

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**

ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO ENTIDAD: 923272395

**INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

En Miles de Pesos

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>12,239,762,473</b>	<b>6,826,093,856</b>	<b>833,401,085</b>	<b>18,232,455,244</b>	<b>1,819,888,942</b>	<b>16,412,566,302</b>
<b>1.4</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>7,942,654,022</b>	<b>6,664,303,459</b>	<b>565,642,913</b>	<b>14,041,314,568</b>	<b>1,543,867,086</b>	<b>12,497,447,482</b>
<b>1.4.16</b>	<b>PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS</b>	<b>6,600,951,040</b>	<b>5,704,361,212</b>	<b>295,914,984</b>	<b>12,009,397,268</b>	<b>268,724,539</b>	<b>11,740,672,729</b>
1.4.16.01	Creditos transitorios	111,591	4,657,620	4,716,463	52,748	52,748	0
1.4.16.44	Creditos presupuestarios al gobierno general	81,707,763	171,784,358	194,525,266	58,966,855	25,061,256	33,905,599
1.4.16.45	Creditos presupuestarios a las empresas no financieras	16,956,097	0	1,235,539	15,720,558	5,396,848	10,323,710
1.4.16.46	Préstamos concedidos al gobierno general	620,587,337	5,522,889,326	76,542,166	6,066,934,497	135,679,443	5,931,255,054
1.4.16.47	Préstamos concedidos a las empresas no financieras	5,881,588,252	5,029,908	18,895,550	5,867,722,610	102,534,244	5,765,188,366
<b>1.4.70</b>	<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>1,341,702,982</b>	<b>959,942,247</b>	<b>269,727,929</b>	<b>2,031,917,300</b>	<b>1,275,142,547</b>	<b>756,774,753</b>
1.4.70.68	Intereses prestamos gubernamentales concedidos	1,286,729,168	775,038,535	84,824,217	1,976,943,486	1,220,168,733	756,774,753
1.4.70.90	Otros deudores	54,973,814	184,903,712	184,903,712	54,973,814	54,973,814	0
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>4,297,108,451</b>	<b>161,790,397</b>	<b>267,758,172</b>	<b>4,191,140,676</b>	<b>276,021,856</b>	<b>3,915,118,820</b>
<b>1.9.10</b>	<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>4,297,108,451</b>	<b>161,790,397</b>	<b>267,758,172</b>	<b>4,191,140,676</b>	<b>276,021,856</b>	<b>3,915,118,820</b>
1.9.10.30	Descuento en bonos y titulos de deuda publica interna de corto plazo	278,063,801	152,661,139	155,343,882	275,381,058	275,381,058	0
1.9.10.31	Descuento en bonos y titulos de deuda publica interna de largo plazo	3,565,254,359	9,129,258	98,019,647	3,476,363,970	550,877	3,475,813,093
1.9.10.33	Descuento en bonos y titulos de deuda publica externa de largo plazo	453,790,291	0	14,394,643	439,395,648	89,921	439,305,727
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>367,565,804,207</b>	<b>36,059,328,919</b>	<b>51,951,966,774</b>	<b>383,458,442,062</b>	<b>37,511,466,175</b>	<b>345,946,975,887</b>
<b>2.2</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL</b>	<b>353,441,053,644</b>	<b>19,730,449,727</b>	<b>32,706,316,031</b>	<b>366,416,919,948</b>	<b>27,497,889,858</b>	<b>338,919,030,090</b>
<b>2.2.03</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO</b>	<b>8,450,224,982</b>	<b>2,817,972,743</b>	<b>2,742,168,885</b>	<b>8,374,421,124</b>	<b>8,374,421,124</b>	<b>0</b>
2.2.03.31	Prestamos banca comercial	0	180,300,744	180,300,744	0	0	0
2.2.03.36	Bonos y titulos emitidos	8,450,224,982	2,637,671,999	2,561,868,141	8,374,421,124	8,374,421,124	0
<b>2.2.08</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO</b>	<b>220,369,381,648</b>	<b>4,966,940,324</b>	<b>8,105,491,898</b>	<b>223,507,933,222</b>	<b>11,305,285,122</b>	<b>212,202,648,100</b>
2.2.08.30	Prestamos banca comercial	83,599	4,772	8,277	87,104	87,104	0
2.2.08.35	Titulos tes	218,800,695,328	4,646,749,795	7,841,913,734	221,995,859,267	11,234,469,282	210,761,389,985
2.2.08.36	Otros bonos y titulos emitidos	1,568,602,721	320,185,757	263,569,887	1,511,986,851	70,728,736	1,441,258,115

