



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 30 DE JUNIO DE 2015

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.1 NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

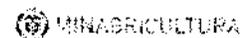
La Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas, ha sido creada mediante la ley 1448 de 2011 que tiene por objeto establecer un conjunto de medidas judiciales, administrativas, sociales y económicas, individuales y colectivas, en beneficio de las víctimas de las violaciones 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 - MADR, 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 y cuenta con diecisiete territoriales y ocho oficinas alternas, éstas últimas se encuentran ubicadas en Carmen de Bolívar, Cauca, Apartado, Tumaco, Bucaramanga, Pereira, Plato – Magdalena y San Marcos – Sucre.

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”



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondeltierras.gov.co Siganos en: @URestitucion @RicardoSabogaU



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

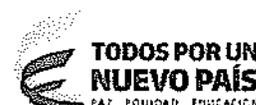
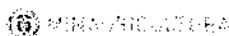
De acuerdo con lo establecido en el artículo 104 de la ley 1448 de 2011, el objetivo de la UAEGRTD es:

“La Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas tendrá como objetivo 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 30 de Junio de 2015, que reflejan los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales de la Unidad, 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 el informe anual de evaluación a la Contaduría General de la Nación. Adicionalmente la información contable es preparada y presentada teniendo en cuenta las políticas y principios en materia de Contabilidad Pública, emitidas por la Contaduría General de la Nación, lo cual garantiza que los estados contables sean confiables, oportunos y veraces.

La Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas aplica el marco conceptual de la contabilidad pública en Colombia cuya finalidad



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 – 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondeltierras.gov.co Sigamos en @URestitucion @RicardoSabogaIU



es servir de base para el proceso metodológico de la regulación; establecer los conceptos centrales que definen el SNCP (Sistema Nacional de Contabilidad Pública); servir de guía al regulador para evaluar permanentemente las normas vigentes y para el desarrollo normativo sustancial y procedimental de la contabilidad pública.

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 Nación II, herramienta financiera que constituye la única fuente de información contable para la Unidad.

Aplicando los criterios conceptuales, técnicos e instrumentales para el reconocimiento de los hechos económicos que afectan el grupo de propiedad, planta y equipo, la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas, emplea el método de depreciación en Línea Recta, para reconocer mediante la distribución racional y sistemática del costo de los bienes, durante su vida útil estimada, con el fin de asociar la contribución de estos activos al desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

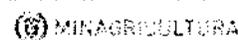
1.2.1 Procedimientos relativos a las etapas de reconocimiento y revelación de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales y procedimientos relativos a los estados e informes y reportes contables

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 y todas aquellas que la modifiquen y/o adicionen (modificada por las siguientes resoluciones 145, 146, 205, 557, 558 y 669 de 2008; 246,315 y 501 de 2009; 193 de 2010).

1.2.2 Efectos y cambios significativos en la información contable

Durante el primer semestre 2015, se efectuaron registros de operaciones que generaron los Estados contables por Unidad y sub-unidades así:

En el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación 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 17-16-00-001,17-16-00-003 para el manejo de los recursos de donación por parte de

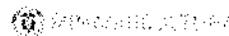
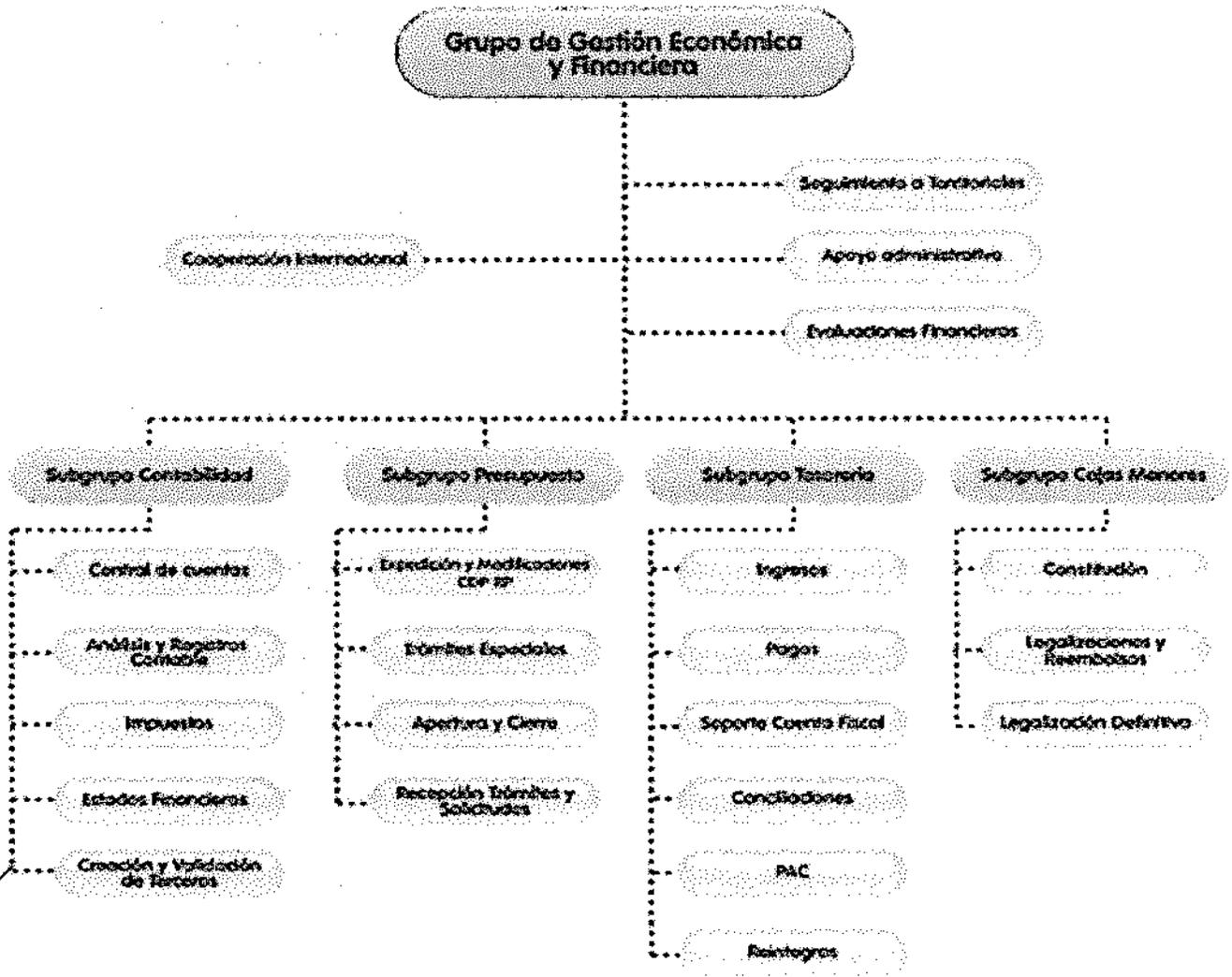


Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas - Sede Central



la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo–AECID, Fase II, Fase III, Fase IV respectivamente, los registros contables se generan en cada subunidad tanto obligaciones como pagos, 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.

