

AGENCIA NACIONAL DE TIERRAS

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES BASICOS CON CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Índice

Certificación de los Estados financieros

Estados Financieros

Balance General

Estado de actividad financiera, económica, social y ambiental

Estado de cambios en el patrimonio

Notas a los Estados Financieros

CERTIFICACION

En cumplimiento a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, Parte I, Libro II, Título II, Sección II, del capítulo II, Numeral 5°, emitido por la Contaduría General de la Nación, el suscrito Representante Legal y la contadora de la AGENCIA NACIONAL DE TIERRAS – ANT,

CERTIFICAN

Que los saldos de la información Financiera, económica, social y ambiental de la AGENCIA NACIONAL DE TIERRAS - ANT, con corte 31 de diciembre de 2017, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema Integrado de Información financiera SIIF Nación y ésta se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que los Estados Contables Básicos de la AGENCIA NACIONAL DE TIERRAS – ANT con corte 31 de diciembre de 2017, revelan el total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitido por el SIIF a la fecha de corte.

Que la Información financiera, económica, social y ambiental de la Agencia Nacional de Tierras, reportada a 31 de diciembre de 2017, fue enviada a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Publica – CHIP.

Bogotá D.C., a los catorce (22) días del mes de febrero de 2017.



Miguel Samper Strouss
Director General



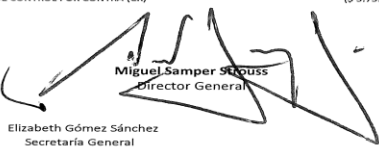
Marisabel Londoño Carbonell
Contadora
Tarjeta Profesional No. 138981-T

 **GOBIERNO DE COLOMBIA**

T. (57-1) 518 58 58, opción 0 D. Calle 43 No. 57-41 www.agenciadetierras.gov.co

**AGENCIA NACIONAL DE TIERRAS - ANT
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN CIFRAS DE PESOS**

CODIGO	DESCRIPCION	ACTUAL 31-12-2017	ANTERIOR 31-12-2016
1	ACTIVOS	\$ 777.133.801.068,04	\$ 599.086.133.709,22
11	ACTIVOS CORRIENTE	\$ 760.810.150.719,80	\$ 583.774.075.776,77
1110	EFFECTIVO	\$ 140.345.120,05	\$ 370.954.881,16
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 140.345.120,05	\$ 370.954.881,16
14	DEUDORES	\$ 374.397.966.476,72	\$ 303.776.226.148,46
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	\$ 95.210.558.495,02	\$ 1.099.009.340,83
1470	OTROS DEUDORES	\$ 279.812.499.478,90	\$ 303.063.617.317,20
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	(\$ 625.091.497,20)	(\$ 386.400.509,57)
15	INVENTARIOS	\$ 350.205.523.208,63	\$ 277.377.909.233,15
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	\$ 350.205.523.208,63	\$ 277.377.909.233,15
19	OTROS ACTIVOS	\$ 36.066.315.914,40	\$ 2.248.085.314,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 279.264.944,00	\$ 170.783.642,00
1910	CARGOS DIFERIDOS	\$ 29.139.966.274,00	\$ 0,00
1970	INTANGIBLES	\$ 3.677.505.201,73	\$ 2.078.221.872,00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(\$ 1.054.375.699,33)	\$ 0,00
1999	VALORIZACIONES	\$ 4.023.955.194,00	\$ 0,00
16	ACTIVOS NO CORRIENTE	\$ 16.323.650.348,24	\$ 15.312.057.932,45
1605	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 16.323.650.348,24	\$ 15.312.057.932,45
1605	TERRENOS	\$ 3.631.980.199,57	\$ 3.907.990.500,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 1.644.964.249,30	\$ 234.682.309,00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 270.938.125,00	\$ 0,00
1640	EDIFICACIONES	\$ 7.847.166.006,50	\$ 7.909.015.059,50
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 6.180.000,00	\$ 3.454.780,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$ 939.690.317,00	\$ 608.024.950,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	\$ 3.706.027.047,25	\$ 2.543.111.833,00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	\$ 221.000.000,00	\$ 221.000.000,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	\$ 5.083.400,00	\$ 1.936.000,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(\$ 1.949.378.996,38)	(\$ 117.157.499,05)
TOTAL ACTIVOS		\$ 777.133.801.068,04	\$ 599.086.133.709,22


