



UNIDAD  
DE RESTITUCIÓN  
DE TIERRAS

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

De acuerdo con lo dispuesto en la Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016 y sus modificaciones, expedidas por la Contaduría General de la Nación -CGN, por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío

### CERTIFICAN

Que la información contable pública correspondiente al cuarto trimestre octubre-diciembre de 2019 de la UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS - UAEGRTD, se validó y transmitió a través del CONSOLIDADOR DE HACIENDA E INFORMACION PUBLICA CHIP el día 14 de febrero de 2020, en los siguientes formatos:

CGN2015\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS\_CONVERGENCIA  
CGN2015\_002\_OPERACIONES\_RECÍPROCAS\_CONVERGENCIA  
CGN2016c01\_VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS

Que la información ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera, SIIF Nación II, de conformidad con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno y ha sido transmitida con anexos de Estados Financieros y Notas a los Estados Financieros.

Que los Estados Contables Básicos de la UAEGRTD, revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor del SIIF Nación II.

Para constancia, se firma a los 14 días del mes de febrero de 2020.

**ANDRÉS AUGUSTO CASTRO FORERO**  
Director General  
Unidad Administrativa Especial de Gestión  
de Restitución de Tierras Despojadas

**LILIAN MATEUS BACCA**  
Contadora  
T.P. 51.467-T  
Unidad Administrativa Especial de Gestión  
de Restitución de Tierras Despojadas

GD-FO-15  
V.7



El campo  
es de todos

Minagricultura

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

Av. Calle 26 N° 85b - 09 (Piso 3, Piso 4, Piso 5.) - Teléfonos (571) 3770300, 4279299 - Línea Gratuita Nacional: 01 8000 124212  
Bogotá, D.C., - Colombia

www.restituciondetierras.gov.co Sigamos en: @URestitucion



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS

NIT 900.498.879-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y DICIEMBRE 31 DE 2018

(Cifras en pesos)