1.2.3 Estructura del Grupo de Gestión Económica y Financiera



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
 www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en @URestitucion @RicardoSabogaIU





NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 30 DE JUNIO DE 2015

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS

NOTA 1

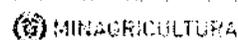
CLASE 1. ACTIVO (Cifras expresadas en miles de pesos)

GRUPO 11. EFECTIVO -CAJAS MENORES

Durante el primer trimestre de 2015, fueron constituidas a nivel central y territorial, 19 cajas menores, en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación. En el segundo trimestre se efectuó el giro de constitución de la caja menor de la territorial Meta por valor de \$1.500 miles, correspondiente al rubro de inversión, el cual necesitaba de autorización por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. En el siguiente cuadro se observan los saldos de constitución por valor de \$1.181.610 miles y los reembolsos por \$1.417.293, efectuados durante los meses de enero a junio de 2015, así:

Cifras en Miles (\$)

INFORME DE EJECUCIÓN CAJAS MENORES				
Corte 30 de junio de 2015				
Cajas Menores	Cuenta Corriente	Banco	Valor Constitución	Total Recursos Ejecutados
VIÁTICOS	38567848	BOGOTA	\$795.000	\$1.130.931
ADMINISTRATIVA	38559498	BOGOTA	\$14.200	\$6.496
ANTIOQUIA	531083996	BOGOTA	\$50.030	\$50.391
ATLÁNTICO	96112230	BOGOTA	\$23.900	\$11.328
BOGOTA	62893888	BOGOTA	\$9.000	\$4.029
BOLÍVAR	97097943	BOGOTA	\$30.600	\$6.416
CAUCA	496118654	BOGOTA	\$11.200	\$5.993
CESAR	628478000	BOGOTA	\$30.600	\$22.410



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondelatierras.gov.co Sigamos en: @URestitucion @RicardoSabogalU



CHOCO	578507329	BOGOTA	\$13.200	\$11.482
CÓRDOBA	438560559	BOGOTA	\$16.100	\$14.835
MAGDALENA	70088364	BOGOTA	\$32.550	\$30.609
MAGDALENA MEDIO	168983237	BOGOTA	\$14.670	\$9.728
META	636459463	BOGOTA	\$20.400	\$7.154
NARIÑO	466464203	BOGOTA	\$14.500	\$15.807
NORTE DE SANTANDER	601085434	BOGOTA	\$25.450	\$23.052
PUTUMAYO	690000583	POPULAR	\$12.400	\$5.864
SUCRE	592522155	BOGOTA	\$30.600	\$15.987
TOLIMA	836089763	BOGOTA	\$9.210	\$16.661
VALLE	119138493	BOGOTA	\$28.000	\$28.119
TOTAL			\$1.181.610	\$1.417.293

NOTA 2

GRUPO 11. EFECTIVO – BANCOS

En la cuenta Bancos, se registran los recursos de liquidez inmediata, a 30 de Junio de 2015 el saldo es de \$414.835 miles y su discriminación se muestra en el siguiente cuadro:

Cifras en Miles (\$)

DETALLE CUENTAS BANCARIAS				
1.1.10 Depósitos en Instituciones Financiera				
Código Contable	Tipo Cuenta	No. Cuenta	Nombre Banco	Saldo a Junio 30/2015
1.1.10.05	Cuenta Corriente	30070006426	Banco Agrario	0
1.1.10.05	Cuenta Corriente	062868500	Banco de Bogotá	1.399
1.1.10.05	Cuenta Corriente	062868492	Banco de Bogotá	0
1.1.10.06	Cuenta de Ahorros	219828944	Banco de Occidente (AECID FASE III)	58.941
1.1.10.06	Cuenta de Ahorros	256902545	Banco de Occidente (AECID FASE II)	176
1.1.10.06	Cuenta de Ahorros	219834322	Banco de Occidente (Convenio España Fase IV)	354.319
TOTAL BANCOS				414.835



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en. @URestitucion @RicardoSabogaIU



Las cuentas corrientes en el Banco de Bogotá, son 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. Las conciliaciones fueron elaboradas oportunamente con corte 30 de junio de 2015; así mismo, en la cuenta de gastos de personal, se encuentra el valor de \$1.399 miles pendiente por reintegrar a la Dirección del Tesoro Nacional, por concepto de incapacidades de las EPS.

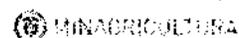
En las cuentas de ahorro del Banco de Occidente, se manejan los recursos correspondientes a las donaciones entregadas a la UAEGRTD para la ejecución de los Convenios firmados así:

AECID FASE II (cuenta de ahorros No.256902545 Banco de Occidente).

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 Especial de Gestión de Restitución 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 donación 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) equivalentes a \$1.097.050.500.00 COP, los cuales fueron ingresados al presupuesto de la entidad durante la vigencia 2012 y la mayor parte ejecutados durante la vigencia 2013.

AECID FASE III (cuenta de ahorros No.219828944 Banco de Occidente).

De acuerdo a la concesión de subvención de Cooperación Internacional para el Desarrollo, (AECID FASE III), se concede al Estado Colombiano a través de la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución 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. 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).



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondeltierras.gov.co Sigamos en @URestitucion @RicardoSabogalU



AECID FASE IV (cuenta de ahorros No.219834322 Banco de Occidente).

De acuerdo con 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 la ejecución subvencionada, No.2014/SPE/0000400127 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 IV", cuya finalidad es apoyar la implementación estratégica, misional o de apoyo del proceso de restitución de tierras a campesinos/as víctimas de despojo o abandono a causa del conflicto armado. La cuantía de la subvención asciende a CIENTO TREINTA MIL (130.000 EUROS) equivalentes a \$350.662.520 de acuerdo al Plan Operativo Anual aprobado por la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo AECID.

NOTA 3

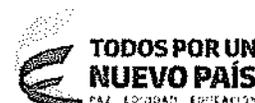
GRUPO 14. DEUDORES

El valor de \$2.679.889 miles, del grupo de Deudores a 30 de Junio de 2015 está representado en las siguientes cuentas:

Cifras en Miles(\$)

Código contable	Descripción cuenta	SALDO A JUN 30/2015
1.4.20	Avances y anticipos entregados	2.527.134
1.4.70	Otros Deudores	152.755
TOTAL DEUDORES		2.679.889

El detalle de la cuenta 1.4.20 avances y anticipos entregados, está representado en la subcuenta que se ilustra en el cuadro siguiente:



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en: @URestitucion @RicardoSabogalU



1.4.20.12 ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS por valor de \$2.527.134 miles:

CIFRAS EN MILES (\$)

CONTRATO	NIT	TERCERO	OBJETO	VALOR
CONV. DE ASOCIACION No 1295 - 2015	800.046.029	COMISION COLOMBIANA DE JURISTAS	AUNAR ESFUERZOS Y RECURSOS TÉCNICOS, OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS, ENTRE LA UAEGRTD, Y LA CCJ, PARA REPRESENTAR JUDICIALMENTE LOS CASOS DONDE CONFLUYEN PROCESOS DE GRAN COMPLEJIDAD SOCIAL, JURIDICA, POLITICA Y ECONOMICA, CON BASE EN UN LITIGIO ESTRATÉGICO, CONFORME A LO INDICADO EN LA FICHA TÉCNICA Y LO ESTABLECIDO EN LA LEY 1448 DE 2011 Y DEMÁS NORMAS CONCORDANTES.	500.000
816 - 2014	900.750.458	CONSORCIO AG	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE DESARROLLO, IMPLEMENTACIÓN Y MANTENIMIENTO ADAPTIVO Y EVOLUTIVO DE SOLUCIONES DE SOFTWARE PARA LA UAEGRTD, MEDIANTE EL MODELO DE FABRICA DE SOFTWARE	2.027.134
TOTAL				2.527.134

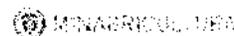
El saldo registrado a 30 de junio de 2015, corresponde a los pagos realizados en cumplimiento del contrato No 816 de 2014, el cual tiene establecido como plazo de ejecución hasta el 31 de agosto de 2015, y cuya legalización depende de la entrada al almacén, una vez el bien sea recibido a satisfacción por la Oficina de la Tecnología de la Información en calidad de supervisor, certificando la puesta en marcha y funcionalidad de los software.

Referente al Convenio de Asociación No 1295 de 2015, corresponde al primer desembolso realizado por la UAEGRTD, en el marco del citado convenio, la amortización al gasto se efectuara una vez los informes trimestrales de ejecución presupuestal, sean avalados por el supervisor del convenio y verificados los soportes por el Grupo de Gestión Económica y Financiera. Es necesario precisar que al término de la emisión de las presentes notas, el informe correspondiente al II trimestre de la vigencia 2015, no ha sido radicado en el grupo financiero.