Miguel Samper Samper
Director General

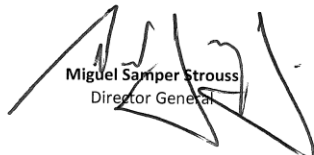
Elizabeth Gómez Sánchez
Secretaría General

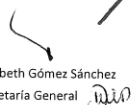
CODIGO	DESCRIPCION	ACTUAL 31-12-2017	ANTERIOR 31-12-2016
2	PASIVOS	\$ 378.902.217.565,71	\$ 364.529.715.108,28
24	PASIVOS CORRIENTE	\$ 378.902.217.565,71	\$ 364.529.715.108,28
2401	CUENTAS POR PAGAR	\$ 376.256.495.910,52	\$ 357.136.510.611,36
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 61.577.904.662,80	\$ 27.853.743.418,66
2425	ACREEDORES	\$ 274.565.152.706,58	\$ 299.925.008.425,58
2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 39.373.812.439,00	\$ 28.338.243.751,00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 598.912.843,00	\$ 385.804.154,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 0,00	\$ 76.718,00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$ 80.297.901,14	\$ 0,00
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 0,00	\$ 633.634.144,12
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 60.415.358,00	\$ 0,00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	\$ 1.776.857.079,00	\$ 899.144.724,00
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.776.857.079,00	\$ 899.144.724,00
27	PASIVOS ESTIMADOS	\$ 0,00	\$ 6.227.592.824,00
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	\$ 0,00	\$ 6.227.592.824,00
29	OTROS PASIVOS	\$ 679.337.188,83	\$ 0,00
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 101.638,00	\$ 0,00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 679.235.550,83	\$ 0,00
22	PASIVOS NO CORRIENTE	\$ 189.527.387,36	\$ 266.466.948,92
2213	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	\$ 189.527.387,36	\$ 266.466.948,92
TOTAL PASIVOS		\$ 378.902.217.565,71	\$ 364.529.715.108,28
3	PATRIMONIO	\$ 398.231.583.502,34	\$ 234.556.418.600,95
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	\$ 398.231.583.502,34	\$ 234.556.418.600,95
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 276.690.000.561,45	\$ 0,00
3225	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	(\$ 43.101.786.904,94)	\$ 0,00
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 112.908.670.503,76	(\$ 43.101.786.904,94)
3235	SUPERAVIT POR DONACION	\$ 100.034.602,00	\$ 0,00
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	\$ 4.023.955.194,00	\$ 0,00
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	\$ 50.649.472.968,22	\$ 277.658.205.505,88
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	(\$ 3.038.763.422,16)	\$ 0,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 777.133.801.068,04	\$ 599.086.133.709,22

