 1500 antivirus.	52.220
TOTAL A JUNIO 30 de 2014		3.585.396

19.70.08 SOFTWARE

El saldo de esta cuenta a 30 de junio de 2014 es de \$632.176 miles y está representado en el valor de los costos de adquisición software de la Unidad.

CIFRAS EN MILES \$

PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN SOFTWARE	VALOR
COLOMBIANA DE SOFTWARE Y HARDWARE - COLSOF S.A.	SISTEMA OPERATIVO WINDOWS SERVER 2012 VERSION DATACENTES, CAL DE AUTENTICACCCION PARA DIRECTORIO ACTIVO Y SQL SERVER 2012 VERSION ENTERPRISE - CONFIGURACION E INSTALACION	285.041



PROSPERIDAD PARA TODOS

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



SOCIEDAD CAMERAL DE CERTIFICACION DIGITAL CERTICAMARA S.A.	SOFTWARE DE CERTIFICADO DIGITAL Y CERTIFICADO DE SERVIDOR SEGURO PARA LA URT PARA GARANTIZAR LA VALIDEZ DE LOS DOCUMENTOS DIGITALES EMITIDOS POR LA UNIDAD RN LOS PROCESOS DE RESTITUCIONDE GESTION DOCUMENTAL A LA MEDIDA DE ACUERDO A LAS NECESIDADES DE LA URT	211.436
UNION TEMPORAL MICROHARD S.A.S. - SELCOMP INGENIERIA S.A.S.	SOFTWARE DE BACKUP NETVAULT	19.695
QUALITY SOFTWARE LTDA	SOFTWARE STONE	111.364
LEONARDO FABIO ORJUELA MORENO	SOFTWARE DE APLICACIÓN BIOMETRICA, INCLUYE SISTEMA DE LECTURA, FUNCIONAMIENTO LOGICO Y ALMACENAMIENTO DE DATOS PARA SISTEMA BIOMETRICO	4.640
TOTAL SOFTWARE		632.176

AMORTIZACION

A Junio 30 se está efectuando la amortización un paquete de licencias suite adobe, 1500 licencias office 365 y 1500 licencias antivirus para cada una de las licencias de acuerdo al tiempo de vida útil proporcionada por la Oficina de Tecnología e Informática.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No.11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS			
PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA			
TABLA DE AMORTIZACIÓN SOFTWARE PERIODO: JUNIO 2014			
Proveedor	GREEN FON GROUP S.A.S.		
Concepto	PAQUETE DE 10 LICENCIAS POR SUSCRIPCIÓN A 12 MESES, SUITE ABOBE CREATIVE CLOUD INCLUYE CONFIGURACION E INSTALACION Y PUESTA EN MARCHA		
Valor Inicial	12.402.720,00	Valor Amortizado	2.308.284
+ Adición	-	Saldo Elemento	10.094.436
Total	12.402.720,00	Periodo de Vigencia	
No Meses Vigenc	12	F. Inicio	F. Terminación
Valor Mensual Amortización	1.033.560,00	23 de abril de 2014	22 de abril de 2015
Fecha	Amortización y/o Ajuste	Amortización Mensual	Saldo por Amortizar
abril-14	241.164,00	241.164,00	12.161.556,00
mayo-14	1.033.560,00	1.033.560,00	11.127.996,00
junio-14	1.033.560,00	1.033.560,00	10.094.436,00
julio-14	1.033.560,00	1.033.560,00	9.060.876,00
agosto-14	1.033.560,00	1.033.560,00	8.027.316,00
septiembre-14	1.033.560,00	1.033.560,00	6.993.756,00
octubre-14	1.033.560,00	1.033.560,00	5.960.196,00
noviembre-14	1.033.560,00	1.033.560,00	4.926.636,00
diciembre-14	1.033.560,00	1.033.560,00	3.893.076,00
enero-15	1.033.560,00	1.033.560,00	2.859.516,00
febrero-15	1.033.560,00	1.033.560,00	1.825.956,00
marzo-15	1.033.560,00	1.033.560,00	792.396,00
abril-15	792.396,00	792.396,00	-
		-	-
TOTAL	12.402.720,00	12.402.720,00	



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No:11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá D.C. - Colombia
www.restituciondeltierras.gov.co



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS			
PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA			
TABLA DE AMORTIZACION SOFTWARE PERIODO: JUNIO 2014			
Proveedor	DELL COLOMBIA INC		
Concepto	ADQUISICION, RENOVACION Y ACTIVACION DE 1500 LICENCIAS OFICE 365.		
Valor Inicial	152.780.926,20	Valor Amortizado JUNIO	63.658.719,25
+ Adición	-	Saldo Elemento	89.122.206,95
Total	152.780.926,20	Periodo de Vigencia	
No Meses Vigenc	12	F. Inicio	F. Terminación
Valor Mensual Amortización	12.731.743,85	1 de febrero de 2014	30 de enero de 2015
Fecha	Amortización y/o Ajuste	Amortizacion Mensual	Saldo por Amortizar
febrero-14	12.731.743,85	12.731.743,85	140.048.182,35
marzo-14	12.731.743,85	12.731.743,85	127.317.438,50
abril-14	12.731.743,85	12.731.743,85	114.585.694,65
mayo-14	12.731.743,85	12.731.743,85	101.853.950,80
junio-14	12.731.743,85	12.731.743,85	89.122.206,95
julio-14	12.731.743,85	12.731.743,85	76.390.463,10
agosto-14	12.731.743,85	12.731.743,85	63.658.719,25
septiembre-14	12.731.743,85	12.731.743,85	50.926.975,40
octubre-14	12.731.743,85	12.731.743,85	38.195.231,55
noviembre-14	12.731.743,85	12.731.743,85	25.463.487,70
diciembre-14	12.731.743,85	12.731.743,85	12.731.743,85
enero-15	12.731.743,85	12.731.743,85	0,00
		-	0,00
		-	0,00
TOTAL	152.780.926,20	152.780.926,20	