NOTA 4

1470 OTROS DEUDORES

Ricardo Sabogal



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



14.70.64 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

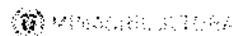
A Junio 30 de 2015, esta cuenta presenta un saldo de \$152.752 miles, los cuales están representados en deudores constituidos a varias EPS por concepto de incapacidades de funcionarios de la Unidad; de acuerdo con la documentación soporte de nómina suministrada por el Grupo de Gestión de Talento Humano y se detalla a continuación:

Cifras en Miles(\$)

NOMBRE ENTIDAD	SALDO A JUN 30/2015
ALIANSA SALUD	3.382
CAFESALUD MEDICINA PREPAGADA S.A.	8.739
COMFENALCO ANTIOQUIA	2.657
COMPENSAR ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	7.766
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	64.967
CRUZ BLANCA	1.420
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR LIMITADA CAFAM-COLSUBSIDIO	2.190
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	25.131
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.	13.061
EPS SURA (SUSALUD)	12.418
FOSYGA	6.183
NUEVA E.P.S.	1.587
SALUD TOTAL S.A.	3.251
TOTAL	152.752

14.70.72 COMISIONES

Con corte a 30 de Junio 30 de 2015, presenta un saldo de \$3 miles, por concepto de comisiones cobradas por el Banco de Occidente, pendientes por reintegrar a la subunidad AECID Fase III.



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
www.restituciondelaterras.gov.co Sigamos en @URestitucion @RicardoSabogaIU



NOTA 5

16. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El valor de \$ 7.453.060 miles, del grupo de Propiedad, Planta y Equipo a 30 de Junio de 2015, está representado en las siguientes subcuentas:

Cifras en Miles (\$)

SUBCUENTA	DESCRIPCION	VALOR
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	71.064
1.6.45.01	Plantas de generacion	78.000
1.6.55.26	Equipo de seguridad y rescate	510
1.6.65.01	Muebles y enseres	1.231.607
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	29.140
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	635.934
1.6.70.02	Equipo de computacion	7.278.459
1.6.70.04	Satelites y antenas	1.677.916
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria	14.865
DEPRECIACIONES		
1.6.85.02	Plantas, ductos y tuneles	- 3.423
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	- 612.519
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	- 2.937.422
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	- 11.071
TOTAL		7.453.060

Se ha venido realizando las respectivas conciliaciones entre los movimientos reflejados en el SIF Nación II y los informes presentados por el almacén general; se ha registrado contablemente las entradas y salidas de elementos a servicio de las cuentas de propiedad, planta y equipo, conforme al reporte presentado por el almacén con corte 30 de Junio de 2015.

El valor de \$71.064 miles registrado en bodega en la cuenta 1.6.35.04, corresponde a equipos de comunicación y georreferenciación que se encuentran pendientes de distribuir en las territoriales de acuerdo con las necesidades del servicio.



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
 www.restituciondeltierras.gov.co Sigamos en @URestitucion @RicardoSabogaIU



En la subcuenta 1.6.45.01 plantas de generación, están registradas dos plantas eléctricas por valor de \$78.000 miles, las cuales están ubicadas en las torres 1 y 2 del nivel central de la Unidad.

En la subcuenta 1.6.55.26 Equipo de seguridad y rescate, se contabilizó la adquisición de extintores por valor de \$510 miles.

En la subcuenta 1.6.70.04 Satélites y antenas se registraron equipos de georreferenciación adquiridos por la Unidad, para el desarrollo de actividades de campo del equipo catastral, por valor de \$1.677.916 miles.

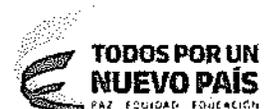
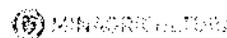
Desde el mes de julio de 2014, los cálculos de las depreciaciones son reportados directamente desde la aplicación STONE, el cual utiliza el método de depreciación en línea recta, de acuerdo con la vida útil de cada uno de los activos y son cargados mediante comprobantes manuales en el SIIF Nación II.

Grupo de Inventario	No. de años a depreciar
Maquinaria y Equipo	Diez (10)
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	Diez (10)
Equipos de Comunicación y Computación	Cinco (5)
Equipo de Transporte	Cinco (5)

NOTA 6

GRUPO 19. OTROS ACTIVOS

El saldo de este grupo a 30 de Junio de 2015, asciende a \$21.656.416 miles y está conformado así:



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



Cifras en Miles(\$)

SUBCUENTA	DESCRIPCION	VALOR
1.9.05.01	Seguros	12.883
1.9.05.14	Bienes y servicios	5.745.262
1.9.10.01	Materiales y suministros	667.371
1.9.15.02	Edificaciones	258.382
1.9.26.03	Fiducia mercantil - constitucion de patrimonio autonomo	8.488.890
1.9.70.07	Licencias	6.347.422
1.9.70.08	Software	1.300.696
1.9.70.90	Otros intangibles	123.019
AMORTIZACION		
1.9.75.07	Licencias	1.287.509
TOTAL		21.656.416

19.05.01 SEGUROS

El valor de \$12.883 corresponde al saldo por amortizar correspondiente a los seguros causados y pagados a Junio 30 de 2015, por concepto de seguros de responsabilidad civil, de infidelidad, riesgos financieros y todo riesgo, daños materiales entidades estatales.

CIFRAS EN MILES \$

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS					
SALDO SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO A 30 DE JUNIO DE 2015					
COMPANIA ASEGURADORA	TIEMPO ASEGURADO	CONCEPTO	VALOR TOTAL	TOTAL AMORTIZADO	SALDO
CHUB DE COL CIA SEGUROS	DICIEMBRE 14/12 A JUNIO 21/2015	Infidelidad y Riesgos Fros	137.951	137.951	0
SEGUROS COLPATRIA	MAYO 9/2014 A JUNIO 21/2015	Responsabilidad Civil	561.453	561.453	0
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COL	MARZO 18/2014 A AGOSTO 21/2015	Todo Riesgo daños Materiales Entidades Estatales	76.656	63.773	12.883
TOTAL			776.060	763.177	12.883

MINAGRICULTURA



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

Carrera 12 No 71 - 99 - Telefonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogota, D.C. - Colombia
 www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en @URestitucion @RicardoSabogalU

19.05.14 BIENES Y SERVICIOS

El valor de \$5.745.262 miles, corresponde al segundo pago del contrato No. 1220 del 2014, firmado con la EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS SA ESP, por objeto "Alquiler por demanda 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 conexas; 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 que son requeridas para garantizar el óptimo funcionamiento de las Direcciones Territoriales de la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas".

El respectivo proceso de amortización al gasto del desembolso realizado en el marco del Contrato Interadministrativo No 1220 de 2014, no se ha efectuado debido a que los informes de ejecución no han sido remitidos al Grupo de Gestión Económica y Financiera; cabe aclarar que los ajustes de amortización contable, se realizan con base en los informes de ejecución emitidos por la supervisión del contrato, donde se discriminan los periodos y se cuantifica el valor de los recursos efectivamente ejecutados. Es pertinente precisar que esta información fue solicitada al área encargada de ejercer la supervisión del contrato, desde el momento en que se llevó a cabo la mesa técnica para establecer los parámetros de contratación y durante la presente vigencia de manera escrita y verbal, sin obtener respuesta al término de la emisión de las presentes notas aclaratorias a los Estados Contables de la Unidad.

1.9.10 .01 CARGOS DIFERIDOS - MATERIALES Y SUMINISTROS

ELEMENTOS DE CONSUMO		SALDO
PROVEEDOR	NOMBRE PRODUCTO	JUNIO/2015
SUMMAS S.A.S.	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	\$ 616.754
ORGANIZACIÓN SIMPLEX S.A. NIT 900233385	BANDERA DE COLOMBIA	\$ 4.292
INGENIERIA CONTRA INCENDIOS Y SEGURIDAD INDUSTRIAL - INCOLDEXT LTDA	DOTACIONES DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	\$ 40.960
SODECOL	PUBLICACIONES DE COMUNICACIONES	\$ 3.268
EXPRE CARD'S	INFOGRAFIAS	\$ 2.097
TOTAL		\$ 667.371



El valor de \$667.371 miles corresponde a los bienes de consumo adquiridos por la Unidad para el normal funcionamiento de las oficinas del nivel central y las territoriales.

