

AGENCIA DE RENOVACIÓN DEL TERRITORIO
Estado de Situación Financiera
Periodo Contable Terminado en 31 de Mayo de 2020
(Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVOS	Periodo Actual 2020	2019	Código	PASIVOS	Periodo Actual 2020	2019
	ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	14.000.000,00	14.000.000,00	24	CUENTAS POR PAGAR	1.700.778.275,59	1.290.187.902,15
1105	Caja	14.000.000,00	14.000.000,00	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	6.043.915,00	3.558.100,00
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	0,00	0,00	2407	Recursos a Favor de Terceros	123.350.383,00	718.064,00
				2424	Descuentos de Nómina	44.310.300,00	177.437.704,75
13	CUENTAS POR COBRAR	362.345.112,01	220.581.255,01	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	338.947.515,40	215.960.569,40
1311	Contribuciones Tasas e Ingresos no Tributario	0,00	11.351.025,00	2460	Créditos Judiciales	1.185.993.862,19	892.305.810,00
1384	Otras Cuentas por Cobrar	362.345.112,01	209.230.230,01	2490	Otras Cuentas por Pagar	2.132.300,00	207.654,00
	Total Activo Corriente	376.345.112,01	234.581.255,01	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.768.585.684,00	3.065.318.584,00
				2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	3.768.585.684,00	3.065.318.584,00
	ACTIVO NO CORRIENTE				Total Pasivo Corriente	5.469.363.959,59	4.355.506.486,15
15	INVENTARIOS	501.597.056,76	252.154.399,14		NO CORRIENTE		
1514	Materiales y Suministros	0,00	252.154.399,14				
1520	Productos en Proceso	501.597.056,76	0,00				
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	964.060.546,15	1.862.672.965,91	27	PASIVOS ESTIMADOS	2.660.814.458,00	3.768.117.816,00
1615	Construcciones en Curso	0,00	667.076.112,00	2701	Litigios y Demandas	2.660.814.458,00	3.768.117.816,00
1635	Bienes Muebles en Bodega	518.742.963,95	72.863.563,77				
1637	Propiedades, Planta y Equipo no Explotados	856.195.533,59	1.168.240.974,01				
1665	Muebles Enseres y Equipos de Oficina	1.677.013.454,76	1.605.458.477,57		Total Pasivo no Corriente	2.660.814.458,00	3.768.117.816,00
1670	Equipos de Comunicación y Computación	4.035.113.609,35	4.128.601.925,22				
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	437.736.233,82	437.736.233,82				
1680	Equipos de Comedor Cocina, Despensa y Hotelaria	205.000,00	205.000,00		TOTAL PASIVO	8.130.178.417,59	8.123.624.302,15
1685	Depreciación Acumulada de Propiedades Planta y Equipo (CR)	-6.229.729.873,60	-5.883.893.103,29		PATRIMONIO		
1695	Deterioro Acumulado de Propiedades, Planta y Equipo (CR)	-331.216.375,72	-333.616.217,19				
19	OTROS ACTIVOS	8.871.800.200,16	9.161.176.087,92	31	Hacienda pública	2.583.624.497,49	3.386.960.405,83
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	144.339.266,98	67.527.281,14	3105	Capital Fiscal	55.488.552.047,46	55.488.552.047,46
1906	Avances y Anticipos Entregados	795.546,00	0,00	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	-65.851.283.502,98	-48.755.050.401,31
1908	Recursos Entregados en Administración	8.238.500.489,35	8.004.351.325,42	3110	Excedentes del Ejercicio	12.946.355.953,01	-3.346.541.240,32
1970	Activos Intangibles	2.982.016.645,92	5.305.190.952,22	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco Normativo	0,00	0,00
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-2.493.851.748,09	-4.215.893.470,86		Total Patrimonio	2.583.624.497,49	3.386.960.405,83
	Total Activo No Corriente	10.337.457.803,07	11.276.003.452,97				
	TOTAL ACTIVO	10.713.802.915,08	11.510.584.707,98		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	10.713.802.915,08	11.510.584.707,98
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
81	Activos Contingentes	163.543.137,00	262.952.209,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	39.717.892.986,90	47.686.884.955,64
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	163.543.137,00	262.952.209,00	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	39.717.892.986,90	47.686.884.955,64
83	DEUDORAS DE CONTROL	444.492.780.151,66	514.511.959.802,71	93	ACREEDORAS DE CONTROL	632.371.150,00	189.307.500,00
8315	Bienes y Derechos Retirados	665.253.236,66	494.355.115,43	9306	Bienes Recibidos en Custodia	632.371.150,00	189.307.500,00
8347	Bienes Entregados a Terceros	69.543.135,35	69.543.135,35	9355	Ejecución de proyectos de inversión	0,00	0,00
8355	Ejecución de Proyectos de Inversión	443.757.983.779,65	513.934.162.008,57				
8361	Responsabilidades en Proceso	0,00	13.899.543,36				
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-444.656.323.288,66	-514.774.912.011,71	99	ACREEDORAS POR (DB)	-40.350.264.136,90	-47.876.192.455,64
8905	Activos Contingentes por Contra (CR)	-163.543.137,00	-262.952.209,00	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)	-39.717.892.986,90	-47.686.884.955,64
8915	Deudoras de Control por Contra (CR)	-444.492.780.151,66	-514.511.959.802,71	9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)	-632.371.150,00	-189.307.500,00