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**

ENTIDAD PUBLICA: **DEUDA PUBLICA NACIONAL**  
 CODIGO ENTIDAD: **923272395**

**INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

En Miles de Pesos

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
<b>2.2.13</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO</b>	<b>124,621,447,014</b>	<b>11,945,536,660</b>	<b>21,858,655,248</b>	<b>134,534,565,602</b>	<b>7,818,183,612</b>	<b>126,716,381,990</b>
2.2.13.02	Prestamos banca multilateral	47,115,262,852	6,754,795,272	13,256,977,919	53,617,445,499	2,806,592,151	50,810,853,348
2.2.13.03	Prestamos banca de fomento	792,502,482	667,067,455	1,091,953,532	1,217,388,559	24,802,281	1,192,586,278
2.2.13.04	Préstamos de gobiernos	2,874,187,224	230,527,611	852,480,184	3,496,139,797	35,617,680	3,460,522,117
2.2.13.07	Otros bonos y títulos emitidos	73,839,494,456	4,268,130,894	6,632,228,185	76,203,591,747	4,951,171,500	71,252,420,247
2.2.13.08	Cuenta especial de deuda externa-cede	0	25,015,428	25,015,428	0	0	0
<b>2.3</b>	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>-52,401,037</b>	<b>3,775,126,334</b>	<b>3,741,630,082</b>	<b>-85,897,289</b>	<b>265,625,109</b>	<b>-351,522,398</b>
<b>2.3.06</b>	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO PLAZO</b>	<b>260,302,389</b>	<b>3,655,806,508</b>	<b>3,661,129,228</b>	<b>265,625,109</b>	<b>265,625,109</b>	<b>0</b>
2.3.06.07	Prestamos de banca comercial	260,302,389	2,406,359	7,729,079	265,625,109	265,625,109	0
2.3.06.14	Prestamos de otras entidades	0	98,023,011	98,023,011	0	0	0
2.3.06.16	Títulos tes	0	2,452,423,338	2,452,423,338	0	0	0
2.3.06.90	Otras operaciones de financiamiento internas de corto plazo	0	1,102,953,800	1,102,953,800	0	0	0
<b>2.3.11</b>	<b>INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO</b>	<b>-312,703,426</b>	<b>119,319,826</b>	<b>80,500,854</b>	<b>-351,522,398</b>	<b>0</b>	<b>-351,522,398</b>
2.3.11.01	Derechos en contratos derivados (db)	-1,098,829,216	106,048,321	65,644,218	-1,139,233,319	0	-1,139,233,319
2.3.11.02	Obligaciones en contratos derivados	786,125,790	13,271,505	14,856,636	787,710,921	0	787,710,921
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>6,402,848,060</b>	<b>12,108,179,498</b>	<b>15,399,941,896</b>	<b>9,694,610,458</b>	<b>9,694,610,458</b>	<b>0</b>
<b>2.4.01</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>0</b>	<b>77,328,423</b>	<b>77,328,423</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.4.01.02	Proyectos de inversion	0	77,328,423	77,328,423	0	0	0
<b>2.4.22</b>	<b>INTERESES POR PAGAR</b>	<b>6,377,732,801</b>	<b>11,082,247,751</b>	<b>14,376,522,634</b>	<b>9,672,007,684</b>	<b>9,672,007,684</b>	<b>0</b>
2.4.22.01	Operaciones de credito publico internas de corto plazo	2,797,107	2,124,887	1,411,190	2,083,410	2,083,410	0
2.4.22.02	Operaciones de credito publico internas de largo plazo	4,897,735,462	6,539,709,935	8,877,243,680	7,235,269,207	7,235,269,207	0
2.4.22.04	Operaciones de credito publico externas de largo plazo	1,223,098,832	2,900,306,851	3,644,297,895	1,967,089,876	1,967,089,876	0
2.4.22.06	Operaciones de financiamiento internas de corto plazo	254,101,400	1,640,106,078	1,853,569,869	467,565,191	467,565,191	0
<b>2.4.23</b>	<b>COMISIONES POR PAGAR</b>	<b>24,968,185</b>	<b>171,719,764</b>	<b>169,316,539</b>	<b>22,564,960</b>	<b>22,564,960</b>	<b>0</b>