1.9.15.02 OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA - EDIFICACIONES

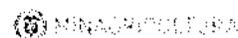
El valor de \$ 258.382 miles, corresponde al saldo por amortizar del contrato 253 de 2012, suscrito con la Inmobiliaria Cundinamarquesa, para la remodelación de oficinas en las territoriales de Pasto, Tumaco, Mocoa, Cauca y Popayán. Durante el III trimestre de la vigencia 2014 se registró amortización por valor \$168.254 miles, correspondiente al reconocimiento de bienes por parte de la UAEGRTD, producto del informe de entradas y salidas de almacén emitido por el Grupo de Gestión de Seguimiento y Operación Administrativa, en el marco del Contrato en mención.

1.9.26.03 DERECHOS EN FIDEICOMISO – FIDUCIA MERCANTIL CONSTITUCION DE PATRIMONIO AUTONOMO.

El valor de \$8.488.890 miles, corresponde al saldo de los recursos trasladados a la FIDUPREVISORA, de conformidad con el Contrato Fiduciario No 1163 de 2014, suscrito con Fideicomisos Patrimonios Autónomos Fiduciaria La Previsora S.A. y 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"*.

Nota: De conformidad con los lineamientos emitidos por la Contaduría General de la Nación CGN, en la mesa de trabajo realizada el día 05 de junio de 2014, el saldo de los recursos trasladados a la Fiducia, fueron reclasificados de la cuenta 142402 Recursos en Administración a la cuenta 192603 Derechos en Fideicomiso – Fiducia Mercantil Constitución de Patrimonio Autónomo.

Los siguientes cuadros identifican los traslados de recursos realizados en el marco de los Contratos Fiduciarios No 1163-2014 y 870-2015, así como las legalizaciones, rendimientos y el reintegro de recursos no ejecutados.



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



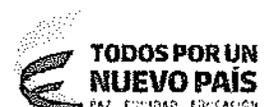
Adicionalmente se evidencia una diferencia de \$18.112 miles, la cual se establece como partida conciliatoria hasta que se efectúe el último pago con cargo al Contrato 1163 de 2014, y que corresponde al valor pendiente por pagar a esa fecha, a favor del beneficiario de compensación Antonio José López y a los rendimientos generados en la cuenta de ahorros del Patrimonio Autónomo. El saldo de los recursos será trasladado al nuevo contrato una vez sea cancelada la cuenta de ahorros por parte de Fiduprevisora.

Valores Girados, Ejecutados y Rendimientos con corte a 30 de Junio de 2015

CIFRAS EN MILES

ANALISIS CONTRATO FIDUCIARIO No 1163 DE 2014	
Traslados - Orden de Pago Presupuestal No	Valor
(A) TOTAL TRASLADO DE RECURSOS	9.071.129,00
(B) TOTAL INGRESOS	149.273,00
RENDIMIENTOS CUENTA DE AHORROS	16.788,00
RENDIMIENTOS VALORACION PORTAFOLIO	132.484,00
OTROS INGRESOS	1,00
(C) TOTAL EGRESOS	334.274,00
PAGOS	333.591,00
PERDIDA VENTA DE INVERSIONES	596,00
SERVICIOS BANCARIOS Y NO OPERACIONALES	88,00
(D) SALDO CONTRATO 1163 DE 2014 (A+B-C)	8.886.128,00
(E) TRASLADO CONTRATO 870 DE 2015	8.868.015,00
DIFERENCIA (D-E)	(18.112,00)

Diferencia entre el valor trasladado al cont. 870 de 2015 y el saldo del cont 1163 de 2014, la cual se establece como partida conciliatoria hasta que se efectue el ultimo pago con cargo al cont 1163 de 2014



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





CIFRAS EN MILES

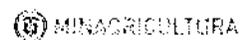
ANÁLISIS CONTRATO FIDUCIARIO No 870 DE 2015	
Traslados - Orden de Pago Presupuestal No	Valor
(A) TOTAL TRASLADO DE RECURSOS	8.868.015,00
(B) TOTAL INGRESOS	81.640,00
RENDIMIENTOS CUENTA DE AHORROS	8.224,00
RENDIMIENTOS VALORACION PORTAFOLIO	73.416,00
OTROS INGRESOS	-
(C) TOTAL EGRESOS	478.878,00
PAGOS	477.213,00
PERDIDA VENTA DE INVERSIONES	465,00
SERVICIOS BANCARIOS Y NO OPERACIONALES	1.199,00
(D) SALDO CONTRATO 870 DE 2015 (A+B-C)	8.470.778,00
(E) SALDO CUENTA CONTABLE 192603	8.488.890,00
DIFERENCIA (D-E)	(18.112,00)

Diferencia entre el valor trasladado al cont. 870 de 2015 y el saldo del cont 1163 de 2014, la cual se establece como partida conciliatoria hasta que se efectue el ultimo pago con cargo al cont 1163 de 2014

NOTA 7

1.9.70.07 INTANGIBLES - LICENCIAS

El saldo de \$ 6.347.422 miles, corresponde a las licencias adquiridas por la Unidad para el normal funcionamiento y el desarrollo de su objeto social. Se detallan a continuación:



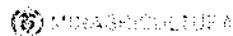
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas - Sede Central

Carrera 12 No. 71 - 99 - Telefonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
 www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en @URestitucion @RicardoSabogaU



CIFRAS EN MILES

PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN LICENCIAS	VALOR
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
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
MICROHARD S.A.S.	Adquisición, configuración e instalación del sistema operativo Windows server 2012 versión datacenter y SQL server versión Enterprise	109.195
ESRI COLOMBIA SAS	Adquisición de una licencias de ARG GIS STANDARD	820.175
SERVIFORMACION S A	Adquisición de Licencias API	103.547
CONTROLES EMPRESARIALES LTDA	Adquisición de Licencias de Software Microsoft Office 365	1.660.129
COMPUTADORES Y SOLUCIONES CAD DE COLOMBIA LTDA	Adquisición de Licencias AUTOCAD MAP 3D	64.500
OPCION LEGAL	Donación Licencias	4.480
TOTAL A JUNIO 30 DE 2015		6.347.422



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

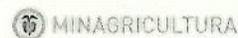
Carrera 12.No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770200 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C. - Colombia
 www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en @URestitucion @RicardoSabogalU



1.9.70.08 SOFTWARE

El saldo de esta cuenta a 30 de Junio de 2015 es de \$1.300.696 miles y está representado en el valor de los costos de adquisición de 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 AUTENTICACCION PARA DIRECTORIO ACTIVO Y SQL SERVER 2012 VERSION ENTERPRISE - CONFIGURACION E INSTALACION	285.041
SOCIEDAD CAMERAL DE CERTIFICACION DIGITAL CERTICAMARA S.A.	SOFTWARE DE CERTIFICADO DIGITAL Y CERTIFICADO DE SERVIDOR SEGURO PARA GARANTIZAR LA VALIDEZ DE LOS DOCUMENTOS DIGITALES EMITIDOS POR LA UNIDAD.	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
QUALITY SOFTWARE S.A.S.	SISTEMA ERP DE ACUERDO CON LAS NECESIDADES Y PROCEDIMIENTOS DE LA UAEGRTD A NIVEL NACIONAL	404.840
UT SOLUCIONES DE GESTION DOCUMENTAL RTD	SISTEMA DE GESTION DOCUMENTAL DE ACUERDO CON LAS NECESIDADES Y PROCEDIMIENTOS DE LA UAEGRTD	263.680
TOTAL SOFTWARE		1.300.696



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

1.9.75 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)

A Junio 30 de 2015 el saldo de \$(1.287.509) miles, es el resultado de la amortización de las licencias adquiridas por la UAEGRTD, de conformidad con la vigencia estimada por la Oficina de Tecnología e Informática.

Es pertinente precisar que las licencias a las que la Oficina de Tecnología e Informática, determino que la vida útil estimada es a perpetuidad, no se les aplica el procedimiento de amortización, lo anterior de conformidad con la Doctrina Contable Pública Compilada 2012.