Cod.	ACTIVO	NOTA	A DICIEMBRE 31 DE 2019	A DICIEMBRE 31 DE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
	<b>CORRIENTE</b>		<b>44.370.627.133,81</b>	<b>34.626.341.305,11</b>	<b>9.744.285.828,70</b>	<b>28,14</b>
11	<b>EFFECTIVO O EQUIVALENTES A EFFECTIVO</b>	4.1	<b>388.910.587,00</b>	<b>480.520.722,01</b>	<b>-91.610.135,01</b>	<b>-19,06</b>
1105	Caja	4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1110	Depósitos en instituciones financieras	4.1.2	0,00	480.520.722,01	-480.520.722,01	-100,00
1132	Efectivo de uso restringido	4.1.3	388.910.587,00	0,00	388.910.587,00	100,00
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	4.2	<b>106.384.183,00</b>	<b>131.498.841,99</b>	<b>-25.114.658,99</b>	<b>-19,10</b>
1384	Otras cuentas por cobrar	4.2	140.100.858,47	131.498.841,99	8.602.016,48	6,54
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	4.2.1	-33.716.675,47	0,00	-33.716.675,47	100,00
15	<b>INVENTARIOS</b>	4.3	<b>7.053.258.746,74</b>	<b>3.241.243.127,10</b>	<b>3.812.015.619,64</b>	<b>117,61</b>
1510	Mercancías en existencia		7.053.258.746,74	3.241.243.127,10	3.812.015.619,64	117,61
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	4.5	<b>36.822.073.617,07</b>	<b>30.773.078.614,01</b>	<b>6.048.995.003,06</b>	<b>19,66</b>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	4.5.1	309.676.733,23	272.172.673,44	37.504.059,79	13,78
1908	Recursos entregados en administración	4.5.3	7.731.960,00	2.889.201,00	4.842.759,00	167,62
1926	Derechos en Fideicomiso	4.5.4	36.504.664.923,84	30.498.016.739,57	6.006.648.184,27	19,70
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>11.886.739.145,14</b>	<b>15.611.189.984,84</b>	<b>-3.724.450.839,70</b>	<b>-23,86</b>
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS</b>		<b>6.041.924.164,30</b>	<b>6.479.985.337,02</b>	<b>-438.061.172,72</b>	<b>-6,76</b>
1635	Bienes muebles en bodega	4.4	142.926.855,06	29.399.258,75	113.527.596,31	386,16
1636	Propiedades planta y equipo en mantenimiento	4.4	58.126.808,26	362.123.455,37	-303.996.647,11	-83,95
1637	Propiedades planta y equipo no explotados	4.4	422.981.024,78	1.056.753.948,39	-633.772.923,61	-59,97
1645	Plantas, ductos y túneles	4.4	106.856.904,44	166.944.504,44	-60.087.600,00	-35,99
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4.4	495.101.258,87	486.969.805,80	8.131.453,07	1,67
1670	Equipos de comunicación y computación	4.4	11.013.284.113,70	11.273.669.616,86	-260.385.503,16	-2,31
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	4.4	-6.197.352.800,81	-6.895.875.252,59	698.522.451,78	-10,13
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>5.844.814.980,84</b>	<b>9.131.204.647,82</b>	<b>-3.286.389.666,98</b>	<b>-35,99</b>
1970	Activos intangibles	4.5.5	15.327.300.481,42	13.425.159.569,04	1.902.140.912,38	14,17
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	4.5.6	-9.482.485.500,58	-4.293.954.921,22	-5.188.530.579,36	120,83
<b>1</b>	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>56.257.366.278,95</b>	<b>50.237.531.289,95</b>	<b>6.019.834.989,00</b>	<b>11,98</b>
	<b>PASIVO</b>					
	<b>CORRIENTE</b>		<b>10.435.866.743,17</b>	<b>5.834.959.662,12</b>	<b>4.600.907.081,05</b>	<b>78,85</b>
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	5.1	<b>2.017.673.950,33</b>	<b>2.655.582.002,12</b>	<b>-637.908.051,79</b>	<b>-24,02</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	5.1.1	628.672.556,81	1.148.904.940,09	-520.232.383,28	-45,28
2407	Recursos a favor de terceros	5.1.2	24.300.860,00	82.260.044,66	-57.959.184,66	-70,46
2424	Descuentos de nómina	5.1.3	62.526.096,11	348.787.460,11	-286.261.364,00	-82,07
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	5.1.4	1.218.342.014,12	742.680.755,00	475.661.259,12	64,05
2490	Otras cuentas por pagar	5.1.5	83.832.423,29	332.948.802,26	-249.116.378,97	-74,82
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>2.675.727.103,84</b>	<b>3.178.614.089,00</b>	<b>-502.886.985,16</b>	<b>-15,82</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.2	2.675.727.103,84	3.178.614.089,00	-502.886.985,16	-15,82
27	<b>PROVISIONES</b>		<b>5.742.465.689,00</b>	<b>763.571,00</b>	<b>5.741.702.118,00</b>	<b>751.953,93</b>
2701	Litigios y demandas	5.3	5.742.465.689,00	763.571,00	5.741.702.118,00	751.953,93
<b>2</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>10.435.866.743,17</b>	<b>5.834.959.662,12</b>	<b>4.600.907.081,05</b>	<b>78,85</b>

ANDRÉS AUGUSTO CASTRO FORERO  
Director General

ISOLINA LOZANO CASTRO  
Coordinadora Grupo de Gestión  
Económica y Financiera

LILIAN MATEUS BACCA  
Contadora Pública  
T.P. 51467 - T



**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS**  
**NIT 900.498.879-9**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y DICIEMBRE 31 DE 2018**  
**(Cifras en pesos )**