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**

ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO ENTIDAD: 923272395

**INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

En Miles de Pesos

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
2.4.23.01	Operaciones de credito publico internas de corto plazo	212,344	212,343	139,439	139,440	139,440	0
2.4.23.02	Operaciones de credito publico internas de largo plazo	24,755,841	74,904,552	72,574,231	22,425,520	22,425,520	0
2.4.23.04	Operaciones de credito publico externas de largo plazo	0	96,602,869	96,602,869	0	0	0
<b>2.4.25</b>	<b>ACREEDORES</b>	<b>147,074</b>	<b>362,819</b>	<b>253,559</b>	<b>37,814</b>	<b>37,814</b>	<b>0</b>
2.4.25.13	Saldos a favor de beneficiarios	147,074	327,781	218,521	37,814	37,814	0
2.4.25.51	Comisiones	0	35,038	35,038	0	0	0
<b>2.4.36</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>0</b>	<b>5,607</b>	<b>5,607</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.4.36.05	Servicios	0	2,584	2,584	0	0	0
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	0	2,071	2,071	0	0	0
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	0	952	952	0	0	0
<b>2.4.90</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>0</b>	<b>776,515,134</b>	<b>776,515,134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.4.90.15	Obligaciones pagadas por terceros	0	776,515,134	776,515,134	0	0	0
<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>7,774,303,540</b>	<b>445,573,360</b>	<b>104,078,765</b>	<b>7,432,808,945</b>	<b>53,340,750</b>	<b>7,379,468,195</b>
<b>2.9.15</b>	<b>CREDITOS DIFERIDOS</b>	<b>7,774,303,540</b>	<b>445,573,360</b>	<b>104,078,765</b>	<b>7,432,808,945</b>	<b>53,340,750</b>	<b>7,379,468,195</b>
2.9.15.14	Prima de bonos y titulos de deuda publica interna de largo plazo	7,179,105,675	433,742,161	104,078,765	6,849,442,279	52,355,845	6,797,086,434
2.9.15.16	Prima de bonos y titulos de deuda publica externa de largo plazo	595,197,865	11,831,199	0	583,366,666	984,905	582,381,761
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-336,542,290,339</b>	<b>33,827,583,330</b>	<b>5,143,886,852</b>	<b>-365,225,986,817</b>	<b>0</b>	<b>-365,225,986,817</b>
<b>3.1</b>	<b>HACIENDA PUBLICA</b>	<b>-336,542,290,339</b>	<b>33,827,583,330</b>	<b>5,143,886,852</b>	<b>-365,225,986,817</b>	<b>0</b>	<b>-365,225,986,817</b>
<b>3.1.05</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>-336,542,290,339</b>	<b>1,968,984,839</b>	<b>5,143,886,852</b>	<b>-333,367,388,326</b>	<b>0</b>	<b>-333,367,388,326</b>
3.1.05.01	Nacion	-336,542,290,339	1,968,984,839	5,143,886,852	-333,367,388,326	0	-333,367,388,326
<b>3.1.10</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>0</b>	<b>31,858,598,491</b>	<b>0</b>	<b>-31,858,598,491</b>	<b>0</b>	<b>-31,858,598,491</b>
3.1.10.02	Deficit del ejercicio	0	31,858,598,491	0	-31,858,598,491	0	-31,858,598,491
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>80,456,017,175</b>	<b>1,613,747,975</b>	<b>18,360,713,562</b>	<b>97,202,982,762</b>	<b>0</b>	<b>97,202,982,762</b>
<b>4.7</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>46,148,522,819</b>	<b>1,409,535,874</b>	<b>9,637,787,395</b>	<b>54,376,774,340</b>	<b>0</b>	<b>54,376,774,340</b>
<b>4.7.05</b>	<b>FONDOS RECIBIDOS</b>	<b>40,904,255,711</b>	<b>0</b>	<b>6,093,067,160</b>	<b>46,997,322,871</b>	<b>0</b>	<b>46,997,322,871</b>
4.7.05.09	Servicio de la deuda	40,904,255,711	0	6,093,067,160	46,997,322,871	0	46,997,322,871
<b>4.7.20</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>	<b>11,356,569</b>	<b>0</b>	<b>1,412,561</b>	<b>12,769,130</b>	<b>0</b>	<b>12,769,130</b>