Original firmado por:

JUAN CARLOS ZAMBRANO ARCINIEGAS
Director General
Ver certificación adjunta

WILLIAM MON RICAURTE
Firmado digitalmente por
WILLIAM MON RICAURTE
Fecha: 2020.07.02 16:14:12
-05'00

WILLIAM MON RICAURTE
Contador Público
T.P. 21540 - T
Ver certificación adjunta

ARZ

AGENCIA DE RENOVACIÓN DEL TERRITORIO
Estado de Resultado
Período Contable Terminado en 31 de Mayo de 2020
(Cifras en pesos colombianos)

Código	CONCEPTO	2020	2019
41	INGRESOS		
4110	INGRESOS FISCALES	0,00	11.351.025,00
	No Tributarios	0,00	11.351.025,00
44	Trnsferencias y Subvenciones	0,00	0,00
4428	Otras Transferencias	0,00	0,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	38.219.767.796,90	25.074.204.551,10
4705	Fondos Recibidos	34.822.384.688,90	24.027.214.551,10
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo	3.397.383.108,00	1.046.990.000,00
	GASTOS OPERACIONALES	25.274.847.073,04	28.491.172.810,48
51	Administración y Operación	23.308.802.847,96	20.999.392.557,48
5101	Sueldos y Salarios	9.024.394.904,00	7.883.248.600,00
5103	Contribuciones Efectivas	2.409.705.558,25	1.648.086.000,00
5104	Aportes Sobre la Nómina	463.786.100,00	312.873.600,00
5107	Prestaciones Sociales	2.885.930.032,00	2.279.351.820,00
5108	Gastos de Personal Diversos	22.000.000,00	23.934.152,00
5111	Generales	8.502.986.253,71	8.851.513.385,48
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	0,00	385.000,00
53	Deteriorio y Depreciaciones	716.510.872,08	773.432.762,49
5351	Deterioro de Ppropiedades, Planta y Equipo	0,00	0,00
5360	Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo	209.492.134,04	227.133.502,34
5366	Amortizacion de Activos	437.275.358,25	442.133.660,15
5368	Provisión Litigios y Demandas	69.743.379,79	104.165.600,00
54	Transferencias y Subvenciones	323.514.968,00	1.622.092.342,90
5423	Otras Transferencias	323.514.968,00	0,00
5424	Subvenciones	0,00	1.622.092.342,90
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	907.892.208,00	4.905.591.948,66
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	907.892.208,00	4.905.591.948,66
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	18.126.177,00	190.663.198,95
5720	Operaciones de Enlace	18.126.177,00	190.663.198,95
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	12.944.920.723,86	-3.405.617.234,38
48	OTROS INGRESOS	13.718.780,00	81.015.171,54
4802	Financieros	0,00	39.171.485,95
4808	Ingresos Diversos	13.718.780,00	41.843.685,59
4830	Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	0,00	0,00
58	OTROS GASTOS	12.283.550,85	21.939.177,48
5804	Financieros	11.547.349,40	21.939.177,48
5890	Gastos Diversos	736.201,45	0,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	1.435.229,15	59.075.994,06
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	12.946.355.953,01	-3.346.541.240,32

