



4 741

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DE MARZO 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 seis oficinas alternas, éstas últimas se encuentran ubicadas en Carmen de Bolívar, Caucasia, Apartado, Tumaco, Bucaramanga y Pereira.

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



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

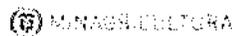
De acuerdo con lo establecido en el artículo 104 de la ley 1448 de 2011, el objetivo de la UAEGRTD es:

"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 31 de Marzo 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 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



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

Ricardo Sabogal



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 II Nación, 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.

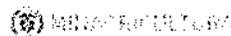
1.2.1 Procedimientos relativos a las etapas de reconocimiento y revelación de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales y procedimientos relativos a los estados e informes y reportes contables

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.

1.2.2 Efectos y cambios significativos en la información contable

Durante el primer trimestre 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 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 y 17-16-00-004 para el manejo de los recursos de donación por parte de la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo—AECID, Fase II, Fase III y Fase I, 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



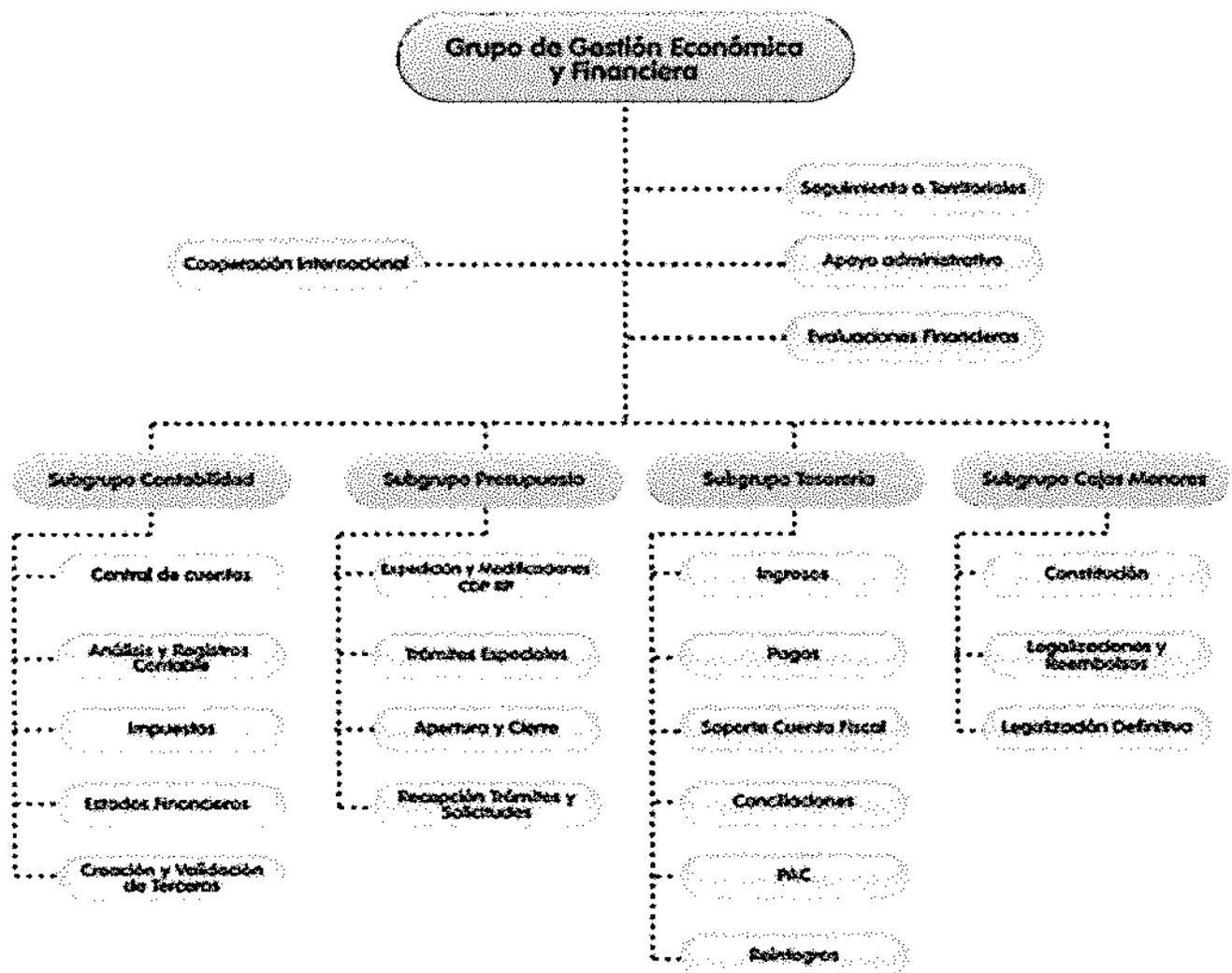
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas - Sede Central