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS			
PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA			
TABLA DE AMORTIZACIÓN SOFTWARE PERIODO: MAYO 2014			
Proveedor	DELL COLOMBIA INC		
Concepto	ADQUISICION, RENOVACION Y ACTIVACION DE 1500 ANTIVIRUS.		
Valor Inicial	52.219.073,88	Valor Amortizado JUNIO	21.757.947,45
+ Adición	-	Saldo Elemento	30.461.126,43
Total	52.219.073,88	Periodo de Vigencia	
No Meses Vigenc	12	F. Inicio	F. Terminación
Valor Mensual Amortización	4.351.589,49	1 de febrero de 2014	30 de enero de 2015
Fecha	Amortización y/o Ajuste	Amortización Mensual	Saldo por Amortizar
febrero-14	4.351.589,49	4.351.589,49	47.867.484,39
marzo-14	4.351.589,49	4.351.589,49	43.515.894,90
abril-14	4.351.589,49	4.351.589,49	39.164.305,41
mayo-14	4.351.589,49	4.351.589,49	34.812.715,92
junio-14	4.351.589,49	4.351.589,49	30.461.126,43
julio-14	4.351.589,49	4.351.589,49	26.109.536,94
agosto-14	4.351.589,49	4.351.589,49	21.757.947,45
septiembre-14	4.351.589,49	4.351.589,49	17.406.357,96
octubre-14	4.351.589,49	4.351.589,49	13.054.768,47
noviembre-14	4.351.589,49	4.351.589,49	8.703.178,98
diciembre-14	4.351.589,49	4.351.589,49	4.351.589,49
enero-15	4.351.589,49	4.351.589,49	(0,00)
		-	(0,00)
		-	(0,00)
TOTAL	52.219.073,88	52.219.073,88	



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondeltierras.gov.co



NOTA 10

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

GRUPO 24. CUENTAS POR PAGAR

A 30 de Junio de 2014, esta cuenta presenta un saldo de \$ 3.916.439 miles, discriminados así:

<i>CODIGO</i>	<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A JUNIO 30 2014</i>
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.906.907
2.4.25	ACREEDORES	720.082
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	289.450
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		3.916.439

2.4.01.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

El saldo de \$28.494 miles de la cuenta 240101 Bienes y Servicios, está representado en \$27.130 valor más representativo de la cuenta por pagar a SUMIMAS, por concepto de suministro y entregas periódicas de papelería, útiles de escritorio y de oficina e insumos para equipos de cómputo, a precios unitarios fijos y bajo el esquema de proveeduría integral (outsourcing), necesarios para el normal funcionamiento de la Unidad.

El valor de \$2.878.413 miles de la cuenta 240102 Proyectos de Inversión, corresponde a los honorarios de 475 Contratistas de la Unidad por valor de \$1.708.820 miles correspondientes a los honorarios del mes de Julio, así como los valores de los proveedores relacionados a continuación:



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



CIFRAS EN MILES \$

PROVEEDOR	VALOR
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	1.026.880
SUBATOURS SAS	109.697
EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	33.017,00
TOTAL	1.169.593

El saldo de 1.026.880 miles, corresponde a una extensiva no realizada en el mes de junio a la orden de pago No. 149896514 a nombre del Banco Agrario de Colombia.

NOTA 11

2.4.25 ACREEDORES

Esta cuenta presenta un saldo por valor de \$720.082 miles, distribuidos en las siguientes subcuentas, a 30 de Junio de 2014, así:

2.4.25.04 Servicios Públicos:

El valor de esta cuenta asciende a \$17.032 miles, corresponde a servicios públicos de las territoriales que se cancelan a través de caja menor.

Aportes a pensión, salud, riesgos profesionales y parafiscales: A corte 30 de Junio de 2014, los saldos que se presentan por estos conceptos se relacionan a continuación y corresponden a la Pila del mes de Junio y los saldos de la reserva del personal que sale a disfrutar vacaciones.

Por otra parte en el saldo de la cuenta 242518, se encuentra causado el valor de \$500 miles que corresponde al aporte voluntario de pensión de la contratista Gina Viviana Navarro y \$3.000 miles del funcionario Luis Alberto Clavijo Cuineme.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (+57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondettierras.gov.co



CIFRAS EN MILES \$

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	VALOR
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	226.107
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	174.030
2.4.25.20	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	108.056
2.4.25.32	Aporte riesgos profesionales	71.479
2.4.25.33	Fondo de solidaridad y garantía en salud	11.932
2.4.25.41	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	21.613
TOTAL		613.217

2.4.25.24 Embargos

El saldo de \$3.134 miles, corresponde al embargo de Alimentos del funcionario Hurtado Suárez Juan Carlos, descontado en junio para ser consignado a la señora Leidy Johana Lozano Sarmiento por valor de \$1.448miles y el valor de \$1.686 pendiente por girar al Banco Agrario de los embargos de los funcionarios Morales Deiby Fabián, Mena Rentería Yadira, Orozco González Hernán y Morales Hazel Yleana.

2.4.25.53 Servicios: El valor más representativo que se refleja en esta cuenta corresponde a la Universidad Nacional por valor de \$50.000 miles, cuyo objeto es: Contratar los servicios de capacitación y formación para los funcionarios de la Unidad, vinculados en calidad de libre nombramiento y remoción; y los servicios



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



de entrenamiento virtual para los funcionarios nombrados en provisionalidad, de acuerdo con lo establecido en el marco del plan institucional de capacitación (pic 2013).