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**

ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO ENTIDAD: 923272395

**INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

En Miles de Pesos

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
4.7.20.81	Devoluciones de ingresos	11,356,569	0	1,412,561	12,769,130	0	12,769,130
<b>4.7.22</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>5,232,910,539</b>	<b>1,409,535,874</b>	<b>3,543,307,674</b>	<b>7,366,682,339</b>	<b>0</b>	<b>7,366,682,339</b>
4.7.22.10	Pago de obligaciones con títulos	4,901,100,713	0	1,356,736,006	6,257,836,719	0	6,257,836,719
4.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	331,809,826	1,409,535,874	2,186,571,668	1,108,845,620	0	1,108,845,620
<b>4.8</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>34,307,494,356</b>	<b>204,212,101</b>	<b>8,722,926,167</b>	<b>42,826,208,422</b>	<b>0</b>	<b>42,826,208,422</b>
<b>4.8.05</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>1,563,388,991</b>	<b>121,065,594</b>	<b>1,342,607,757</b>	<b>2,784,931,154</b>	<b>0</b>	<b>2,784,931,154</b>
4.8.05.04	Intereses de deudores	0	91,248,347	91,248,347	0	0	0
4.8.05.13	Intereses de mora	1,126,473	288,069	768,711	1,607,115	0	1,607,115
4.8.05.31	Prima amortizada de bonos y títulos de deuda pública interna de largo plazo	1,257,774,568	0	433,742,161	1,691,516,729	0	1,691,516,729
4.8.05.32	Prima amortizada de bonos y títulos de deuda pública externa de largo plazo	35,236,396	0	11,831,199	47,067,595	0	47,067,595
4.8.05.79	Intereses préstamos gubernamentales concedidos	261,813,654	2,026,111	776,591,184	1,036,378,727	0	1,036,378,727
4.8.05.80	Utilidad en la valoración de derivados	3,453,002	27,503,067	28,276,541	4,226,476	0	4,226,476
4.8.05.90	Otros ingresos financieros	3,984,898	0	149,614	4,134,512	0	4,134,512
<b>4.8.06</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>32,709,033,130</b>	<b>82,818,321</b>	<b>7,380,101,166</b>	<b>40,006,315,975</b>	<b>0</b>	<b>40,006,315,975</b>
4.8.06.02	Deudores	1,014,640	0	216,364	1,231,004	0	1,231,004
4.8.06.38	Operaciones de crédito público internas de largo plazo	52,347	73,825,075	397,566,018	323,793,290	0	323,793,290
4.8.06.40	Operaciones de crédito público externas de largo plazo	32,707,965,990	8,993,246	6,982,318,784	39,681,291,528	0	39,681,291,528
4.8.06.90	Otros ajustes por diferencia en cambio	153	0	0	153	0	153
<b>4.8.10</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>35,072,235</b>	<b>328,186</b>	<b>210,080</b>	<b>34,954,129</b>	<b>0</b>	<b>34,954,129</b>
4.8.10.08	Recuperaciones	27,235,730	328,186	0	26,907,544	0	26,907,544
4.8.10.47	Aprovechamientos	73	0	0	73	0	73
4.8.10.90	Otros ingresos extraordinarios	7,836,432	0	210,080	8,046,512	0	8,046,512
<b>4.8.15</b>	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,164</b>	<b>7,164</b>	<b>0</b>	<b>7,164</b>
4.8.15.59	Otros ingresos	0	0	7,164	7,164	0	7,164
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>99,239,768,570</b>	<b>32,891,722,656</b>	<b>34,928,508,463</b>	<b>97,202,982,763</b>	<b>0</b>	<b>97,202,982,763</b>
<b>5.1</b>	<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>0</b>	<b>37,461</b>	<b>37,461</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.1.11</b>	<b>GENERALES</b>	<b>0</b>	<b>37,461</b>	<b>37,461</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.1.11.11	Comisiones, honorarios y servicios	0	37,461	37,461	0	0	0