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



y los pagos se registran en la unidad ejecutora, acorde con lo establecido en el concepto emitido por la Contaduría General de la Nación con el Instructivo 19 del 11 de diciembre de 2012, en el tema ORGANIZACIÓN CONTABLE EN EL SISTEMA que se transcribe 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 Publica y no en cada unidad o subunidad."

1.2.3 Estructura del Grupo de Gestión Económica y Financiera





NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DE MARZO 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 siguiente cuadro se observan los saldos de constitución por valor de \$1.180.110 miles y los reembolsos por \$255.225, efectuados durante los meses de enero a marzo de 2015, así:

cifras en miles \$

INFORME DE EJECUCIÓN CAJAS MENORES				
Corte 31 de marzo de 2015				
Cajas Menores	Cuenta Corriente	Banco	Valor Constitución	Total Recursos Ejecutados
VIÁTICOS	38567848	BOGOTA	\$795.000	\$192.955
ADMINISTRATIVA	38559498	BOGOTA	\$14.200	\$476
ANTIOQUIA	531083996	BOGOTA	\$50.030	\$14.040
ATLÁNTICO	96112230	BOGOTA	\$23.900	\$2.609
BOGOTA	62893888	BOGOTA	\$9.000	\$890
BOLÍVAR	97097943	BOGOTA	\$30.600	\$0
CAUCA	496118654	BOGOTA	\$11.200	\$728
CESAR	628478000	BOGOTA	\$30.600	\$4.460
CHOCO	578507329	BOGOTA	\$13.200	\$2.758
CÓRDOBA	438560559	BOGOTA	\$16.100	\$2.979
MAGDALENA	70088364	BOGOTA	\$32.550	\$6.246



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

Ricardo Sabogal



MAGDALENA MEDIO	168983237	BOGOTA	\$14.670	\$2.298
META	636459463	BOGOTA	\$18.900	\$0
NARIÑO	466464203	BOGOTA	\$14.500	\$4.420
NORTE DE SANTANDER	601085434	BOGOTA	\$25.450	\$4.283
PUTUMAYO	110-690-00058-3	POPULAR	\$12.400	\$0
SUCRE	592522155	BOGOTA	\$30.600	\$3.235
TOLIMA	836089763	BOGOTA	\$9.210	\$7.612
VALLE	119138493	BOGOTA	\$28.000	\$5.236
TOTAL			\$1.180.110	\$255.225

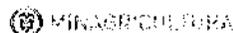
NOTA 2

GRUPO 11. EFECTIVO – BANCOS

En la cuenta Bancos, se registran los recursos de liquidez inmediata, a 31 de Marzo de 2015, el saldo es de \$479.614 miles y su discriminación se muestra en el siguiente cuadro:

Cifras en miles \$

DETALLE CUENTAS BANCARIAS				
1.1.10 Depósitos en Instituciones Financieras				
Código contable	Tipo Cuenta	No. Cuenta	Nombre Banco	SALDO A MAR 31/2015
1.1.10.05	Cuenta Corriente	300700006426	Banco Agrario	-
1.1.10.05	Cuenta Corriente	062868500	Banco de Bogotá	2.296
1.1.10.05	Cuenta Corriente	062868492	Banco de Bogotá	-
1.1.10.06	Cuenta de Ahorros	219828944	Banco de Occidente (AECID Fase III)	124.656
1.1.10.06	Cuenta de Ahorros	256902545	Banco de Occidente (AECID Fase II)	161
1.1.10.06	Cuenta de Ahorros	219834322	Banco de Occidente (Convenio España Fase IV)	352.502
TOTAL BANCOS				479.614



Ricardo Saboga

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



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 31 de marzo de 2015; así mismo, en la cuenta de gastos de personal, se encuentra el valor de \$2.632 miles pendiente por reintegrar a la Dirección del Tesoro Nacional, por concepto de incapacidades de las EPS (\$2.305 miles) y por valor de ARL (\$327 miles).