2.4.25.90 Otros Acreedores: El valor de \$35.573 miles, está representado en las siguientes partidas:

CIFRA EN MILES \$			
NIT	BENEFICIARIO	CONCEPTO	VALOR
860003020	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	APORTE AFC FUNCIONARIO FRANCO LEMUSMIGUEL ANDRES	800
860034313	BANCO DAVIVIENDA S.A.	APORTE AFC CONTRATISTA SANDRA ILEANA LOPEZ QUINTERO. DAVIVIENDA.	500
860034594	BANCO COLPATRIA RED MULTIBANCA COLPATRIA S.A.	APORTE AFC FUNCIONARIO BONIL CUBIDES JORGE AUGUSTO	1.639
860035827	BANCO COMERCIAL AV VILLAS S.A.	APORTE AFC CONTRATISTA CESAR AUGUSTO GARCIA VARGAS. BANCO COMERCIAL AV VILLAS	2.260
890903938	BANCOLOMBIA S.A.	APORTE AFC BANCOLOMBIA CONTRATISTA CARLOS ANDRES GUTIERREZ LEON	300
899999090	MINHACIENDA Y CREDITO PUBLICO - GESTION GENERAL	SALDO CUENTA POR PAGAR CONSTITUIDA A NOMBRE DE MINHACIENDA CON OCASION DEL PAGO DE LA NOMINA DEL SINIESTRO OCURRIDO EN EL MES DE MAYO/13	26.125
899999284	FONDO NACIONAL DE AHORRO	APORTE AFC FONDO NACIONAL DEL AHORRO CONTRATISTA SANDRA LASERNA	1.000
900406150	BANCOOMEVA	APORTE AFC FUNCIONARIO ROA QUINONEZWILLIAM FLORENTINO	2.949
		TOTAL	35.573



PROSPERIDAD PARA TODOS

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Telefonos (57 1) 377-03-00 Bogotá D.C. - Colombia
www.restituciondeltierras.gov.co



NOTA 12

2.4.36 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Esta cuenta presenta un saldo de \$289.450 miles correspondientes a las retenciones practicadas pendientes por pagar de los meses de mayo y junio de 2014.

NOTA 13

GRUPO 25. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

A 30 de Junio de 2014, esta cuenta presenta un saldo de \$1.949.706 miles, correspondiente al pasivo real de la provisión de las prestaciones sociales, de los funcionarios de la UAEGRTD, así:

CIFRAS EN MILES \$

CODIGO	CUENTA	DESCRIPCIÓN	A JUNIO 30 2014
25	OBLIGACIONES LABORES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	Vacaciones	540.309
		Prima de vacaciones	473.553
		Prima de servicios	675.544
		Bonificaciones	260.300
TOTAL SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES			1.949.705



PROSPERIDAD PARA TODOS



UNIDAD
DE RESTITUCION
DE TIERRAS

GRUPO 27. PASIVOS ESTIMADOS

A 30 de Junio de 2014, esta cuenta presenta un saldo de \$2.034.026 miles, correspondiente a las provisiones de nómina reportadas por Talento Humano, durante el primero y segundo trimestre de 2014, así:

CIFRAS EN MILES \$

CODIGO	CUENTA	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31 2013
27	PASIVOS ESTIMADOS	Vacaciones	405.253
		Prima de servicios	322.304
		Prima de vacaciones	336.983
		Bonificaciones	267.438
		Prima Navidad	702.048
TOTAL SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES			2.034.026

NOTA 14

GRUPO 29. OTROS PASIVOS

Este grupo presenta un saldo a 30 de Junio de 2014, de \$37.869 miles, correspondientes a los rendimientos financieros generados en las cuentas de ahorro de los convenios suscritos entre la Unidad, la Agencia Sueca de Desarrollo Internacional (ASDI) y la Agencia Española de Cooperación Internacional para el desarrollo (AECID FASE II Y FASE III), generados durante la ejecución de los



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No.11-65 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



convenios, se envió una solicitud de no objeción para la reinversión de dichos recursos.

CIFRAS EN MILES \$

SUBUNIDAD	CONCEPTO	VALOR
AECID FASE II	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	19.648
AECID FASE III	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	17.971
ASDI	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	250
TOTAL		37.869

NOTA 15

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

GRUPO 32. PATRIMONIO INSTITUCIONAL

A 30 de Junio de 2014, esta cuenta presenta un saldo de \$6.146.510 miles, que corresponden a:

- En la cuenta de capital fiscal se registró la subrogación efectuada por Acción Social del saldo del convenio 022/2008 suscrito entre Acción Social, Banco Mundial y la Organización Internacional para las Migraciones OIM, transferido por el Departamento Administrativo para la Prosperidad Social por valor de \$95.381 miles teniendo en cuenta el artículo 26 del decreto 4801 de 2011, adicionalmente la reclasificación de las Provisiones, depreciaciones y amortización de acuerdo con el plan general de contabilidad pública al inicio del periodo contable.
- El Resultado de Ejercicios anteriores \$7.916.104 miles discriminado así:



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá D.C. - Colombia
www.restituciondeltierras.gov.co