Original firmado por:

JUAN CARLOS ZAMBRANO ARCINIEGAS
Director General
Ver certificación adjunta

WILLIAM MON RICAURTE
Firmado digitalmente por
WILLIAM MON RICAURTE
Fecha: 2020.07.02
16:15:18 -05'00'

WILLIAM MON RICAURTE
Contador Público
T.P. 21540 -T
Ver certificación adjunta

AGENCIA DE RENOVACIÓN DEL TERRITORIO
Estado de Cambios en el Patrimonio
Período Contable Terminado en 31 de Mayo de 2020
(Cifras en pesos colombianos)

CODIGO	CONCEPTO	Saldos Terminado en 31 de Mayo de 2019					Saldos Terminado en 31 de Mayo de 2020				
		Saldo Inicial	Incrementos 2019	Traslados 2019		Saldo Final	Saldo Inicial	Incrementos 2020	Traslados 2020		Saldo Final
3105	Capital Fiscal	55.488.552.047,46	0,00	0,00	0,00	55.488.552.047,46	55.488.552.047,46	0,00			55.488.552.047,46
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	-22.726.158,99	0,00	48.988.377.098,84	256.052.856,52	-48.755.050.401,31	-48.951.032.992,18		16.900.250.510,80	0,00	-65.851.283.502,98
3110	Resultado del Ejercicio	-48.988.377.098,84	-3.346.541.240,32	0,00	48.988.377.098,84	-3.346.541.240,32	-16.900.250.510,80	12.946.355.953,01		16.900.250.510,80	12.946.355.953,01
3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco Normativo	256.052.856,52	0,00	256.052.856,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totales		6.733.501.646,15	-3.346.541.240,32	49.244.429.955,36	49.244.429.955,36	3.386.960.405,83	-10.362.731.455,52	12.946.355.953,01	16.900.250.510,80	16.900.250.510,80	2.583.624.497,49

Original firmado por:

JUAN CARLOS ZAMBRANO ARCINIEGAS
 Director General

WILLIAM
 MON
 RICAURTE

Firmado digitalmente
 por WILLIAM MON
 RICAURTE
 Fecha: 2020.07.02
 16:15:56 -0500

WILLIAM MON RICAURTE
 Contador Público

PRB



El futuro
es de todos

Agencia de
Renovación
del Territorio



AGENCIA DE RENOVACIÓN DEL TERRITORIO
Estado de Flujos de Efectivo
Período Contable Terminado en 31 de Mayo de 2020
(Cifras en pesos colombianos)