Cod.	PATRIMONIO	NOTA	A DICIEMBRE 31 DE 2019	A DICIEMBRE 31 DE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>		<b><u>45.821.499.535,78</u></b>	<b><u>44.402.571.627,83</u></b>	<b>1.418.927.907,95</b>	<b>3,20</b>
3105	Capital fiscal	6.1	74.689.457.680,12	66.940.442.744,92	7.749.014.935,20	11,58
3109	Resultado de ejercicios anteriores	6.1	-22.418.251.977,49	0,00	-22.418.251.977,49	-100,00
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		0,00	-2.102.688.433,46	2.102.688.433,46	100,00
3110	Resultado del ejercicio	6.1	-6.449.706.166,85	-20.435.182.683,63	13.985.476.516,78	68,44
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b><u>45.821.499.535,78</u></b>	<b><u>44.402.571.627,83</u></b>	<b>1.418.927.907,95</b>	<b>3,20</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u>56.257.366.278,95</u></b>	<b><u>50.237.531.289,95</u></b>	<b>6.019.834.989,00</b>	<b>11,98</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DE CARÁCTER INFORMATIVO</b>						
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>		<b><u>10.065.602.689,26</u></b>	<b><u>11.051.043.202,99</u></b>	<b>-985.440.513,73</b>	<b>-8,92</b>
8315	Bienes y derechos retirados	9.1	10.063.248.303,26	11.045.388.816,99	-982.140.513,73	-8,89
8361	Responsabilidades en proceso		2.354.386,00	5.654.386,00	-3.300.000,00	-58,36
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>		<b><u>-10.065.602.689,26</u></b>	<b><u>-11.051.043.202,99</u></b>	<b>985.440.513,73</b>	<b>-8,92</b>
8915	Deudora de control por contra (cr)	9.2	-10.065.602.689,26	-11.051.043.202,99	985.440.513,73	-8,92
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>		<b><u>52.295.762.289,00</u></b>	<b><u>32.020.410.405,84</u></b>	<b>20.275.351.883,16</b>	<b>63,32</b>
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	10.1	52.295.762.289,00	32.020.410.405,84	20.275.351.883,16	63,32
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>		<b><u>6.062.653.321,00</u></b>	<b><u>5.373.248.012,00</u></b>	<b>689.405.309,00</b>	<b>12,83</b>
9308	Recursos administrados en nombre de terceros	10.2	6.062.653.321,00	5.373.248.012,00	689.405.309,00	12,83
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b><u>-58.358.415.610,00</u></b>	<b><u>-37.393.658.417,84</u></b>	<b>-20.964.757.192,16</b>	<b>56,07</b>
9905	Pasivos contingentes por contra (Db)	10.3	-52.295.762.289,00	-32.020.410.405,84	-20.275.351.883,16	63,32
9915	Acreedoras de control por contra (Db)		-6.062.653.321,00	-5.373.248.012,00	-689.405.309,00	12,83

  
**ANDRÉS AUGUSTO CASTRO FORERO**  
 Director General

  
**LIDIA LOZANO CASTRO**  
 Coordinadora Grupo de Gestión  
 Económica y Financiera


  
**LILIAN MATEUS BACCA**  
 Contadora Pública  
 T.P. 51467 - T




UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE RESTITUCIÓN DE TIERRAS DESPOJADAS  
NIT 900.498.879-9  
ESTADO DE RESULTADOS  
A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y DICIEMBRE 31 DE 2018  
(Cifras en pesos )