UNIDAD
DE RESTITUCIÓN
DE TIERRAS

CUENTA CONTABLE PATRIMONIO							
DISCRIMINACION DE LAS CUENTAS RESULTADO DEL EJERCICIO							
AÑO	CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	UAEGRTD	ASDI	AECID FASE II	AECID FASE III	VALOR TOTAL
2012	322501	Utilidad o Excedente del Ejercicio	6.208.899.558,06	1.586.501.307,00	973.041.628,00		8.768.442.493,06
2014	322501	Utilidad o Excedente del Ejercicio Movimientos				13.436.947,00	13.436.947,00
2014	322501	Utilidad o Excedente del Ejercicio Movimientos				273.372.828,00	273.372.828,00
2013	322502	Perdida o Deficit Acumulado	713.998.890,30	1.017.287.143,00	-808.985.931,00		-1.112.274.183,70
		SALDO A 31 DE MARZO DE 2014	6.922.898.448,36	569.214.164,00	164.055.697,00	259.935.881,00	7.916.104.190,36
		El valor de \$13,436,947 corresponde al diferencial cambiario de la monetización de la donación de AECID FASE III del 2012 efectuado mediante registro manual para trasladar a la cuenta 290590 Recaudos de terceros para devolver al donante como consta en el convenio					
	NOTA	El valor de \$273,372,828 ,corresponde a la Utilidad o Excedente del Ejercicio que se trasladó de AECID FASEII A AECID FASE III por La ejecución de los recursos 2013					
		EN LOS REGISTROS LA CONTRAPARTIDA ES LA CUENTA 3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO 323001 UTILIDAD O EXCEDENTE 32302 PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO REGISTROS AUTOMATICOS DE SIIF NACION II					

- Resultado del ejercicio de enero a junio de 2014 diferencia entre ingresos y gastos \$6.113.306 miles
- Donación de bienes devolutivos, recibida del Organismo de Cooperación Internacional (USAID), por valor de \$233.633 miles.
- El registro de las Provisiones, depreciaciones y amortización efectuadas durante el primer y segundo trimestre por valor de \$756.846 miles, así: Unidad \$729826 miles, AECID \$10.213 miles y ASDI \$16.737 miles.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No.11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-403-00 Bogotá D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



NOTA 16

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

A 30 de Junio de 2014, los ingresos presentan un saldo \$ 58.853.127 miles, representados en el grupo.

El Grupo 47, Operaciones Inter Institucionales, por valor de \$58.634.933 corresponde a los giros efectuados por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional durante el segundo trimestre de la vigencia 2014.

- Recursos Funcionamiento: \$24.208.600 miles
- Recursos Inversión \$34.426.333 miles.

El Grupo 48 Otros Ingresos, Está conformado por las siguientes transacciones, así:

- El valor de 799.343 miles de la subcuenta contable 481049 Indemnizaciones, corresponde a los recursos consignados en el mes de enero de 2014, por la Aseguradora CHUBB DE COLOMBIA COMPAÑIA DE SEGUROS SA y en el mes de Mayo por Allianz Seguros, correspondientes a la reclamación presentada ante el siniestro informático ocurrido en el mes de mayo de 2013, reintegrado así:

ASDI el valor de \$ 311.053 miles

AECID el valor de \$194.289 miles

UNIDAD el valor de \$294.000 miles

- El saldo de \$14 miles, corresponde al registro manual de la consignación realizada por el señor Oswaldo Silgado por concepto de certificaciones, por



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



valor de \$6 miles y los rendimientos por valor de \$8 miles, generados en el banco de Occidente, por la liquidación del convenio de ASDI.

- En la cuenta contable 481554 Ingresos Fiscales, durante el primer semestre de 2014, se han realizado los siguientes registros:

En AECID Fase II, se registró mediante comprobante manual No. 224 el valor de \$194.290 miles, para disminuir del ingreso por concepto de reintegro de la aseguradora CHUBB de Colombia por el presunto fraude informático en el mes de mayo de 2013, teniendo en cuenta que ya habían sido registrados como ingreso por donación; este valor fue reclasificado en el mes de junio de 2014, mediante comprobante manual No. 4024 a la cuenta 481559 Otros Ingresos.

El saldo de la cuenta 481554 es de -\$1.056 miles, se registró mediante comprobante manual No. 028 del mes de enero de 2014, en AECID Fase III para reclasificar la contabilización como ingreso de los rendimientos financieros del mes de noviembre 2013, por corresponden a una cuenta por pagar al cooperante en cumplimiento al convenio de subvención.

- El valor de -\$580.107 miles de la subcuenta contable 481559 Otros Ingresos, corresponde a los siguientes movimientos realizados en el primer semestre de 2014:

En la unidad, se registró mediante comprobante manual No. 148 del mes de febrero del valor de -\$2.314(débito) miles, para disminuir el ingreso de los recursos reintegrados a la DTN, por devolución de retención de ICA de ASDI del proveedor OFFICCE por valor de \$75 miles la cual fue pagada por funcionamiento; transferencia de recursos realizada por AECID Fase II \$938 miles y ASDI \$1,424 miles por concepto de retenciones pagadas por funcionamiento. **Nota:** en el comprobante manual 148 de febrero de 2014 se afectó la cuenta contable 5815 por lo tanto se corrigió mediante nota # 236 de febrero de 2014 por corresponder a ingresos.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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



En ASDI, se registró mediante comprobante manual No. 222 del mes de febrero de 2014, el valor de -\$311.053(débito) miles, para disminuir el ingreso por concepto de reintegro de la aseguradora CHUBB de Colombia por el presunto fraude informático en el mes de mayo de 2013, teniendo en cuenta que ya habían sido registrados como ingreso por donación.

En AECID Fase II, se registró mediante comprobante manual No. 4024 del mes de abril de 2014 el valor de \$194.290(crédito) miles, para reclasificar el ingreso por concepto de reintegro de la aseguradora CHUBB de Colombia por el presunto fraude informático en el mes de mayo de 2013.

En AECID Fase II, se registró mediante comprobante manual No. 4070 del mes de abril de 2014 el valor de \$388.580(débito) miles, para disminuir del ingreso por concepto de reintegro de la aseguradora CHUBB de Colombia por el presunto fraude informático en el mes de mayo de 2013, por corresponder a ASDI.

En ASDI, se registró mediante comprobante manual No. 6018, el reintegro de recursos no ejecutados del Convenio de Cooperación, por valor de \$74.893 miles (débito).