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**

ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO ENTIDAD: 923272395

**INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

En Miles de Pesos

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
<b>5.7</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>55,075,052,809</b>	<b>13,033,328,070</b>	<b>265,240,719</b>	<b>67,843,140,160</b>	<b>0</b>	<b>67,843,140,160</b>
<b>5.7.05</b>	<b>FONDOS ENTREGADOS</b>	<b>26,907,543</b>	<b>7,896,162</b>	<b>7,896,162</b>	<b>26,907,543</b>	<b>0</b>	<b>26,907,543</b>
5.7.05.09	Servicio de la deuda	26,907,543	7,896,162	7,896,162	26,907,543	0	26,907,543
<b>5.7.20</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>	<b>49,690,604,854</b>	<b>11,497,312,475</b>	<b>107,585,369</b>	<b>61,080,331,960</b>	<b>0</b>	<b>61,080,331,960</b>
5.7.20.80	Recaudos	49,690,604,854	11,497,312,475	107,585,369	61,080,331,960	0	61,080,331,960
<b>5.7.22</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>5,357,540,412</b>	<b>1,528,119,433</b>	<b>149,759,188</b>	<b>6,735,900,657</b>	<b>0</b>	<b>6,735,900,657</b>
5.7.22.10	Pago de obligaciones con titulos	4,987,141,888	1,506,495,195	149,759,188	6,343,877,895	0	6,343,877,895
5.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	370,398,524	21,624,238	0	392,022,762	0	392,022,762
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>44,164,715,761</b>	<b>19,858,357,125</b>	<b>2,804,631,792</b>	<b>61,218,441,094</b>	<b>0</b>	<b>61,218,441,094</b>
<b>5.8.01</b>	<b>INTERESES</b>	<b>15,845,669,215</b>	<b>7,126,374,312</b>	<b>743,249,780</b>	<b>22,228,793,747</b>	<b>0</b>	<b>22,228,793,747</b>
5.8.01.34	Operaciones de credito publico internas de corto plazo	5,962,130	1,411,190	193,887	7,179,433	0	7,179,433
5.8.01.35	Operaciones de credito publico internas de largo plazo	10,939,688,684	3,959,140,203	110,401,915	14,788,426,972	0	14,788,426,972
5.8.01.37	Operaciones de credito publico externas de largo plazo	4,409,428,881	1,547,389,288	4,722,784	5,952,095,385	0	5,952,095,385
5.8.01.39	Operaciones de financiamiento internas de corto plazo	490,589,520	1,618,433,631	627,931,194	1,481,091,957	0	1,481,091,957
<b>5.8.02</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>91,415,647</b>	<b>52,399,396</b>	<b>2,452,469</b>	<b>141,362,574</b>	<b>0</b>	<b>141,362,574</b>
5.8.02.06	Adquisicion de bienes y servicios	126,214	37,461	0	163,675	0	163,675
5.8.02.27	Operaciones de credito publico internas de corto plazo	280,056	139,439	0	419,495	0	419,495
5.8.02.28	Operaciones de credito publico internas de largo plazo	61,867,793	22,425,520	0	84,293,313	0	84,293,313
5.8.02.30	Operaciones de credito publico externas de largo plazo	29,141,584	29,796,976	2,452,469	56,486,091	0	56,486,091
<b>5.8.03</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>26,010,296,262</b>	<b>11,148,356,150</b>	<b>28,041,856</b>	<b>37,130,610,556</b>	<b>0</b>	<b>37,130,610,556</b>
5.8.03.02	Deudores	1,361,439	343,234	0	1,704,673	0	1,704,673
5.8.03.38	Operaciones de credito publico internas de largo plazo	4,003,631,777	18,844,225	0	4,022,476,002	0	4,022,476,002
5.8.03.40	Operaciones de credito publico externas de largo plazo	22,005,303,046	11,129,168,691	28,041,856	33,106,429,881	0	33,106,429,881
<b>5.8.05</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>803,559,097</b>	<b>368,816,785</b>	<b>81,808,439</b>	<b>1,090,567,443</b>	<b>0</b>	<b>1,090,567,443</b>