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 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".

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



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

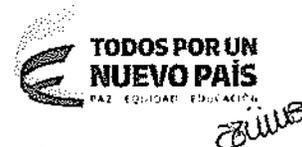
GRUPO 14. DEUDORES

El valor de \$ 1.416.508 miles, del grupo de Deudores a 31 de Marzo de 2015 está representado en las siguientes cuentas:

cifras en miles \$

Código contable	Descripción cuenta	SALDO A MAR 31/2015
1.4.20	Avances y anticipos entregados	1.236.895
1.4.70	Otros Deudores	179.613
TOTAL DEUDORES		1.416.508

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



1.4.20.12 ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS por valor de \$1.236.895 miles:

CIFRAS EN MILES (\$)				
CONTRATO	NIT	TERCERO	OBJETO	VALOR
1039 - 2014	805.025.355	NEXURA INTERNACIONAL SAS	CONTRATAR EL ANÁLISIS, DISEÑO, DESARROLLO Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE UN PORTAL WEB PARA LA UAEGRTD Y LA INTRANET INSTITUCIONAL CON UN GESTOR DE CONTENIDOS, EN CONCORDANCIA CON LAS POLÍTICAS DE COMUNICACIÓN DE LA UNIDAD Y LO ESTABLECIDO CON LA ESTRATEGIA DE GOBIERNO EN LÍNEA (GEL) EN SU ÚLTIMA VERSIÓN.	123.019
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	1.113.876
TOTAL				1.236.895

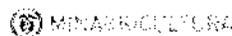
El saldo registrado a 31 de marzo de 2015, corresponde a los pagos realizados en cumplimiento de los contratos relacionados anteriormente; cuya legalización depende de la entrada al almacén, una vez el bien sea recibido a satisfacción por el supervisor, certificando la puesta en marcha y funcionalidad de los software.

NOTA 4

1470 OTROS DEUDORES

14.70.64 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

A Marzo 31 de 2015, esta cuenta presenta un saldo de \$151.121 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:



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

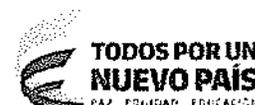
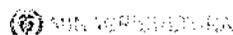


cifras en miles \$

Nombre de la entidad	SALDO A MAR 31/2015
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	7.483
SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	3.017
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	11.408
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	2.046
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	2.783
COMPAÑIA SURAMERICANA DE SERVICIOS DE SALUD SA SUSALUD SURAMERICANA MEDICINA PREPAGADA	11.972
CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	8.654
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	36.273
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	53.596
ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	3.629
CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	1.420
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFENALCO ANTIOQUIA	2.657
CONSORCIO SAYP 2011	6.183
TOTAL PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	151.121

14.70.90 OTROS DEUDORES

El saldo de \$ 28.489 miles a 31 de Marzo de 2015 corresponde a la cuenta por cobrar constituida en la subunidad AECID fase II, a nombre de la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras.



RUB

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



NOTA 5

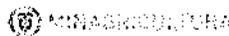
El valor de \$ 7.157.633 miles, del grupo de Propiedad, Planta y Equipo a 31 de Marzo de 2015, está representado en las siguientes subcuentas:

CIFRAS EN MILES \$

SUBCUENTA	DESCRIPCION	SALDO
ACTIVOS		
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	597.863
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	1.223.547
1.6.65.02	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	29.140
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACION	553.865
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACION	6.158.486
1.6.70.04	SATELITES Y ANTENAS	1.492.016
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	14.865
DEPRECIACIONES		
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	(1.956)
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	(595.744)
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	(2.381.888)
1.6.85.09	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	(11.071)
TOTAL		7.157.633

Se ha venido realizando las respectivas conciliaciones entre los movimientos reflejados en el SIF 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 31 de marzo de 2015. A partir del 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 SIF Nación II.