NOTA 17

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

El valor total de los gastos a 30 de Junio de 2014, asciende a la suma de \$52.739.821 miles, distribuidos así:

GRUPO 51. GASTOS DE ADMINISTRACION

En este grupo se registra todas las transacciones de la unidad ejecutadas por el rubro de gastos de funcionamiento, su saldo a 30 de Junio de 2014, asciende a \$23.279.383 miles, discriminados, así:



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



El valor de \$10.954.055 miles, corresponde a : Gasto efectivamente pagado por concepto de sueldos y salarios de los funcionarios vinculados a la Unidad, los cuales a 30 de Junio de 2014, ascendían a 452 y los valores pagados por concepto de contribuciones efectivas y aportes sobre la nómina tanto del empleado como del empleador.

CIFRAS EN MILES \$

GRUPO	DESCRIPCION	DESCRIPCION	VALOR
51	ADMINISTRACION	Sueldos del personal	7.448.207
		Horas extras y festivos	3.719
		Honorarios	1.848
		Prima de vacaciones	336.983
		Prima de navidad	702.048
		Vacaciones	398.464
		Bonificación especial de recreación	41.058
		Bonificaciones	226.380
		Auxilio de transporte	20.050
		Cesantías	766.065
		Capacitación, bienestar social y estímulos	50.000
		Prima de servicios	322.304
		Subsidio de alimentación	24.385
		Otras primas	612.544
TOTAL			10.954.055

El valor de \$9.485.004 miles, corresponde a Gastos Generales, discriminados en las siguientes subcuentas:

CIFRAS EN MILES \$

GRUPO	DESCRIPCION	DESCRIPCION	VALOR
51	GENERALES	Vigilancia y seguridad	1.062.701
		Materiales y suministros	646.914
		Mantenimiento	28.385
		Servicios públicos	726.641



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No.11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



	Arrendamiento	3.674.302
	Viáticos y gastos de viaje	1.091.329
	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	527
	Comunicaciones y transporte	815.605
	Seguros generales	353.064
	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	348.727
	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	88.078
	Costas procesales	1.565
	Otros gastos generales	647.166
	TOTAL	9.485.004

Los conceptos más representativos son:

Vigilancia y Seguridad (51113) valor \$1.062.701 miles, que corresponde a la causación del gasto por el contrato firmado con la Unión Temporal UTVISE LTDA. y Vigilancia Acosta Ltda., para la prestación del servicio de vigilancia y seguridad

privada con arma, medio canino y medios tecnológicos (cctv, control de acceso, sistema de detección de humo, monitoreo de alarmas, sistema de control de visitantes y detector manual de metales) en las diferentes oficinas nacionales y territoriales de la Unidad, con el fin de brindar la protección y custodia de las personas, bienes muebles e inmuebles de propiedad de la entidad, y de los que legalmente estén bajo su responsabilidad.

Servicios Públicos (511117) valor \$726.641miles, corresponde al gasto causado por este concepto en la Dirección General y Territoriales a nivel nacional, el rubro presupuestal más representativo es el de Energía; igualmente el SIIF-Nación, por concepto de Gastos Administrativos registra el valor pagado a la Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá S.A. por el contrato No. 234 por concepto del servicio de internet a nivel nacional, a través de canales dedicados que permitan



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C., - Colombia
www.restituciondelatierras.gov.co



transferencia de información entre la sede nacional de la unidad y sus sedes territoriales, por valor de \$388.378 miles.

Arrendamiento (51118) valor \$3.674.302 miles, corresponde a la causación del gasto por concepto de arrendamiento de los predios donde funciona la Dirección General y las territoriales a nivel nacional; así mismo el contrato realizado con la empresa TRANSPORTES ESPECIALIZADOS J.R. S.A.S., para contratar los servicios de transporte público terrestre automotor especial en las diferentes sedes con las que cuenta la Unidad, incluidos todos los costos operacionales por valor de \$1.690.14 miles.

Viáticos y Gastos de Viaje (511119) valor 1.091.329 miles, corresponde al gasto de legalización de Caja Menor de Viáticos de los funcionarios de la Unidad que asciende a \$470.258 miles, así como el gasto causado por el contrato celebrado con SUBATOURS para el suministro de pasajes aéreos en rutas nacionales e internacionales para el desplazamiento de funcionarios y contratistas que sean requeridos para el desarrollo de las actividades propias de la unidad.

Comunicaciones y Transporte (511123) valor \$815.605 miles, gasto pagado por cajas menores por este concepto; servicios contratados con SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A para los servicios de recolección, curso y entrega de correo, correspondencia y demás servicios postales que requiera la Unidad, tanto a nivel nacional como internacional por valor de \$799.381 miles; y el valor de \$15.621 miles, gasto incurrido con la AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES, amparado en el contrato 676, firmado para gestionar con la Fuerza

Aérea Colombiana, el servicio de transporte aéreo en aeronaves militares en la modalidad de vuelos chárter para el desplazamiento de funcionarios, contratistas y/o demás colaboradores de la Unidad.

Otros Gastos (511190) valor \$647.166 miles, corresponde a la causación del gasto por concepto del contrato firmado con la Unidad Nacional de Protección, para proteger la vida e integridad de los funcionarios de la Unidad, quienes en razón a su cargo y funciones que desempeñan, están expuestos a un riesgo extraordinario o extremo (\$587.953) y al contrato con COSINTE LTDA. Para la realización de estudios de seguridad y confiabilidad y pruebas poligráficas a los servidores y colaboradores de la Unidad (\$59.213).