	2020	2019
Resultado del Ejercicio	12.946.355.953,01	-3.346.541.240,32
Partidas Que No Afectan Efectivo		
Deterioro	0,00	0,00
Depreciaciones	209.492.134,04	227.133.502,34
Amortizaciones	437.275.358,25	442.133.660,15
Provisiones	69.743.379,79	104.165.600,00
Ingresos - Recuperaciones Almacén-Indemnizaciones	-12.511.568,00	-35.486.574,59
Recuperación Deterioro A.A	0,00	0,00
Pérdida Depreciación Baja de Bienes	736.201,45	0,00
Disminución del Patrimonio Baja- Retiro de Bienes	0,00	0,00
Disminución del Patrimonio en reintegros viáticos AA	0,00	0,00
Retiro de Bienes del Almacén	0,00	0,00
Efectivo Generado en la Operación	704.735.505,53	737.946.187,90
Cambios en Activos y Pasivos		
Deudores	-66.749.209,00	-32.806.840,00
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	199.897.735,75	97.286.679,19
Recursos Entregados en Administración	1.025.913.271,00	6.168.391.433,05
Cuentas por Pagar	-15.643.460.357,50	-2.305.858.012,01
Otros Pasivos	894.492.124,00	174.771.749,00
Provisiones	-35.097.192,79	-2.080.041.175,84
Efectivo Generado en Cambios de Activos y Pasivos	-13.625.003.628,54	2.021.743.833,39
Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Operación	-12.920.268.123,01	2.759.690.021,29
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Compras Propiedad Planta y Equipo	-12.087.830,00	-114.515.829,02
Compras Licencias	0,00	0,00
Compras Construcciones en Curso	0,00	0,00
Disminución Construcciones en Curso	0,00	651.887.883,92
Disminución Materiales y Suministros	0,00	63.479.164,13
Flujo Neto de las Actividades de Inversión	-12.087.830,00	600.851.219,03
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO	14.000.000,00	14.000.000,00
EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	0,00	0,00
EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	14.000.000,00	14.000.000,00

Original firmado por:

JUAN CARLOS ZAMBRANO ARCINIEGAS
Director General
Ver certificación adjunta

Firmado digitalmente
WILLIAM MON RICAURTE
Fecha: 2020.07.02
16:16:36 -05'00'
WILLIAM MON RICAURTE
Contador Público
T.P. 21540 - T
Ver certificación adjunta

ARZ

**EI SUSCRITO DIRECTOR GENERAL Y EL CONTADOR DE LA AGENCIA DE
RENOVACIÓN DEL TERRITORIO**

CERTIFICAN QUE:

Mediante Decreto No. 2366 de 2015 se crea la Agencia de Renovación del Territorio — ART, como una Agencia Estatal de naturaleza especial, del sector descentralizado de la Rama Ejecutiva del Orden Nacional, con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía Administrativa, técnica y financiera, adscrita al Departamento Administrativo de la Presidencia de la Republica y mediante Decreto 2107 del 22 de noviembre de 2019 se modifica su estructura y se crea la Dirección de Sustitución de Cultivos de Uso Ilícito con autonomía Administrativa y Financiera.

La Contaduría General de la Nación asignó código de consolidación Institucional (923272741) a la Agencia de Renovación del Territorio, dándole el tratamiento de una Entidad contable pública para efectos de su manejo contable y transmisión de la información vía CHIP.

La contabilidad se elaboró conforme a los principios, normas técnicas y procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública.

La información revelada refleja de forma fidedigna la situación financiera, económica y social de la Agencia de Renovación del Territorio.

Los hechos, transacciones y operaciones fueron reconocidos y realizados por la Agencia de Renovación del Territorio durante el periodo contable y se revelaron de acuerdo con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos fue revelado en los Estados Financieros con corte al 31 de mayo de 2020.

Los Estados Financieros de la Agencia de Renovación del Territorio con corte al 31 de mayo de 2020, fueron tomados fielmente de los libros auxiliares y Principales de la contabilidad.

La presente certificación se expide en Bogotá, D.C. a los dos (02) días del mes de julio de 2020.

Original firmado por:

JUAN CARLOS ZAMBRANO ARCINIEGAS
Director General

**WILLIAM MON
RICAURTE**

Firmado digitalmente por
WILLIAM MON RICAURTE
Fecha: 2020.07.02
16:17:17 -05'00'

WILLIAM MON RICAURTE
Contador Público
T.P. 21540 - T