El valor de \$597.863 miles registrado en bodega, corresponde a equipos de computación que se encuentran pendientes de distribuir en las territoriales de acuerdo a las necesidades del servicio.



Ricardo Sabogal

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



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 \$1.492.016 miles.

NOTA 6

GRUPO 19. OTROS ACTIVOS

El saldo a 31 de Marzo de 2015, de este grupo asciende a \$ 22.486.383 miles y está conformado así:

CIFRAS EN MILES (\$)

SUBCUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1.9.05.01	SEGUROS	70.470
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	5.745.262
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	532.651
1.9.15.02	EDIFICACIONES	452.168
1.9.26.03	FIDUCIA MERCANTIL - CONSTITUCION DE PATRIMONIO AUTONOMO	8.911.732
1.9.70.07	LICENCIAS	6.347.422
1.9.70.08	SOFTWARE	1.300.696
AMORTIZACION		
1.9.75.07	LICENCIAS	(874.018)
TOTAL		22.486.383



19.05.01 SEGUROS

El valor de \$70.470 corresponde al saldo por amortizar correspondiente a los seguros causados y pagados a Marzo 31 de 2015, por concepto de seguros de responsabilidad civil, de infidelidad, riesgos financieros y todo riesgo, daños materiales entidades estatales.

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 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 que son requeridas para garantizar el óptimo funcionamiento de las Direcciones Territoriales de la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas".

1.9.10 .01 CARGOS DIFERIDOS - MATERIALES Y SUMINISTROS

El valor de \$532.650 miles corresponde a los bienes de consumo adquiridos por la Unidad para el normal funcionamiento de las oficinas del nivel central y las territoriales.

ELEMENTOS DE CONSUMO		CIFRAS EN MILES (\$)
PROVEEDOR	NOMBRE PRODUCTO	SALDO MARZO/2015
SUMMAS S.A.S.	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	\$ 457.090,00
ORGANIZACIÓN SIMPLEX S.A. NIT 900233385	BANDERA DE COLOMBIA	\$ 4.292,00
INGENIERIA CONTRA INCENDIOS Y SEGURIDAD INDUSTRIAL - INCOLDEX LTDA	DOTACIONES DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	\$ 51.507,00
INDUSTRIAS MUNDIAL S.A.S. NIT 830008601	PRECINTOS	\$ 12.676,00
SODECOL	PUBLICACIONES DE COMUNICACIONES	\$ 4.988,00
EXPRE CARD'S	INFOGRAFIAS	\$ 2.097,00
TOTAL		532.650,00

MINISTERIO DE AGRICULTURA



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



1.9.15.02 OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA - EDIFICACIONES

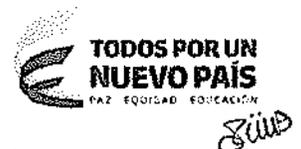
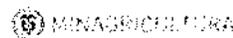
El valor de \$ 452.168 miles, corresponde al saldo por amortizar del contrato 253 de 2012, suscrito con la Inmobiliaria Cundinamarquesa, para la remodelación de oficinas en las territoriales de Pasto, Tumaco, Mocoa, Cauca y Popayán. Durante el III trimestre de la vigencia 2014 se registró amortización 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 \$8.911.732 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.

El presente cuadro identifica los traslados realizados en el marco de los Contratos Fiduciarios No 590-2013 y 1163-2014, así como las legalizaciones y el reintegro de recursos no ejecutados correspondiente al Contrato 590-2013:



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



Valores Girados y Ejecutados con corte a 31 de Marzo de 2015

CIFRAS EN MILES (\$)