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



NOTA 18

GRUPO 52. GASTOS DE OPERACIÓN

El saldo de esta cuenta por valor de \$ 26.911.607 miles, corresponde a las transacciones realizadas por la Unidad por los rubros presupuestales de inversión y esta discriminada de la siguiente manera:

			CIFRAS EN MILES \$
GRUPO	DESCRIPCION	DESCRIPCION	VALOR
5211	GENERALES	Comisiones, honorarios y servicios	20.717.411
		Arrendamiento	1.894.325
		Viáticos y gastos de viaje	1.288.641
		Comunicaciones y transporte	374.921
		Promoción y divulgación	1.063.682
		Organización de eventos	1.572.627
TOTAL			26.911.607

Honorarios (521109) por valor de \$20.717.411 miles, corresponde a los valores pagados de los meses de enero a mayo y los causados del mes de Junio, al

personal de contratistas vinculado 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; los contratos de prestación de servicios de una persona jurídica o natural por región o territorial, con el fin de realizar los levantamientos topográficos definidos como necesarios en cada territorial, con UNIÓN TEMPORAL RESTITUCIÓN 2013, U.T., GEO-PRECISION GEOMATICA y UNION TEMPORAL TOPOEQUIPOS-NORTE, por valor de \$1.645.148.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



Arrendamiento (521116) por valor de \$1.894.325 miles, 1- corresponde a la causación del gasto por concepto del alquiler de la dotación tecnológica y las actividades complementarias, relacionadas y/o conexas con esta, incluyendo el suministro e instalación de puestos de trabajo y elementos conexos; la instalación, configuración y puesta en marcha de la red de cableado estructurado de voz, datos y corriente eléctrica; alquiler de los sistemas de ventilación y aireación interna; así como las actividades complementarias y conexas requeridas para garantizar el óptimo funcionamiento de la dirección nacional: sede Bogotá – dirección territorial atlántico: sede Barranquilla – Dirección Territorial Chocó: sede Quibdó de la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas, contratado en la Empresa Recursos Tecnológicos, por valor de \$1.849.181 miles. 2- Contrato de arrendamiento de las oficinas donde funciona la Territorial del Valle del Cauca por valor de \$45.144miles.

Viáticos y Gastos de Viaje (52117) por valor de \$1.288.641 miles, corresponde al gasto generado con cargo al contrato No.1472 celebrado con SUBATOURS LTDA, para la prestación del servicio de gestión y suministro de pasajes aéreos en rutas nacionales e internacionales para el desplazamiento de funcionarios y contratistas que sean requeridos para el desarrollo de las actividades propias de la unidad administrativa especial de gestión de restitución de tierras por valor de \$590.748 miles.

En el Sistema Integrado de Información Financiera, a partir del mes de abril, la legalización de la Caja Menor de Viáticos aparece con el código EPG 55E, la cual registra los viáticos de contratistas en la cuenta contable 52117, el valor legalizado del segundo trimestre corresponde a \$697.893, para lo cual se generó el Incidente IM 061899 sobre el cambio de las cuentas contables del gasto en la legalización.

Comunicaciones y Transporte (521121), por valor de \$374.921 miles, este registro se efectuó mediante comprobante manual No. 239, 4082 y 6059, para registrar correctamente el pago de reserva a la Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá, por concepto de servicios de tecnología y comunicaciones que provean una solución integral para la atención de los ciudadanos y víctimas que requieran información y había quedado registrada en la cuenta 521115 servicios públicos.

Promoción y Divulgación (521125), por valor de \$1.063.682 miles, corresponde al



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



gasto causado de los contratos celebrados con: CENTURY MEDIA SAS (\$505.537 miles) por concepto de: Prestación de servicios de publicación y de ordenación de avisos institucionales y judiciales, con el fin de poner en conocimiento del público y en especial de las víctimas. FUNDACION CENTRO DE INVESTIGACION Y EDUCACION POPULAR C I N E P (\$5.175 miles) por concepto de: Servicios de acceso u uso de la información contenida en los archivos digitales de prensa y el centro de documentación centro de investigación, RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC (\$531.927 miles) por concepto de: Contratar la infraestructura técnica y humana para la pre-producción y emisión de diferentes productos audiovisuales y U.T. RESTITUCION 2014 (\$21.042 miles), por concepto de: Servicios para la organización, administración y ejecución de acciones logísticas para la realización de eventos.

Organización de eventos (521152) por valor de \$1.572.627 miles, corresponde a la causación del gasto por concepto del contrato celebrado con UT Restitución 2014, para la prestación de servicios para la UAEGRTD en la organización, administración y ejecución de actividades logísticas.

NOTA 19

GRUPO 55. GASTO PÚBLICO SOCIAL

El movimiento reflejado en ésta cuenta por valor de \$2.317.499 miles, corresponde:

- 1) Legalización de los recursos entregados a la FIDUPREVISORA S.A. por el contrato de fiducia número 590 de 2013, por valor de \$152.371 miles, cuyo objeto es *"Contratar una fiducia de administración y pagos requeridos para la restitución de tierras de los despojados, el pago de compensaciones, ejecución de programas de alivio de pasivos, administración y enajenación de bienes y efectuar los pagos a cargo del fondo, a través de un patrimonio autónomo"*, de acuerdo a los informes presentados por el Supervisor.
- 2) Causación gasto por valor de \$35.034 miles, del Convenio para aunar esfuerzos de cooperación inter institucional celebrado con la Universidad de



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



Antioquia, para realizar una caracterización de afectaciones territoriales de la Comunidad WAYU.