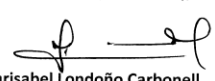

Marisabel Londoño Carbonell
Contadora


Gloria Elvira Ortiz Calcedo
Subdirectora Administrativa y Financiera

CODIGO	Cuentas Contables DESCRIPCION	ACTUAL 31/12/2017	ANTERIOR 31/12/2016
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4	INGRESOS OPERACIONALES	\$ 224.376.437.767,98	\$ 45.556.038.995,24
41	INGRESOS FISCALES	\$ 160.000,00	\$ 0,00
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 160.000,00	\$ 0,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 224.226.807.586,85	\$ 45.551.068.055,81
4705	FONDOS RECIBIDOS	\$ 223.957.399.699,85	\$ 45.551.068.055,81
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	\$ 269.407.887,00	\$ 0,00
48	OTROS INGRESOS	\$ 149.470.181,13	\$ 4.970.939,43
4805	FINANCIEROS	\$ 65.357.971,09	\$ 0,00
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 22.547.941,63	\$ 4.970.939,43
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 61.564.268,41	\$ 0,00
5	GASTOS OPERACIONALES	\$ 119.029.188.466,28	\$ 89.069.057.882,41
51	DE ADMINISTRACION	\$ 35.313.326.021,07	\$ 15.907.023.443,23
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 12.505.727.746,33	\$ 5.213.892.046,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.937.436.273,00	\$ 741.209.906,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 403.782.100,00	\$ 144.461.672,00
5111	GENERALES	\$ 19.542.216.682,74	\$ 9.413.048.997,23
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 924.163.219,00	\$ 394.410.822,00
52	DE OPERACION	\$ 77.133.727.497,06	\$ 93.735.000,00
5202	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4.064.175.612,00	\$ 0,00
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 988.782.556,00	\$ 0,00
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 146.153.500,00	\$ 0,00
5211	GENERALES	\$ 71.934.615.829,06	\$ 93.735.000,00
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 485.372.091,63	\$ 6.389.692.852,05
5304	PROVISION PARA DEUDORES	\$ 238.690.987,63	\$ 44.942.529,00
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	\$ 60.415.358,00	\$ 6.227.592.824,00
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 0,00	\$ 117.157.499,05
5345	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	\$ 186.265.746,00	\$ 0,00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	\$ 5.796.904.043,00	\$ 66.664.252.354,60
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 5.796.904.043,00	\$ 33.364.041.603,60
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 0,00	\$ 33.300.210.751,00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 181.647.234,66	\$ 300.386,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 181.647.234,66	\$ 300.386,00
58	OTROS GASTOS	\$ 118.211.578,86	\$ 14.053.846,53
5802	COMISIONES	\$ 0,00	\$ 45.325,00
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 20.672.632,86	\$ 14.008.521,53
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 97.538.946,00	\$ 0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 105.347.249.301,70	(\$ 43.513.018.887,18)
4	INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 1.609.942.070,56	\$ 411.231.982,24
48	OTROS INGRESOS	\$ 1.609.942.070,56	\$ 411.231.982,24
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	\$ 1.609.942.070,56	\$ 411.231.982,24
5	GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 331.430.422,50	\$ 0,00
58	OTROS GASTOS	\$ 331.430.422,50	\$ 0,00
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	\$ 331.430.422,50	\$ 0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 1.278.511.648,06	\$ 411.231.982,24
	EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 106.625.760.949,76	(\$ 43.101.786.904,94)
4	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$ 6.282.909.554,00	\$ 0,00
48	OTROS INGRESOS	\$ 6.282.909.554,00	\$ 0,00
4810	EXTRAORDINARIOS	\$ 6.282.909.554,00	\$ 0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 6.282.909.554,00	\$ 0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 112.908.670.503,76	(\$ 43.101.786.904,94)


Miguel Samper Strouss
Director General


Elizabeth Gómez Sánchez
Secretaría General


Marisabel Londoño Carbonell
Contadora


Gloria Elvira Ortiz Calcedo
Subdirectora Administrativa y Financiera

 Agencia Nacional de Tierras JUNTOS ABRIMOS LAS PUERTAS AL PROGRESO		AGENCIA NACIONAL DE TIERRAS -ANT ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)	
Cuentas Codigo	Concepto	Valor	
32	Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2016	234.556.418.601	
32	Variaciones patrimoniales durante el año 2017	163.675.164.901	
32	Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2017	398.231.583.502	
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		2017	2016
INCREMENTOS			166.713.928.324
3208	Capital Fiscal	276.690.000.561	-
3225	Resultado de Ejercicios anteriores	(43.101.786.905)	-
3230	Resultado del ejercicio	112.908.670.504	(43.101.786.905)
3235	Superavit por Donacion	100.034.602	-
3240	Superavit por Valorizacion	4.023.955.194	-
3125	Patrimonio publico incorporado	50.649.472.968	277.658.205.506
DISMINUCIONES			-3.038.763.422
3128	Depreciaciones y Amortizaciones	(3.038.763.422)	-
PARTIDAS SIN VARIACION			0
TOTAL VARIACION			163.675.164.901
 Miguel Samper Strouss Director General		 Marisabel Londoño Carbonell Contadora	
 Elizabeth Gómez Sánchez Secretaría General		 Gloria Elvira Ortiz Caicedo Subdirectora Administrativa y Financiera	