CIFRAS EN MILES (\$)

PROVEEDOR	No CONTRATO	FECHA ADQUISICION	VIGENCIA	VALOR	AMORTIZADO 30JUN2015
DELL COLOMBIA INC. - GEOCAPITAL S.A.	269 DE 2012	22/01/2013	12 MESES	109.096,00	109.096,00
MULTISOFT S.A.S. - GEOCAPITAL S.A.	269 DE 2012	09/02/2013	12 MESES	23.340,00	23.340,00
DELL COLOMBIA INC NIT 830035246	1500 DE 2013	31/01/2014	12 MESES	205.000,00	205.000,00
GREEN FON GROUP S.A NIT 900446648	769 DE 2014	23/04/2014	12 MESES	12.403,00	12.403,00
MICROHARD S.A.S. NIT 800250721	775 DE 2014	05/08/2014	12 MESES	109.196,00	98.883,00
ESRI COLOMBIA S.A.S. NIT 830122983-1	1095 DE 2014	12/12/2014	12 MESES	820.175,00	451.096,00
SERVINFORMACION S.A. NIT 830062674-0	1117 DE 2013	16/12/2014	12 MESES	103.547,00	55.800,00
CONTROLES EMPRESARIALES LTDA NIT 800058607-2	1162 DE 2014	16/12/2014	36 MESES	1.660.129,00	298.208,00
COMPUTADORES Y SOLUCIONES CAD DE COLOMBIA LTDA NIT 830014490-8	1141 DE 2014	22/12/2014	12 MESES	64.500,00	33.683,00
TOTAL GENERAL				3.107.385,00	1.287.509,00



NOTA 8

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

GRUPO 24. CUENTAS POR PAGAR

Este grupo presenta a 30 de Junio de 2015, por valor de \$8.825.076 miles, discriminado, así:

Cifras en Miles\$

SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	A JUNIO 30/2015
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.858.638
2.4.25	ACREEDORES	675.922
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	362.170
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1.712.854
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	2.203.052
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	12.440
TOTAL		8.825.076

2.4.01.01 BIENES Y SERVICIOS

El valor de \$1.185 miles, quedó registrado al tercero de la Unidad, esta situación se presenta por cuanto en el mes de junio se realizó la legalización del egreso de la Caja Menor de las Territoriales Bolívar y Magdalena, pero no se efectuó el giro del reembolso



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



en el mismo mes; en el mes de julio al realizar el giro del reembolso el tercero automáticamente se reclasifica.

2.4.01.02 PROYECTOS DE INVERSION

El valor de \$3.857.453 miles de la cuenta 240102 Proyectos de Inversión, corresponde a: (*) \$2.473.890 miles de la Unidad, cuentas por pagar de honorarios de 609 contratistas por prestación de servicios del mes de junio.

(*) Proveedores por valor de \$1.365.865 miles (Banco Agrario, Colombia Telecomunicaciones S.A., Escobar Ospina S.A.S., CIO Soluciones Inteligentes, Global News Intelligence Latinoamérica; el valor de \$280.339 miles, quedó registrado al tercero de la Unidad, esta situación se presenta por cuanto en el mes de junio se realizó la legalización del egreso de la Caja Menor de Viáticos, pero no se efectuó el giro del reembolso en el mismo mes.

(*) El valor de \$17.742 miles, corresponde a la Subunidad AECID Fase III, por el contrato No.1613 suscrito con IBERYKA, cuyo objeto la prestación de servicios para la organización logística del taller de fortalecimiento de capacidades al equipo de planeación del nivel nacional y territorial con miras a la certificación NTCGP1000 atendiendo lo indicado en las especificaciones Técnicas.

NOTA 9

2.4.25 ACREEDORES

Esta cuenta presenta un saldo por valor de \$675.912 miles, distribuidos en las siguientes subcuentas, a 30 de Junio de 2015, así:

2.4.25.04 Servicios Públicos: El valor de \$10.215 miles, quedó registrado al tercero de la Unidad, esta situación se presenta por cuanto en el mes de junio se realizó la legalización del egreso de la Caja Menor de las Territoriales Bolívar y Magdalena, pero no se efectuó el giro del reembolso en el mismo mes; en el mes de julio al realizar el giro del reembolso el tercero automáticamente se reclasifica.

2.4.25.13 Saldos a favor de beneficiarios: El valor de \$1.399 miles, corresponde al cargue de extracto realizado el 30 de junio, para registrar las consignaciones realizadas por la EPS Cruz Blanca y los recursos de AECID fase II, los cuales serán reintegrados a la Dirección del Tesoro Nacional.



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C., - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en: @URestitucion @RicardoSabogalU

Subcuentas (2.4.25.18)- (2.4.25.19)- (2.4.25.20)- (2.4.25.32)- (2.4.25.33) y (2.4.25.41) Aportes a Seguridad Social y Aportes Parafiscales: A 30 de Junio de 2015, los saldos que se presentan corresponden al valor de la Pila del mes de Junio, de funcionarios \$601.732 miles y Supernumerarios \$985 miles; así como el valor de la reserva practicada a los funcionarios, para pagar los aportes del personal que sale a disfrutar vacaciones, así:

Cifras en Miles(\$)

SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	A JUNIO 30/2015
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	231.436
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	179.562
2.4.25.20	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	105.165
2.4.25.32	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	65.111
2.4.25.33	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA EN SALUD	11.477
2.4.25.41	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	21.029
TOTAL SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		616.265

2.4.25.21 Sindicatos: Valor de \$33 miles, descontado a la funcionaria Laura Alexandra Méndez Díaz, para ser consignado al sindicato SUMA.

2.4.25.24 Embargos Judiciales: Corresponde a los descuentos realizados en cumplimiento a disposiciones judiciales a funcionarios de la Unidad por valor de \$3.847 miles y a contratistas por valor de \$1.694 miles.

2.4.25.90 Otros Acreedores: El valor de \$24.690 miles, corresponde a aportes voluntarios de AFC de contratistas y funcionarios, descontados en el mes de junio, los cuales se encuentran pendientes por pagar a cada entidad. En esta cuenta están contabilizados los mayores valores pagados, que han sido descontados en las liquidaciones de prestaciones sociales y se encuentran pendientes por reintegrar a la Dirección del Tesoro Nacional.

NOTA 10

2.4.36 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Esta cuenta presenta un saldo de \$362.170 miles, correspondientes a las retenciones practicadas, pendientes por pagar de mayo y junio de 2015, por concepto de retenciones de Renta, IVA e ICA. A la subunidad AECID Fase III corresponde \$5.148 miles.

Cabe aclarar que dentro de este saldo se encuentra la subcuenta 2.4.36.01.001 Salarios, la cual ya no está vigente, sin embargo por efecto de aplicación de un reintegro a este concepto, el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II, permitió de manera automática movimiento en dicha cuenta generando un saldo negativo de (\$729) miles. El incidente fue presentando ante la mesa de ayuda de SIIF, el día 16 de enero de 2015, con los radicados: IM 069751 y 069763; pero a la fecha no alcanzó a ser corregido, razón por la cual para el envío a través del sistema CHIP fue necesario reclasificar el saldo a la cuenta de salarios vigente 2.4.36.15.003.

NOTA 11

GRUPO 25. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

A 30 de Junio de 2015, esta cuenta presenta un saldo de \$1.712.854 miles, correspondiente al pasivo real de la provisión de las prestaciones sociales, de los funcionarios de la UAEGRTD, así:

Cifras en Miles(\$)

SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	A JUNIO 30/2015
2.5.05.02	CESANTÍAS	36.041
2.5.05.04	VACACIONES	362.578
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	437.377
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS	652.768
2.5.05.12	BONIFICACIONES	224.090
TOTAL		1.712.854



UNIDAD
DE RESTITUCIÓN
DE TIERRAS



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS

GRUPO 27. PASIVOS ESTIMADOS

A 30 de Junio de 2015, esta cuenta presenta un saldo de \$2.203.052 miles, correspondiente a las provisiones de nómina reportadas por Talento Humano, durante el segundo trimestre de 2015, así:

Cifras en Miles (\$)

SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	A JUNIO 30/2015
2.7.15.03	VACACIONES	492.151,00
2.7.15.04	PRIMA DE SERVICIOS	337.202,00
2.7.15.06	PRIMA DE VACACIONES	351.703,00
2.7.15.07	BONIFICACIONES	309.454,00
2.7.15.09	PRIMA DE NAVIDAD	712.542,00
	TOTAL	2.203.052,00

NOTA 12

GRUPO 29. OTROS PASIVOS

Este grupo presenta un saldo a 30 de Junio de 2015, de \$12.440 miles, correspondiente a los rendimientos financieros generados en las cuentas de ahorro de los convenios suscritos entre la Unidad y la Agencia Española de Cooperación Internacional para el desarrollo (AECID FASE II, FASE III y FASE IV), generados durante la ejecución de los convenios y que de acuerdo con las condiciones de los mismos, los rendimientos financieros generados en el manejo de esos recursos deben ser reintegrados al cooperante.