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**

ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL  
 CODIGO ENTIDAD: 923272395

**INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

En Miles de Pesos

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
5.8.05.30	Descuento amortizado de bonos y titulos de deuda publica interna de largo plazo	366,055,039	157,225,277	0	523,280,316	0	523,280,316
5.8.05.31	Descuento amortizado de bonos y titulos de deuda publica externa de largo plazo	42,871,003	14,394,643	0	57,265,646	0	57,265,646
5.8.05.32	Descuento amortizado de bonos y titulos de deuda publica interna de corto plazo	283,838,989	155,343,882	0	439,182,871	0	439,182,871
5.8.05.65	Perdida en la valoracion de derivados	110,794,066	41,852,983	81,808,439	70,838,610	0	70,838,610
<b>5.8.08</b>	<b>OTROS GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>3,689,279</b>	<b>1,159,782</b>	<b>0</b>	<b>4,849,061</b>	<b>0</b>	<b>4,849,061</b>
5.8.08.10	Cofinanciacion sistema de transporte masivo de pasajeros	3,689,279	1,159,782	0	4,849,061	0	4,849,061
<b>5.8.10</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>1,409,971,705</b>	<b>1,161,078,765</b>	<b>1,948,907,318</b>	<b>622,143,152</b>	<b>0</b>	<b>622,143,152</b>
5.8.10.90	Otras gastos extraordinarias	1,409,971,705	1,161,078,765	1,948,907,318	622,143,152	0	622,143,152
<b>5.8.15</b>	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>114,556</b>	<b>171,935</b>	<b>171,930</b>	<b>114,561</b>	<b>0</b>	<b>114,561</b>
5.8.15.93	Otros gastos	114,556	171,935	171,930	114,561	0	114,561
<b>5.9</b>	<b>CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31,858,598,491</b>	<b>-31,858,598,491</b>	<b>0</b>	<b>-31,858,598,491</b>
<b>5.9.05</b>	<b>CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31,858,598,491</b>	<b>-31,858,598,491</b>	<b>0</b>	<b>-31,858,598,491</b>
5.9.05.01	Cierre de Ingresos Gastos y Costos	0	0	31,858,598,491	-31,858,598,491	0	-31,858,598,491
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>1,034,855,528</b>	<b>1,034,855,528</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8.1</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>5,694,169,818</b>	<b>748,072,754</b>	<b>350,771,319</b>	<b>6,091,471,253</b>	<b>0</b>	<b>6,091,471,253</b>
<b>8.1.24</b>	<b>CONTRAGARANTIAS RECIBIDAS</b>	<b>5,074,216,442</b>	<b>689,217,007</b>	<b>316,841,643</b>	<b>5,446,591,806</b>	<b>0</b>	<b>5,446,591,806</b>
8.1.24.13	Gobierno general	877,248,018	75,173,385	81,729,271	870,692,132	0	870,692,132
8.1.24.14	Empresas	4,196,968,424	614,043,622	235,112,372	4,575,899,674	0	4,575,899,674
<b>8.1.90</b>	<b>OTROS DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>619,953,376</b>	<b>58,855,747</b>	<b>33,929,676</b>	<b>644,879,447</b>	<b>0</b>	<b>644,879,447</b>
8.1.90.90	Otros derechos contingentes	619,953,376	58,855,747	33,929,676	644,879,447	0	644,879,447
<b>8.9</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-5,694,169,818</b>	<b>286,782,774</b>	<b>684,084,209</b>	<b>-6,091,471,253</b>	<b>0</b>	<b>-6,091,471,253</b>
<b>8.9.05</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	<b>-5,694,169,818</b>	<b>286,782,774</b>	<b>684,084,209</b>	<b>-6,091,471,253</b>	<b>0</b>	<b>-6,091,471,253</b>
8.9.05.08	Contragarantias recibidas	-5,074,216,442	252,853,098	625,228,462	-5,446,591,806	0	-5,446,591,806
8.9.05.90	Otros derechos contingentes	-619,953,376	33,929,676	58,855,747	-644,879,447	0	-644,879,447
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>14,817,247,568</b>	<b>14,817,247,568</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9.1</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>5,074,128,391</b>	<b>252,936,333</b>	<b>625,252,630</b>	<b>5,446,444,688</b>	<b>0</b>	<b>5,446,444,688</b>
<b>9.1.25</b>	<b>DEUDA GARANTIZADA</b>	<b>5,074,128,391</b>	<b>252,936,333</b>	<b>625,252,630</b>	<b>5,446,444,688</b>	<b>0</b>	<b>5,446,444,688</b>
9.1.25.28	Al gobierno general	877,248,022	81,729,271	75,173,385	870,692,136	0	870,692,136
9.1.25.29	A las empresas	4,196,880,369	171,207,062	550,079,245	4,575,752,552	0	4,575,752,552