Cod.	CONCEPTO	NOTA	A DICIEMBRE 31 DE 2019	A DICIEMBRE 31 DE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>233.047.315.742,84</b>	<b>218.093.996.714,99</b>	<b>14.953.319.027,85</b>	<b>6,86</b>
41	<b>INGRESOS FISCALES</b>		<b>0,00</b>	<b>82.799.203,24</b>	<b>-82.799.203,24</b>	<b>-100,00</b>
4110	No tributarios	7.1	0,00	82.799.203,24	-82.799.203,24	-100,00
42	<b>VENTA DE BIENES</b>		<b>88.187.897,13</b>	<b>0,00</b>	<b>88.187.897,13</b>	<b>100,00</b>
4210	Bienes comercializados	7.2	88.187.897,13	0,00	88.187.897,13	100,00
44	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>		<b>271.083.864,67</b>	<b>118.368.731,27</b>	<b>152.715.133,40</b>	<b>129,02</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	7.3	271.083.864,67	118.368.731,27	152.715.133,40	129,02
47	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>232.688.043.981,04</b>	<b>217.892.828.780,48</b>	<b>14.795.215.200,56</b>	<b>6,79</b>
4705	Fondos Recibidos	7.4	229.345.168.787,04	216.365.618.840,48	12.979.549.946,56	6,00
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	7.4.1	3.342.875.194,00	1.527.209.940,00	1.815.665.254,00	118,89
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>239.777.236.024,24</b>	<b>238.574.100.311,90</b>	<b>1.203.135.712,34</b>	<b>0,50</b>
51	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>		<b>205.285.795.989,73</b>	<b>207.440.093.479,88</b>	<b>-2.154.297.490,15</b>	<b>-1,04</b>
5101	Sueldos y Salarios	8.1	20.597.633.611,88	18.505.030.099,99	2.092.603.511,89	11,31
5103	Contribuciones efectivas	8.2	6.037.218.607,00	6.223.269.662,00	-186.051.055,00	-2,99
5104	Aportes sobre la nómina	8.3	1.231.671.403,00	1.083.201.300,00	148.470.103,00	13,71
5107	Prestaciones sociales	8.4	7.451.335.042,97	8.905.827.091,00	-1.454.492.048,03	-16,33
5108	Gastos de personal diversos	8.5	739.892.613,44	372.063.502,74	367.829.110,70	98,86
5111	Generales	8.6	168.885.859.211,44	171.957.063.244,15	-3.071.204.032,71	-1,79
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		342.185.500,00	393.638.580,00	-51.453.080,00	-13,07
53	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>14.118.936.848,01</b>	<b>8.983.356.995,31</b>	<b>5.135.579.852,70</b>	<b>57,17</b>
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	8.7	84.177.261,98	8.983.356.995,31	-8.899.179.733,33	-99,06
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	8.7	2.223.609.925,00	2.730.641.446,57	-507.031.521,57	-18,57
5366	Amortización de activos intangibles	8.7	6.068.683.972,03	6.117.301.914,74	-48.617.942,71	-0,79
5368	Provisión litigios y demandas	8.7	5.742.465.689,00	135.413.634,00	5.607.052.055,00	4.140,69
55	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>		<b>20.030.857.387,00</b>	<b>21.528.091.949,20</b>	<b>-1.497.234.562,20</b>	<b>-6,95</b>
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	8.8	20.030.857.387,00	21.528.091.949,20	-1.497.234.562,20	-6,95
57	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>341.645.799,50</b>	<b>622.557.887,51</b>	<b>-280.912.088,01</b>	<b>-45,12</b>
5720	Operaciones de enlace	8.9	341.645.799,50	622.557.887,51	-280.912.088,01	-45,12
	<b>EXCEDENTE / DEFICIT OPERACIONAL</b>		<b>(6.729.920.281,40)</b>	<b>(20.480.103.596,91)</b>	<b>13.750.183.315,51</b>	<b>-67,14</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>346.928.790,72</b>	<b>167.510.294,42</b>	<b>179.418.496,30</b>	<b>107,11</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>346.928.790,72</b>	<b>167.510.294,42</b>	<b>179.418.496,30</b>	<b>107,11</b>
4802	Financieros	7.5.1	67.488.576,23	123.949.773,26	-56.461.197,03	-45,55
4808	Ingresos diversos	7.5.1	279.440.214,49	43.560.521,16	235.879.693,33	541,50
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>66.714.676,17</b>	<b>122.589.381,14</b>	<b>-55.874.704,97</b>	<b>-45,58</b>
58	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>66.714.676,17</b>	<b>122.589.381,14</b>	<b>-55.874.704,97</b>	<b>-45,58</b>
5890	Gastos diversos	8.10	66.714.676,17	122.589.381,14	-55.874.704,97	-45,58
	<b>EXCEDENTE / DEFICIT NO OPERACIONAL</b>		<b>280.214.114,55</b>	<b>44.920.913,28</b>	<b>235.293.201,27</b>	<b>523,79</b>
	<b>EXCEDENTE / DEFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>(6.449.706.166,85)</b>	<b>(20.435.182.683,63)</b>	<b>13.985.476.516,78</b>	<b>68,44</b>
	<b>EXCEDENTE / DEFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>(6.449.706.166,85)</b>	<b>(20.435.182.683,63)</b>	<b>13.985.476.516,78</b>	<b>68,44</b>

  
ANDRÉS AUGUSTO CASTRO FORERO  
Director General

  
SOLEDAD LOZANO CASTRO  
Coordinadora Grupo de Gestión  
Económica y Financiera

  
LILIAN MATEUS BACCA  
Contadora Pública  
T.P. 51467 - T