Cifras en Miles (\$)

SUBUNIDAD	DESCRIPCIÓN	A JUNIO 30/2015
AECID FASE II	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	176
AECID FASE III	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	8.608
AECID FASE IV	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	3.656
	TOTAL	12.440

MINAGRICULTURA

**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C., - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en: @URestitucion @RicardoSabogaIU

NOTA 13

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

GRUPO 32. PATRIMONIO INSTITUCIONAL

A 30 de Junio de 2015, esta cuenta presenta un saldo de \$24.560.734 miles, discriminados así:

Cifras en Miles (\$)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	A JUNIO 30/2015
3.2.08	CAPITAL FISCAL	- 2.945.723
3.2.25	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	19.167.004
3.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO	9.138.945
3.2.35	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	1.121.739
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	- 1.921.231
TOTAL		24.560.734

- En la cuenta 3.2.08 capital fiscal, se contempla la subrogación efectuada por Acción Social (Hoy DPS) del saldo del convenio 022/2008 suscrito con el 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. Así mismo, esta cuenta contempla el valor de las amortizaciones y depreciaciones de los activos, registradas en la vigencia anterior.
- En la cuenta 3.2.25 resultados de ejercicios anteriores, se muestra el valor de \$19.167.004 miles, de utilidad o excedentes acumulados de años anteriores, generados en las operaciones de la Unidad.
- En la cuenta 3.2.30 resultados del ejercicio, se refleja un valor de \$9.138.945 miles de utilidad o excedentes del ejercicio, generados en las operaciones de la Unidad durante el primer semestre de la vigencia 2015. Es pertinente aclarar que todos los ingresos no se registran contablemente directamente al gasto, sino que se van amortizando a lo largo de la vigencia, en situaciones como:



- ✓ Cuenta Contable 1420 Anticipo para adquisición de bienes y servicios: recursos entregados al Consorcio AG, para la elaboración de fábrica de Software, los cuales no se llevan directamente al activo, por cuanto se elabora una entrada a la entrega final del producto y a la Comisión Colombiana de Juristas.
 - ✓ Cuenta Contable 1470 Otros deudores: El valor solicitado para la cancelación de la nómina mensual se registra directamente al ingreso pero las incapacidades y/o licencias, se registran en la subcuenta 147064.
 - ✓ Cuenta Contable 1905 -Servicios pagados por anticipado: Seguros y Alquiler por demanda de la dotación tecnológica, incluyendo suministro e instalación de puestos de trabajo con la empresa de Recursos Tecnológicos.
 - ✓ Cuenta Contable 1910 Cargos Diferidos: Bienes de consumo que no han sido entregados para su uso.
 - ✓ 1926 Derechos en Fideicomiso: Desembolsos realizados a la FIDUPREVISORA, para su administración.
 - ✓ Compra de Bienes, los cuales se llevan directamente a la cuenta contable Propiedad Planta y equipo y/o Bienes Intangibles.
- En la cuenta 3.2.35 superávit por donación por valor de \$1.121.739 miles, se reflejan elementos recibidos como donación de Organismos de Cooperación Internacional (USAID), representados en equipo de comunicación y cómputo, muebles y enseres y equipos de georreferenciación.
 - En la cuenta 3.2.70 provisiones, depreciaciones y amortizaciones, por valor de (\$1.921.231) miles, se refleja el movimiento originado en el registro de las provisiones, depreciaciones y amortizaciones durante el segundo trimestre del 2015, de acuerdo con el plan general de contabilidad pública.

NOTA 14

CLASE 4. INGRESOS

A 30 de Junio de 2015, los ingresos presentan un saldo \$ 59.605.696 miles, representados en los siguientes grupos:

El Grupo 47 Operaciones Interinstitucionales, por valor de \$ 59.020.692 miles, corresponde a los giros efectuados por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional, durante el primer semestre de 2015, como se relaciona a continuación:



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

- Recursos Funcionamiento: \$ 20.428.128 miles
- Recursos Inversión \$ 38.564.075 miles.

El valor de \$28.489 miles, registrado en la subcuenta contable 472080 Devolución de Ingresos, corresponde al registro automático realizado en el SIIF-Nación II, al momento que la Dirección del Tesoro Nacional consignó los recursos solicitados por la Unidad, como devolución del reintegro realizado en el año 2014 por el faltante ocasionado en el fraude informático; lo anterior para cancelar la cuenta por pagar a favor de AECID Fase III, por el mismo concepto.

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

4.8.05.22 Intereses sobre depósitos en instituciones financieras, por valor de \$234.276 miles, corresponden a:

Recursos consignados directamente a la DTN, por la Fiduciaria La Previsora por concepto de rendimientos financieros del convenio No. 590/13, (\$3.074 miles).

Recursos legalizados en el marco del contrato fiduciario No. 1163 de 2014, de conformidad con el informe final de ejecución presentado por la Fiduciaria La Previsora (\$149.273 miles).

Recursos legalizados en el marco del contrato fiduciario No. 870 DE 2015, de conformidad con el primer informe de ejecución a Mayo de 2015, presentado por la Fiduciaria La Previsora (\$81.640 miles).

Rendimientos financieros Convenio 1295 DE 2015, Comisión Colombiana de Juristas

4.8.08.19 Donaciones, el valor de \$350.663 miles, corresponden a recursos de AECID Fase IV, por la concesión de subvención de cooperación de la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo AECID y la cual fue concedida al Estado de Colombia, a través de la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas para la ejecución de las actividades aprobadas en el Plan Operativo Anual en el marco del convenio No. 2014/SPE/0000400127.

4.8.10.08 Recuperaciones, el valor de \$64 miles, corresponde a consignación realizada por el funcionario Toro Bravo, por la pérdida del carnet.



NOTA 15

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

El valor total de los gastos acumulados a 30 de Junio de 2015, asciende a la suma de \$20.875.594 miles, distribuidos así:

GRUPO 51. GASTOS DE ADMINISTRACION

Este grupo registra las transacciones de la unidad, ejecutadas por el rubro de gastos de funcionamiento, su saldo a 30 de Junio de 2015 asciende a \$18.743.518 miles, discriminados, así:

5.1.01 Sueldos y Salarios: El valor de \$10.569.067 miles, corresponde al Gasto efectivamente pagado por concepto de sueldos y salarios de los funcionarios vinculados a la Unidad, durante la vigencia 2015.

5.1.03 Contribuciones efectivas: El valor de \$2.326.110 miles, corresponde al gasto asumido por la Unidad para el pago de aportes de salud, pensión, riesgos profesionales y Cajas de Compensación.

5.1.04 Aportes sobre la nómina: El valor de \$395.611 miles, corresponde al gasto asumido por la Unidad, para el pago de aportes parafiscales de ICBF, SENA, ESAP y MINEDUCACIÓN.

5.1.11 Generales: El valor de \$ 5.452.730 miles, corresponde a Gastos Generales, distribuido en las subcuentas relacionadas a continuación:

Cifras en Miles (\$)

SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	A JUNIO 30/2015
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1.080.968
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	437.705
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	15.062
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	437.140
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO	807.238
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	711.557
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1.768
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	1.035.203
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	307.116
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	419.492
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	197.076
5.1.11.66	COSTAS PROCESALES	12
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	2.393
TOTAL		5.452.730

Dentro de este grupo de gastos generales, las cuentas más representativas son:

5.1.11.13 Vigilancia y Seguridad: El valor de \$1.080.968 miles, corresponde a la causación del gasto por el contrato firmado con 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.