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**

ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO ENTIDAD: 923272395

**INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

En Miles de Pesos

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
<b>9.3</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>12,588,973,781</b>	<b>11,342,245,477</b>	<b>2,596,813,128</b>	<b>3,843,541,432</b>	<b>0</b>	<b>3,843,541,432</b>
<b>9.3.50</b>	<b>PRESTAMOS POR RECIBIR</b>	<b>12,588,745,168</b>	<b>11,342,245,477</b>	<b>2,596,813,128</b>	<b>3,843,312,819</b>	<b>0</b>	<b>3,843,312,819</b>
9.3.50.02	Banca multilateral	3,628,657,951	1,940,994,088	2,151,660,070	3,839,323,933	0	3,839,323,933
9.3.50.03	Banca de fomento	5,020,098	446,184,270	445,153,058	3,988,886	0	3,988,886
9.3.50.90	Otros empréstitos por recibir	8,955,067,119	8,955,067,119	0	0	0	0
<b>9.3.90</b>	<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>228,613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>228,613</b>	<b>0</b>	<b>228,613</b>
9.3.90.04	Pasivos cancelados por prescripción	228,613	0	0	228,613	0	228,613
<b>9.9</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-17,663,102,172</b>	<b>3,222,065,758</b>	<b>11,595,181,810</b>	<b>-9,289,986,120</b>	<b>0</b>	<b>-9,289,986,120</b>
<b>9.9.05</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>	<b>-5,074,128,391</b>	<b>625,252,630</b>	<b>252,936,332</b>	<b>-5,446,444,689</b>	<b>0</b>	<b>-5,446,444,689</b>
9.9.05.06	Deuda garantizada	-5,074,128,391	625,252,630	252,936,332	-5,446,444,689	0	-5,446,444,689
<b>9.9.15</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>	<b>-12,588,973,781</b>	<b>2,596,813,128</b>	<b>11,342,245,478</b>	<b>-3,843,541,431</b>	<b>0</b>	<b>-3,843,541,431</b>
9.9.15.07	Prestamos por recibir	-12,588,745,168	2,596,813,128	11,342,245,478	-3,843,312,818	0	-3,843,312,818
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control	-228,613	0	0	-228,613	0	-228,613



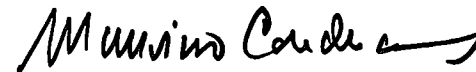
**LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO**  
Coordinador Grupo Registro Contable DTN



**JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS**  
Subdirector de Operaciones



**ANA MILENA LOPEZ ROCHA**  
Directora General de Crédito Público y Tesoro Nacional



**MAURICIO CÁRDENAS SANTAMARÍA**  
Ministro de Hacienda y Crédito Público

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO ENTIDAD: 923272395

INFORME DE OPERACIONES RECIPROCAS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