- 3) Causación gasto por valor de \$66.000 miles, del Contrato de Consultoría con la Fundación Cree, para elaborar e implementar un proceso de formación dirigido a personas, víctimas reclamantes de tierras y territorios en zonas micro focalizadas por la unidad de restitución de tierras.
- 4) Causación gasto por valor de \$886.560 miles, del Convenio Interadministrativo firmado con el Banco Agrario para aunar esfuerzos para realizar el pago de incentivos a los particulares del proyecto implementación programa proyectos productivos para la población beneficiaria de la restitución de tierras y adelantar un programa conjunto entre las partes para impulsar el crédito agropecuario orientado al financiamiento de las actividades productivas de los pequeños y medianos productores beneficiarios del programa.
- 5) Causación gasto por valor de \$150.654 miles, mediante comprobante manual No.6051, del Convenio de Cooperación y Asistencia No. 00022, correspondiente al mes de diciembre de 2013, según informe financiero suscrito por el señor Eduardo Medina, Coordinador Programa Migración y Ruralidad.

Cuenta Contable 550706 Asignación de Bienes y Servicios, por valor de \$1.026.880 miles, corresponde a la causación del gasto según la obligación 893414 del mes de Junio del Convenio Interadministrativo firmado con el Banco Agrario para aunar esfuerzos para realizar el pago de incentivos a los particulares del proyecto implementación programa proyectos productivos para la población beneficiaria de la restitución de tierras y adelantar un programa conjunto entre las partes para impulsar el crédito agropecuario orientado al financiamiento de las actividades productivas de los pequeños y medianos productores beneficiarios del programa, la cual se debe reclasificar a la cuenta contable 550705 Gasto Público Social-Generales



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No.11-85 Torre 1 Carrera 12 No. 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá D.C. - Colombia
www.restituciondeltierras.gov.co



NOTA 20

GRUPO 57. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

El saldo de este grupo asciende a la suma de \$386.837 miles y corresponde a:

- En funcionamiento 570508 reintegros efectuados a la Dirección del Tesoro Nacional, por concepto de las indemnizaciones consignadas por las EPS, así mismo en el mes de Junio se reintegró el valor de \$294.000 por concepto de los recursos de nómina del siniestro informático ocurrido en el mes de Mayo de 2013; estos reintegros se han realizado en las siguientes valores mensuales: Enero por valor de \$17.150 miles registrados en el sistema con los ingresos números 114-214-314 y 414. Febrero por valor de \$45.428 miles, registrados en el sistema con los ingresos números 514, 614, 714 y 814. Marzo por valor de \$19.186 miles, registrados en el Sistema con los ingresos números 914, 1014, 1114, 1214, 1314 y 1514. Abril \$1.811 miles, mediante los ingresos números 1614-1714-1814-1914. Mayo \$1.138 miles, mediante los ingresos números 2014-2114-2214. Junio \$294.555 miles, ingresos números 2314-2414.
- 570510 Inversión: Reintegro efectuado a la Dirección del Tesoro Nacional, por recursos no ejecutados del Convenio 260 de 2012, firmado con la Fundación Forjando Futuros por valor de \$7.569 miles

NOTA 21

GRUPO 58. OTROS GASTOS

Corresponde a los ajustes a ejercicios anteriores por valor de \$-155.505 miles, discriminados de la siguiente manera:

581588 Gastos de Administración por valor de \$43.189 miles, disminución del gasto por los siguientes conceptos:



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



- Devolución viáticos por valor de \$1.075 miles de caja menor mes diciembre 2013; doble valor solicitado para el pago de EDATEL por valor de 847 miles mes enero 2014.
- Devolución Incapacidad de SALUDCOOP, de la señora Stibiliz del Carmen Marmolejo Jiménez por valor de \$86 miles mes enero 2014.
- Devolución incapacidades realizadas por COMPENSAR, SALUDCOOP, SANITAS y CAFESALUD, mayor valor liquidado Prima de Navidad del señor Fabiò Montes y prestaciones Sociales de la señora Ivonne Moreno, por valor de \$1.982 miles mes enero de 2014.
- Mayor valor pagado vigencia anterior, por valor de 3.896 miles nómina, 19.775 miles contrato interadministrativo 949 miles, 400 miles UT Restitución 2013 y 10.266 miles del contrato interadministrativo 949 Escobar Ospina y reintegro de viáticos por 79 miles mes de febrero de 2014.
- Licencia de paternidad reconocida por la unidad y por la EPS al funcionario Edgardo Augusto Sánchez vigencia anterior, valor \$475 miles mes marzo.
- Mayores valores pagados por concepto de viáticos a la señora Eliana Maria Rivero, valor \$80 miles mes marzo de 2014.
- Doble pago realizado en el mes de diciembre de 2013 de la factura 37337477664, de EPM Telecomunicaciones. Valor \$1.436 miles mes marzo de 2014.
- Incapacidad por maternidad de la señora Arellys Johana Urbina Acevedo del 28 de abril al 03 de agosto de 2013. Valor 282 miles débito mes de marzo.

Mes Abril: 1) Valor \$2.860 miles (Consignación cheque no. 065868 entregado por salud total EPS, por concepto de incapacidades. Registrar las transferencias realizadas en el mes de abril de 2014 a la cuenta corriente de la cuenta de servicios personales, por conceptos de reintegros de entidades promotoras de salud, así: SALUDCOOP \$143.880 y \$896.600 NUEVA EPS \$386.642). 2) Valor \$68 miles corresponde a mayor valor aportado al SENA a nombre de la señora Natalia Herrera. 3) Valor \$115 miles registrar transferencia realizada en el mes de marzo de 2014 a la cuenta corriente de la cuenta bancaria de Servicios Personales de la unidad, por concepto de reintegro de indemnización, efectuado por la NUEVA EPS NIT 900156264.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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

Calle 72 No 11-85 Torre 1 Carrera 12 No 71-99 Torre 2 - Teléfonos (57 1) 377-03-00 Bogotá D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co



Mes Mayo: (débito) Valor \$235 miles, correspondiente al reintegro de la EPS SALUDTOTAL, por incapacidad del señor López Ojeda Nelson.