5.1.11.17 Servicios Públicos: El valor de \$437.140 miles, corresponde al gasto causado por este concepto en el Nivel Central y Territoriales; el rubro presupuestal más representativo es el de Energía.

5.1.11.18 Arrendamientos: El valor de \$807.238 miles, corresponde a la causación del gasto por concepto de arrendamiento de los predios donde funciona el Nivel Central de la Unidad, contratos firmados con el señor Horacio Duque Duque y la Compañía Inmobiliaria Los Cedros LTDA.



5.1.11.19 Viáticos y gastos de viaje: El valor de \$711.557 miles, corresponde al gasto de legalización de Caja Menor de Viáticos de los funcionarios de la Unidad, así como el gasto causado por el contrato No.1238 de 2014, celebrado con Escobar Ospina S.A. para la prestación del servicio de pasajes aéreos en rutas nacionales e internacionales para el desplazamiento de funcionarios, contratistas, víctimas de despojo, y demás que sean requeridos para el desarrollo de las actividades propias de la Unidad.

5.1.11.23 Comunicaciones y Transporte: El valor de \$1.034.523 miles, corresponde a gastos pagados 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.

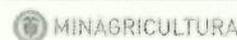
NOTA 16

GRUPO 52. GASTOS DE OPERACIÓN

El saldo de esta cuenta por valor de \$29.442.184 miles, corresponde a las transacciones realizadas por la Unidad por los rubros presupuestales de inversión y esta discriminada en las siguientes subcuentas:

5.2.04.05 Cotizaciones a riesgos profesionales: El valor de \$135.830 miles, corresponde al gasto asumido por la unidad, para el pago de riesgos profesionales de contratistas catalogados como riesgo cinco (V), en cumplimiento del Decreto 723 de 2013, del Ministerio de Salud y Protección Social.

5.2.11 Generales: El valor de \$29.306.354 miles, corresponde a Gastos Generales, distribuido en las subcuentas relacionadas a continuación:



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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C., - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en: @URestitucion @RicardoSabogalU

Ruiz

Q

SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	A JUNIO 30/2015
5.2.11.09	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	23.159.620
5.2.11.10	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	387.573
5.2.11.12	MATERIALES Y SUMINISTROS	14.919
5.2.11.13	MANTENIMIENTO	64.284
5.2.11.15	SERVICIOS PÚBLICOS	946.199
5.2.11.16	ARRENDAMIENTO	2.554.344
5.2.11.17	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	734.373
5.2.11.20	FOTOCOPIAS	56
5.2.11.25	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	628.828
5.2.11.52	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	3.006
5.2.11.69	REPARACIÓN DE VÍCTIMAS	813.152
	TOTAL	29.306.354

Los rubros más representativos son:

5.2.11.09 Comisiones, Honorarios y Servicios: El valor de \$19.955.161 miles, corresponde a los honorarios del personal de contratistas, vinculado por contrato de prestación de servicios.

Así mismo, se contabilizan los gastos producto de la ejecución de los contratos de prestación de servicios, celebrados con:

- FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y PRODUCTIVO DEL CESAR y UNION TEMPORAL CORSEANDES, para prestar los servicios de asistencia técnica permanente durante las etapas de: (i) diagnóstico, caracterización, concertación y formulación de los planes de vida productivos. (ii) formulación, presentación, trámite y desembolso de créditos agropecuarios y (iii) desarrollo y ejecución del plan de vida productivo, en el marco del proyecto “implementación programa proyectos productivos para población beneficiaria de la restitución de tierras nacional” – vigencia 2014 y de lo establecido en la guía operativa del mismo.
- MILLENIUM PHONE CENTER S. A., para prestar del servicio de operación de tecnología y comunicaciones para la recepción a través del canal escrito, telefónico y virtual de las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y



denuncias, a su vez que requieran información y orientación con plena autonomía técnica, administrativa y financiera que provean una solución integral para la atención de los ciudadanos (as) y víctimas de despojo, garantizando la eficiencia, la trazabilidad, la oportunidad, la precisión y la amabilidad en la atención de los canales.

- CENTURY MEDIA S.A.S, para prestar los servicios de monitoreo, análisis, clasificación, selección y seguimiento diario de noticias, informaciones y avisos emitidas en prensa, radio, televisión, redes sociales y páginas web de orden internacional, nacional, regional y organismos de cooperación internacional que deban ser reportadas mediante sistema de alertas, informes diarios y consulta a través de portal interactivo de fácil acceso.
- INGENIERIA CIVIL Y GEODESIA SAS INCIGE S.A.S., para prestar servicios de georreferenciación en campo, tendientes a lograr la individualización de predios y áreas de terreno solicitados en el ingreso al registro de tierras despojadas en el territorio nacional, siguiendo la metodología y los procedimientos establecidos por la UAEGRTD.
- FIDUCIARIA LA PREVISORA, correspondiente al valor de la comisión del contrato 1163/2014 mediante el cual se contrató una fiducia de administración y pagos requeridos para la restitución de tierras de los despojados.
- FUNDACION CREAR, para prestar los servicios de asistencia técnica permanente durante las etapas de: (i) diagnóstico, caracterización, concertación y formulación de los planes de vida productivos. (ii) formulación, presentación, trámite y desembolso de créditos agropecuarios y (iii) desarrollo y ejecución del plan de vida productivo, en el marco del proyecto "implementación programa proyectos productivos para población beneficiaria de la restitución de tierras nacional" – vigencia 2014 y de lo establecido en la guía operativa del mismo.
- GLOBAL NEWS INTELLIGENCE LATINOAMERICA S.A.S., para prestar los servicios de monitoreo, análisis, clasificación, selección y seguimiento diario de noticias, informaciones y avisos emitidas en prensa, radio, televisión, redes sociales y páginas web de orden internacional, nacional, regional y organismos de cooperación internacional que deben ser reportadas mediante sistema de alertas, informes diarios y consulta a través del portal interactivo de fácil acceso.
- U.T. GEO-PRECISION GEOMATICA, para prestar servicios de georreferenciación en campo, tendientes a lograr la individualización de predios y áreas de terreno solicitados en el ingreso al registro de tierras despojadas en el



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



territorio nacional, siguiendo la metodología y los procedimientos establecidos por la UAEGRTD.

- CENTRO NACIONAL DE CONSULTORIA SA, levantar la información cuantitativa para adelantar la etapa 2 (levantamiento de información) del análisis de productividad de la UEGRTD.
- COPIAGRAN, prestar los servicios de asistencia técnica y permanente durante las etapas de diagnóstico, formulación y presentación de proyectos productivos.
- DATUM INGENIERIA S.A.S., prestar servicios de georreferenciación en campo, tendientes a lograr la individualización de predios y áreas de terreno solicitados en el ingreso al registro de tierras despojadas en el territorio nacional, siguiendo la metodología y los procedimientos establecidos por la UAEGRTD.
- CIO SOLUCIONES INTELIGENTES LTDA, prestar los servicios de asistencia técnica permanente durante las etapas de: (i) diagnóstico, caracterización, concertación y formulación de los planes de vida productivos. (ii) formulación, presentación, trámite y desembolso de créditos agropecuarios y (iii) desarrollo y ejecución del plan de vida productivo, en el marco del proyecto "implementación programa proyectos productivos para población beneficiaria de la restitución de tierras nacional" – vigencia 2014 y de lo establecido en la guía operativa del mismo.

5.2.11.15 Servicios Públicos: El valor de \$946.199 miles, corresponde al contrato No.771/14, firmado con la Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá S.A. E.S.P. para "Proveer el servicio de canales dedicados que permitan transferencia de información entre la sede nacional de la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas en Bogotá y sus sedes territoriales. Así mismo, suministrar el servicio de internet dedicado de alta velocidad en protocolos de última generación y servicio de voz en la plataforma IP CENTREX para cada una de las oficinas para toda la red interna de la unidad".