Traslados - Orden de Pago Presupuestal	Contrato	Fecha	Valor
148276813	590-2013	02-jul-13	220.000
273359713	590-2013	30-oct-13	343.885
273392313	590-2013	01-nov-13	124.579
352615713	590-2013	26-dic-13	2.058.991
355358213	590-2013	27-dic-13	11.414
8473914	590-2013	27-ene-14	488.586
Total Desembolsos Contrato 590-2013			3.247.455
Recursos Legalizados	590-2013	dic-13	389.406
Recursos Legalizados	590-2013	ene-14	6
Recursos Legalizados	590-2013	feb-14	2.946
Recursos Legalizados	590-2013	mar-14	114.745
Recursos Legalizados	590-2013	abr-14	9.886
Recursos Legalizados	590-2013	may-14	18.029
Recursos Legalizados	590-2013	jun-14	6.760
Recursos Legalizados	590-2013	jul-14	19.241
Recursos Legalizados	590-2013	ago-14	100.558
Total Legalizaciones Contrato 590-2013			661.577
Reintegro Generado por la FIDUPREVISORA	590-2013	dic-14	2.736.961
Saldo Contrato 590 - 2013			(151.083)
Traslados Recursos Contrato 1163-2014 (O.P 343625814)	1163-2014	24-dic-14	9.071.129
Reintegro Recursos No Ejecutados	590-2013	12-feb-15	8.314
Total Recursos Fiducia a 31 Dic 2014			8.911.732

MINISTERIO DE TIERRAS



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 Síguenos en @URestitucion @RicardoSabogalU



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:

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.A.S.-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
SERVINFORMACION 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 MARZO 31 DE 2015		6.347.422



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



1.9.70.08 SOFTWARE

El saldo de esta cuenta a 31 de Marzo 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 APLICACION 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 UAEGRD A NIVEL NACIONAL	404.840
UT SOLUCIONES DE GESTION DOCUMENTAL RTD	SISTEMA DE GESTION DOCUMENTAL DE ACUERDO CON LAS NECESIDADES Y PROCEDIMIENTOS DE LA UAEGRD	263.680
TOTAL SOFTWARE		1.300.696



1.9.75 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)

A Marzo 31 de 2015 el saldo de \$(874.018) 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.

CIFRAS EN MILES (\$)

PROVEEDOR	No CONTRATO	FECHA ADQUISICION	VIGENCIA	VALOR	AMORTIZADO 31/MAR/2015
DELL COLOMBIA INC. - GEOCAPITAL S.A.	269 DE 2012	22/01/2013	12 MESES	109.096	109.096
MULTISOFT S.A.S. - GEOCAPITAL S.A.	269 DE 2012	09/02/2013	12 MESES	23.340	23.340
DELL COLOMBIA INC NIT 830035246	1500 DE 2013	31/01/2014	12 MESES	205.000	205.000
GREEN FON GROUP S.A NIT 900446648	769 DE 2014	23/04/2014	12 MESES	12.403	11.610
MICROHARD S.A.S. NIT 800250721	775 DE 2014	05/08/2014	12 MESES	109.196	71.584
ESRI COLOMBIA S.A.S. NIT 830122983-1	1095 DE 2014	12/12/2014	12 MESES	820.175	246.053
SERVINFORMACION S.A. NIT 830062674-0	1117 DE 2013	16/12/2014	12 MESES	103.547	29.913
CONTROLES EMPRESARIALES LTDA NIT 800058607-2	1162 DE 2014	16/12/2014	36 MESES	1.660.129	159.864
COMPUTADORES Y SOLUCIONES CAD DE COLOMBIA LTDA NIT 830014490-8	1141 DE 2014	22/12/2014	12 MESES	64.500	17.558
TOTAL GENERAL				3.107.385	874.018

NOTA 8

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

GRUPO 24. CUENTAS POR PAGAR

Este grupo presenta a 31 de Marzo de 2015, por valor de \$3.991.599 miles, discriminado, así:



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



Cifras en Miles\$

CODIGO	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31/ 2015
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.902.968
2.4.25	ACREEDORES	674.911
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	413.717
2.4.6.0	CREDITOS JUDICIALES	3
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		3.991.598

2.4.01.01 BIENES Y SERVICIOS

El valor de \$49.586 miles, corresponde a la cuenta por pagar constituida a favor de Flórez y Álvarez S.A., por el servicio de aseo y cafetería.

2.4.01.02 PROYECTOS DE INVERSION

El valor de \$2.853.382 miles de la cuenta 240102 Proyectos de Inversión, corresponde a: (*) \$2.820.672 miles de la Unidad, discriminados en honorarios de 365 contratistas por prestación de servicios del mes de abril por valor de (\$1.477.077) y proveedores por valor de \$1.343.595 miles (Transportes especializados JR S.A.S., Millenium Phone Center S.A., Century Media S.A.S, Ingeniería Civil y GEODESIA S.A.S INCIGE S.A.S.).