Mes Junio: 1) Valor \$144 miles, registrar el egreso de la cuenta bancaria servicios personales, por concepto del reintegro realizado a la DTN; así mismo para cancelar el gasto de vigencia anterior utilizado registrado con el comprobante manual No. 4032, considerando que corresponde a un reintegro de la vigencia actual de la señora Stibiliz Marmolejo. 2) Valor \$411 miles, registrar transferencia bancaria realizada por CAFESALUD NIT 800140949, el 03 de junio de 2014.

581589 Gastos de Operación: por valor de \$114.102 miles corresponde disminución del gasto por los siguientes conceptos:

- AECID Fase II, por compra de avisos de señalización por valor de \$87.767 miles bienes que de conformidad con el informe de almacén, se encuentran en bodega. (obligaciones: 1013. 1513 y 2213 - proveedores: Pro-Offset e Impresol Ediciones).
- Recursos no ejecutados de la Sociedad Hotelera Tequendama contrato 778 de 2013. Valor \$6.835 miles mes enero de 2014.
- Mayor Valor pagado Contrato Interadministrativo 949 Escobar Ospina, por valor de \$8.649 miles mes de febrero de 2014.
- 1)-Devolución ICA por Office por valor de \$75, pagada por funcionamiento.
- 2)-Transferencia de recursos realizada por AECID Fase II \$938 miles y ASDI \$1,424 miles por concepto de retenciones pagadas por funcionamiento por un valor \$2.438 miles del mes de febrero 2014.
- Reintegro de la Fundación Forjando Futuros convenio 260 de 2012, valor \$7.569 miles mes de marzo de 2014.
- Mes de Abril: 1) Valor 843 miles (Reintegro efectuado por la Caja de Retiro de las Fuerzas Militares, por mayor valor pagado en canon de arrendamiento año 2013. 2) Valor \$2.438 miles, anular parcialmente el comprobante manual No. 236, considerando que mediante comprobante manual 148, se afectó el gasto de vigencia anterior.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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



- Mes de Junio en ASDI, se reversa el comprobante manual No. 6039, en razón a que el banco occidente no ha reintegrado el saldo por concepto de gastos bancarios por valor de 250.540.

581590 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones por valor de \$1.786 miles corresponde a la disminución del Gasto por mayor valor reconocido de prima de

navidad, en la liquidación de prestaciones sociales de los funcionarios Natalia Herrera CC 67.023.018 y Silvana Burgos CC. 69.008.097.

NOTA 22

2.1.6 CLASE 8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Cifras expresadas en miles de pesos)

GRUPO 81. DERECHOS CONTINGENTES

A 30 de Junio de 2014, este grupo presenta un saldo de \$28.628 miles correspondiente a la denuncia instaurada ante la DIJIN por presunto fraude informático, ocurrido en el mes de Mayo 2013, Unidad \$26.125 y AECID Fase II \$2.503.

GRUPO 89. DEUDORAS POR CONTRA DERECHOS CONTINGENTES (CR)

A 30 de Junio de 2014, este grupo presenta un saldo de \$28.628 miles correspondiente a la denuncia instaurada ante la DIJIN por presunto fraude informático, ocurrido en el mes de Mayo 2013, Unidad \$26.125 y AECID Fase II \$2.503.

NOTA 23

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

GRUPO 93. ACREEDORAS DE CONTROL



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



A 30 de Junio de 2014, este grupo presenta un saldo de \$ 41.302.971 miles, que corresponden a:

- Bienes recibidos de la OIM, por valor de \$1.373.224 miles, en equipos de comunicación y computo, los cuales se encuentran en custodia de la unidad; este registro se realiza teniendo en cuenta la función de

advertencia efectuada por la Contraloría General de la República, sobre la necesidad de que la UAEGRTD adopte las acciones oportunas, las medidas y decisiones pertinentes en lo referente al control de Propiedad Planta y Equipo recibidos de terceros.

- El valor de \$39.929.747 miles corresponde a:

Reserva Presupuestal constituida a 31 de diciembre de 2013, así: Unidad \$4.043.894 miles y AECID \$9.268 miles.

Contratos de la vigencia actual sin obligación de la Unidad \$35.886.584 miles.

GRUPO 99. ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)

A 30 de Junio de 2014, este grupo presenta un saldo de \$ 41.302.971 miles, que corresponden a:

- Bienes recibidos de la OIM, por valor de \$1.373.224 miles, en equipos de comunicación y computo, los cuales se encuentran en custodia de la unidad; este registro se realiza teniendo en cuenta la función de advertencia efectuada por la Contraloría General de la República, sobre la necesidad de que la UAEGRTD adopte las acciones oportunas, las medidas y decisiones pertinentes en lo referente al control de Propiedad Planta y Equipo recibidos de terceros.



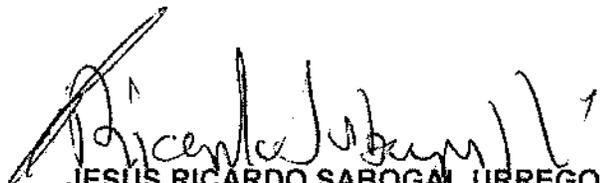
**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



- El valor de \$39.929.747 miles corresponde a:

Reserva Presupuestal constituida a 31 de diciembre de 2013, así: Unidad \$4.043.894 miles y AECID \$9.268 miles.

Contratos de la vigencia actual sin obligación de la Unidad \$35.886.584 miles.


JESUS RICARDO SABOGAL URREGO
Director General


RUBIANO BERMUDEZ VILLADA
Coordinador Grupo de Gestión Económica y
Financiera


ELIZABETH MELO CUBILLOS
Contadora
Matrícula N.16202T



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

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