5.2.11.16 Arrendamientos: El valor de \$2.554.344 miles, corresponde a la causación del gasto por la ejecución de los contratos de arrendamiento de las oficinas donde funcionan las Territoriales de la Unidad a nivel nacional, realizado con personas naturales e inmobiliarias.

5.2.11.17 Viáticos y Gastos de Viaje: Registra el valor de los viáticos legalizados a contratistas y el valor de \$380.179 miles cancelado a ESCOBAR OSPINA SAS, para la prestación del servicio de pasajes aéreos en rutas nacionales e



internacionales para el desplazamiento de funcionarios, contratistas, víctimas de despojo, y demás que sean requeridos para el desarrollo de las actividades propias de la Unidad.

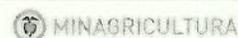
5.2.11.25 Promoción y Divulgación: El valor de \$628.828 miles, corresponde al gasto causado de los contratos celebrados con: RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC (\$206.816 miles), para "Contratar la infraestructura técnica y humana para la pre-producción, producción, post-producción y emisión de diferentes productos audiovisuales para la Unidad de Restitución de Tierras"; y CENTURY MEDIA SAS (\$261.734 miles), con el objeto de "Prestar los servicios de monitoreo, análisis, clasificación, selección y seguimiento diario de noticias, informaciones y avisos emitidas en prensa, radio, televisión, redes sociales y páginas web de orden internacional, nacional, regional y organismos de cooperación internacional que deban ser reportadas mediante sistema de alertas, informes diarios y consulta a través de portal interactivo de fácil acceso.

NOTA 17

GRUPO 55. GASTO PÚBLICO SOCIAL

El saldo reflejado en ésta cuenta por valor de \$2.354.312 miles, está representado por la causación del gasto del Convenio Interadministrativo firmado con el Banco Agrario para aunar esfuerzos para realizar el pago e irrigación de recursos del incentivo a los particulares del proyecto e impulsar y apoyar la generación de crédito agropecuario orientado al financiamiento de las actividades productivas de los pequeños y medianos productores beneficiarios del programa, siempre y cuando sean sujetos del mismo, según las políticas internas del banco, en el marco de la ley 1448 de 2011, (1.913.575 miles) y con la Unidad Nacional de Protección para aunar esfuerzos, recursos, capacidades y métodos, entre la unidad nacional de protección y la unidad administrativa especial de gestión de restitución de tierras despojadas, que permitan implementar la adecuada protección de la vida e integridad de los funcionarios y colaboradores de la Unidad, quienes en razón a su cargo, funciones y obligaciones que desempeñan para la unidad, están expuestos a un riesgo extraordinario o extremo.

Bohú3



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

NOTA 18

GRUPO 57. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

El saldo de este grupo asciende a la suma de \$89.855 miles y corresponde a las siguientes cuentas

5.7.05 Fondos Entregados: Corresponde a los rubros de:

- ✓ **Funcionamiento** por valor de \$77.788 miles, subcuenta 570508 causación y recaudo de los recursos reintegrados a la Dirección del Tesoro Nacional, por concepto de Indemnizaciones consignadas por las EPS.
- ✓ **Inversión** por valor de \$8.704 miles, corresponde a la causación y recaudo de los recursos consignados a la Dirección del Tesoro Nacional, por la FIDUPREVISORA por concepto de recursos no ejecutados (\$8.314 miles) vigencia anterior y devolución de la U.T. RESTITUCION 2014 del contrato 1521, por valor de (\$194 miles). Fiduciaria La Previsora \$195 miles, causación y recaudo.

5.7.20.80 Recaudos

El valor de \$3.363 miles, corresponde a la causación y recaudo de los recursos consignados a la Dirección del Tesoro Nacional, por la FIDUPREVISORA por concepto de rendimientos, vigencia anterior.

NOTA 19

GRUPO 58. OTROS GASTOS

Corresponde a los ajustes a ejercicios anteriores por valor de \$163.118 miles, discriminados de la siguiente manera:

5.8.15.88 Gastos de Administración: el saldo negativo de (\$2.809 miles), corresponde a la disminución del gasto por la reclasificación de los reintegros realizados por mayores valores pagados en liquidaciones de funcionarios retirados de la UAEGRTD durante el año 2014.

5.8.15.89 Gastos de Operación: El saldo negativo de (\$160.327) corresponde al ajuste contable de recursos legalizados en el marco del contrato fiduciario No.590 de 2013, de conformidad con el informe final de ejecución presentado por la fiduciaria



la FIDUPREVISORA S.A y avalado mediante el memorando interno No.137/2015, de junio 02 de 2015, por la Coordinación del Grupo Fondo en calidad de supervisor del contrato en mención.

NOTA 20

CLASE 8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

GRUPO 8.3. DEUDORAS DE CONTROL (DB) / GRUPO 89. DEUDORAS POR CONTRA DERECHOS CONTINGENTES (CR)

A 30 de Junio de 2015, el saldo de esta cuenta es de \$813.115 miles, así:

8.3.15.10 Propiedades, Planta y Equipo

El valor de \$676.307 miles, corresponde a activos que a 31 de diciembre de 2014 se encontraban totalmente depreciados y fueron reportados por el Grupo de Gestión de Seguimiento y Operación Administrativa.

8.3.47.04 Propiedades, Planta y Equipo

El valor de \$108.319 miles, corresponde a equipos de cómputo entregados a la Policía Nacional, en el marco del convenio de subvención No. 2012/spe/0400132 AECID fase III con el contrato No.1334, adquiridos con el proveedor SUMIMAS en el 2013.

8.3.61.02 Responsabilidades en Proceso - Ante Autoridad Competente

El valor de \$28.489 miles, es el deducible no reconocido por la aseguradora en la indemnización pagada a la unidad, por concepto de reclamación presentada dentro de la investigación en proceso, que se adelanta por el siniestro informático ocurrido en el mes de mayo de 2013.

LILIAN MATEUS BACCA
Contadora
Matrícula No. 27457

SUMIMAS





NOTA 21

CLASE 9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

GRUPO 9.3. ACREEDORAS DE CONTROL / GRUPO 99. ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)

A 30 de Junio de 2015, este grupo presenta un saldo de \$87.818.783 miles, que corresponden a:

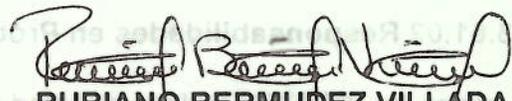
9.3.46 Bienes Recibidos de Terceros

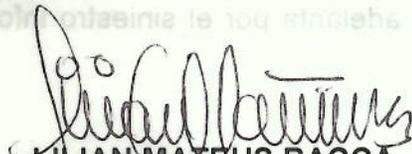
- Bienes recibidos de la OIM, por valor de \$2.448.302 miles, en equipos de comunicación y computo, los cuales se encuentran en custodia de la Unidad; este registro se realiza teniendo en cuenta la función de advertencia efectuada por la Contraloría General de la República, sobre la necesidad de que la UAEGRTD adopte las acciones oportunas, medidas y decisiones pertinentes en lo referente al control de Propiedad Planta y Equipo recibidos de terceros.

9.3.90 Otras cuentas acreedoras de control

El valor de \$85.370.481 miles, está conformado a 30 de Junio de 2015, por el saldo de la Reserva Presupuestal constituida a 31 de diciembre de 2014 (\$2.197.850 miles) y los saldos de los Registros Presupuestales de la vigencia 2015 que no se les ha generado Obligación por valor de \$83.172.631 miles.


JESÚS RICARDO SABOGAL URREGO
Director General


RUBIANO BERMUDEZ VILLADA
Coordinador Grupo de Gestión
Económica y Financiera


LILIAN MATEUS BACCA
Contadora
Matrícula No.51.467-T

 MINAGRICULTURA

 **TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

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

Carrera 12 No. 71 - 99 - Teléfonos (57 1) 3770300 - 3770305 - 3770310 Bogotá, D.C., - Colombia
www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en: @URestitucion @RicardoSabogalU