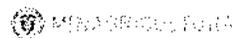
(*) \$32.710 miles correspondientes a la Subunidad AECID Fase III contrato No.1020 suscrito con W Y F TELEVISION1020, cuyo objeto es prestar los servicios para la pre-producción, producción y postproducción de un documental sobre la metodología del proceso de caracterización con las comunidades étnicas.

NOTA 9

2.4.25 ACREEDORES

Esta cuenta presenta un saldo por valor de \$674.911 miles, distribuidos en las siguientes subcuentas, a 31 de Marzo de 2015, así:

[Handwritten signature]



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



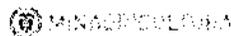
2.4.25.04 Servicios Públicos: El valor de \$20.246 miles, corresponde a: Reembolsos de Caja Menor por \$18.282 miles no girados en el mes de marzo y \$1.964 miles, pendientes por pagar a la ELECTRIFICADORA DEL CARIBE SA ESP.

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 31 de Marzo de 2015, los saldos que se presentan corresponden al valor de la Pila del mes de Marzo, de funcionarios \$561.467 miles y Supernumerarios \$1.168 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 MARZO 31/2015
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	218.490
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	167.577
2.4.25.20	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	79.947
2.4.25.32	Aporte riesgos profesionales	69.068
2.4.25.33	Fondo de solidaridad y garantía en salud	11.005
2.4.25.41	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	19.477
	TOTAL	565.564

2.4.25.90 Otros Acreedores: El valor de \$48.995 miles, corresponde al valores pendientes por pagar, de lo cual lo más representativo son \$28.489 miles a nombre de la Embajada de España -Subunidad AECID, por los recursos consignados para cancelar el saldo de la cuenta por pagar constituida al Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Así mismo, representa el valor de los aportes voluntarios de AFC de contratistas y funcionarios, descontados en el mes de marzo, los cuales se encuentran pendientes por pagar a cada entidad.



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



NOTA 10

2.4.36 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Esta cuenta presenta un saldo de \$413.717 miles, correspondientes a las retenciones practicadas, pendientes por pagar de febrero y marzo de 2015, por concepto de retenciones de Renta, IVA e ICA.

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.

De igual manera en la cuenta 2.4.36.04 comisiones, el valor de \$(649) miles, quedó con saldo negativo, considerando que en el mes de diciembre/2014, la extensiva no se generó automáticamente y se realizó el ajuste manual y hasta el mes de febrero, Tesorería detectó en el SIIF-Nación que dicha extensiva estaba bloqueada, por consiguiente la lanzó nuevamente, ocasionando una contabilización doble. Mediante comprobante manual No.4003 del 30/04/15 se realizó la reversión.

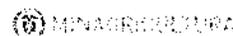
NOTA 11

GRUPO 25. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

A 31 de Marzo de 2015, esta cuenta presenta un saldo de \$2.449.026 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 MARZO 31/2015
2.5.05.02	Cesantías	66.755
2.5.05.04	Vacaciones	629.671
2.5.05.05	Prima de vacaciones	614.583
2.5.05.06	Prima de servicios	679.794
2.5.05.12	Bonificaciones	458.223
	TOTAL	2.449.026



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



GRUPO 27. PASIVOS ESTIMADOS

A 31 de Marzo de 2015, esta cuenta presenta un saldo de \$1.099.002 miles, correspondiente a las provisiones de nómina reportadas por Talento Humano, durante el primer trimestre de 2015, así:

CIFRAS EN MILES \$

SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31/2015
2.7.15.03	Vacaciones	243.683
2.7.15.04	Prima de servicios	167.091
2.7.15.06	Prima de vacaciones	174.059
2.7.15.07	Bonificaciones	153.278
2.7.15.09	Prima de navidad	360.891
	TOTAL	1.099.002

NOTA 12

GRUPO 29. OTROS PASIVOS

Este grupo presenta un saldo a 31 de Marzo de 2015, de \$25.856 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 MARZO 31/2015
AECID FASE II	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	19.807
AECID FASE III	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	4.210
AECID FASE IV	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1.839
	TOTAL	25.856

NOTA: En los meses de enero y febrero, el balance de la Unidad quedó compensado con el de las Subunidades, considerando que la reclasificación de los ingresos recibidos por la Subunidad AECID FASE IV por valor de \$350.662 miles, no se pudo realizar sino hasta el mes de marzo, hasta tanto en el SIIF-Nación actualizara la fecha de expiración de los conceptos del ingreso, los cuales se encontraban vencidos.



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



NOTA 13

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

GRUPO 32. PATRIMONIO INSTITUCIONAL

A 31 de Marzo de 2015, esta cuenta presenta un saldo de \$25.154.766 miles, discriminados así:

CIFRAS EN MILES \$

CUENTA	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31/2015
3.2.08	CAPITAL FISCAL	(2.945.723)
3.2.25	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	19.179.805
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	9.611.618
3.2.35	SUPERAVIT POR DONACIÓN	243.030
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	(933.964)
	TOTAL	25.154.766

- 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 \$19.179.805 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 \$9.611.618 miles de utilidad o excedentes del ejercicio, generados en las operaciones de la Unidad durante el primer trimestre de la vigencia 2015 y se justifica en valores girados a proveedores de servicios, los cuales han sido contabilizados en la cuenta 1905 de bienes y servicios pagados por anticipado, cuya amortización y afectación del gasto se verá reflejada a lo largo de la presente vigencia.
- En la cuenta 3.2.35 superávit por donación por valor de \$243.030 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 (\$933.964) miles, se refleja el movimiento originado en el registro de las provisiones, depreciaciones y amortizaciones durante el primer trimestre del 2015, de acuerdo con el plan general de contabilidad pública.

NOTA 14

CLASE 4. INGRESOS

A 31 de Marzo de 2015, los ingresos presentan un saldo \$ 30.487.211 miles, representados en los siguientes grupos:

El Grupo 47, Operaciones Interinstitucionales, por valor de \$ 30.133.474 miles, corresponde a los giros efectuados por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional, durante el primer trimestre de 2015, así:

- Recursos Funcionamiento: \$ 9.787.151 miles
- Recursos Inversión \$ 20.346.323 miles.

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

4.8.05.38 Intereses de fondos vendidos ordinarios, por valor de \$3.074, está cuenta se generó automáticamente en el SIF-Nación, al momento de reclasificar en tesorería los recursos consignados directamente a la DTN, por la Fiduciaria La Previsora por concepto de rendimientos financieros del convenio No. 590/13; sin embargo, se reclasificó a la cuenta contable 480522 Intereses sobre depósitos en Instituciones



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



Financieras, al momento de transmitir el balance por el Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP) a la Contaduría General de la Nación, debido a que esa cuenta no está habilitada para la Unidad de Restitución de Tierras.

4.8.08.19 Donaciones, el valor de \$350.662 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.

NOTA 15

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

El valor total de los gastos acumulados a 31 de Marzo de 2015, asciende a la suma de \$20.875.594 miles, distribuidos así:

GRUPO 51. GASTOS DE ADMINISTRACION

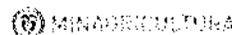
Este grupo registra las transacciones de la unidad, ejecutadas por el rubro de gastos de funcionamiento, su saldo a 31 de Marzo de 2015 asciende a \$8.763.246 miles, discriminados, así:

5.1.01 Sueldos y Salarios: El valor de \$5.243.482 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 \$1.139.172 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 \$194.468 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 \$ 2.186.124 miles, corresponde a Gastos Generales, distribuido en las subcuentas relacionadas a continuación:



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



CIFRAS EN MILES \$

SUBCUENTA	DESCRIPCION	A MARZO 31/2015
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	413.618
5.1.11.14	Materiales y suministros	183.607
5.1.11.15	Mantenimiento	5.401
5.1.11.17	Servicios públicos	184.076
5.1.11.18	Arrendamiento	403.619
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	179.649
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	414.063
5.1.11.25	Seguros generales	162.465
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	173.116
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	66.507
5.1.11.66	Costas procesales	3
	TOTAL	2.186.124

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

5.1.11.13 Vigilancia y Seguridad: El valor de \$413.618 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 \$184.076 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 \$403.619 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.



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



5.1.11.23 Comunicaciones y Transporte: El valor de \$414.063 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 \$11.453.551 miles, corresponde a las transacciones realizadas por la Unidad por los rubros presupuestales de inversión y esta discriminada en las siguientes subcuentas:

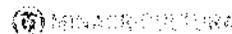
5.2.04.05 Cotizaciones a riesgos profesionales: El valor de \$135.830 miles, corresponde al gasto asumido por la unidad, para el pago de riesgos profesionales de contratistas catalogados como riesgo cinco (V), en cumplimiento del Decreto 723 de 2013, del Ministerio de Salud y Protección Social.

5.2.11 Generales: El valor de \$11.317.720 miles, corresponde a Gastos Generales, distribuido en las subcuentas relacionadas a continuación:

CIFRAS EN MILES \$		
SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	A MARZO 31/2015
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	9.750.511
5.2.11.10	Obras y mejoras en propiedad ajena	193.786
5.2.11.13	Mantenimiento	17.490
5.2.11.15	Servicios públicos	311.317
5.2.11.16	Arrendamiento	755.603
5.2.11.17	Viáticos y gastos de viaje	98.135
5.2.11.25	Promoción y divulgación	189.864
5.2.11.52	Organización de eventos	1.014
	TOTAL	11.317.720

Los rubros más representativos son:

5.2.11.09 Comisiones, Honorarios y Servicios: El valor de \$9.750.511 miles, corresponde a los honorarios del personal de contratistas, vinculado por contrato de prestación de servicios, así como los viáticos y gastos de viaje que se les cancela por las comisiones realizadas, a nivel nacional en cumplimiento a la misión de la unidad.

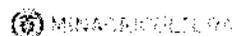


Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras Despojadas - Sede Central



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



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



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

5.2.11.15 Servicios Públicos: El valor de \$311.317 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 \$755.603 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.

5.2.11.25 Promoción y Divulgación: El valor de \$189.864 miles, corresponde al gasto causado de los contratos celebrados con: RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC (\$87.659 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 (\$102.205 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



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



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 \$592.467 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.

NOTA 18

GRUPO 57. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

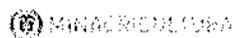
El saldo de este grupo asciende a la suma de \$69.167 miles y corresponde a las siguientes cuentas

5.7.05 Fondos Entregados: Corresponde a los rubros de:

- ✓ **Funcionamiento** por valor de \$57.584 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 \$8.509 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).

5.7.20.80 Recaudos

El valor de \$3.074 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.



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



NOTA 19

GRUPO 58. OTROS GASTOS

Corresponde a los ajustes a ejercicios anteriores por valor de \$2.837 miles, discriminados de la siguiente manera:

5.8.15.88 Gastos de Administración: El valor de \$2.827 miles, corresponde a la disminución del gasto por la reclasificación de los reintegros realizados en febrero de 2015 por mayores valores pagados en liquidaciones de funcionarios retirados de la UAEGRTD durante el año 2014.

NOTA 20

CLASE 8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

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

A 31 de Marzo 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.



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



NOTA 21

CLASE 9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

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

A 31 de Marzo de 2015, este grupo presenta un saldo de \$ 82.000.964 miles, que corresponden a:

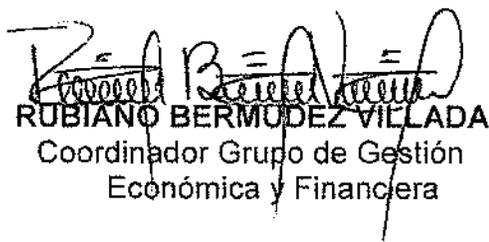
9.3.46 Bienes Recibidos de Terceros

- 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.

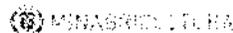
9.3.90 Otras cuentas acreedoras de control

El valor de \$79.552.662 miles, está conformado a 31 de marzo de 2015, por el saldo de la Reserva Presupuestal constituida a 31 de diciembre de 2014 (\$3.872.108 miles) y los saldos de los Registros Presupuestales de la vigencia 2015 que no se les ha generado Obligación por valor de \$75.680.554 miles.


JESUS RICARDO SABOGAL URREGO
Director General


RUBIANO BERMÚDEZ VILLADA
Coordinador Grupo de Gestión
Económica y Financiera


LILIAN MATEUS BACCA
Contadora
Matrícula N.51.467-T



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