En Miles de Pesos

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	TERCERO	NOMBRE TERCERO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1.4.16.01	CREDITOS TRANSITORIOS	098100000	INSTITUTO COL. DE DESARROLLO RURAL-INCODER	28,480	28,480	0
1.4.16.01	CREDITOS TRANSITORIOS	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	24,268	24,268	0
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	022100000	U.A.E. DE LA AERONAUTICA CIVIL	5,647,331	791,924	4,855,407
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	111313000	DEPARTAMENTO de BOLIVAR	3,589,094	3,589,094	0
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	112525000	DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	5,271,693	2,635,847	2,635,846
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	115252000	DEPARTAMENTO DE NARIÑO	2,636,633	1,318,317	1,318,316
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	116868000	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	5,042,037	3,058,704	1,983,333
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	119999000	DEPARTAMENTO DE VICHADA	92,528	92,528	0
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUAR	5,555,557	2,777,779	2,777,778
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	064200000	FONDO DE GARANTIAS DE ENTIDADES COOPERATIVAS	28,279,339	7,944,420	20,334,919
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	210127001	MUNICIPIO DE QUIBDO	2,492,643	2,492,643	0
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	217013670	MUNICIPIO DE SAN PABLO	120,000	120,000	0
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	214547745	MUNICIPIO DE SITIONUEVO	120,000	120,000	0
1.4.16.44	CREDITOS PRESUPUESTALES AL GOBIERNO GENERAL	215513655	MUNICIPIO DE SAN JACINTO	120,000	120,000	0
1.4.16.45	CREDITOS PRESUPUESTALES A LAS EMPRESAS NO FINA	230505001	EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRA	12,195,183	1,871,473	10,323,710
1.4.16.45	CREDITOS PRESUPUESTALES A LAS EMPRESAS NO FINA	151208000	GRANABASTOS	3,525,375	3,525,375	0
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	014300000	AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	630,542,155	117,693,529	512,848,626
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	112727000	DEPARTAMENTO DEL CHOCO	30,895,159	1,735,487	29,159,672
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	112323000	DEPARTAMENTO DE CORDOBA	12,982,197	8,654,798	4,327,399
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUAR	64,449,114	0	64,449,114
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	023800000	INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO	58,841	0	58,841
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	023500000	INVIAS	27,880,040	6,970,010	20,910,030
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	213013030	MUNICIPIO D ALTOS DEL ROSARIO	120,000	120,000	0
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	217520175	MUNICIPIO DE CHIMICHAGUA	120,000	20,690	99,310
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	216570265	MUNICIPIO DE GUARANDA	22,501	22,501	0
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	210013300	MUNICIPIO HATILLO DE LOBA	112,000	112,000	0
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	214013440	MUNICIPIO MARGARITA	120,000	120,000	0
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	216008560	MUNICIPIO PONEDERA	314	314	0
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	210547605	MUNICIPIO REMOLINO	80,114	80,114	0
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	216713667	MUNICIPIO SAN MARTIN DE LOBA	120,000	120,000	0
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	212499624	MUNICIPIO DE SANTA ROSALIA	30,000	30,000	0
1.4.16.46	PRESTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	923272394	DTN	5,299,402,062	0	5,299,402,062
1.4.16.47	PRESTAMOS CONCEDIDOS A LAS EMPRESAS NO FINAN	923272595	CORELCA	18,908,763	18,908,763	0
1.4.16.47	PRESTAMOS CONCEDIDOS A LAS EMPRESAS NO FINAN	238054001	E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS E.I.S. CUCUTA	78,191,377	0	78,191,377
1.4.16.47	PRESTAMOS CONCEDIDOS A LAS EMPRESAS NO FINAN	230505001	EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRA	4,302,473,388	0	4,302,473,388
1.4.16.47	PRESTAMOS CONCEDIDOS A LAS EMPRESAS NO FINAN	231276001	E.S.P. EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E	1,093,159,002	38,729,931	1,054,429,071

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**  
**ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL**  
**CODIGO ENTIDAD: 923272395**

**INFORME DE OPERACIONES RECIPROCAS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

En Miles de Pesos

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	TERCERO	NOMBRE TERCERO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1.4.16.47	PRESTAMOS CONCEDIDOS A LAS EMPRESAS NO FINAN	035923000	E.S.P. EMPRESA URRAS S.A.	374,990,080	44,895,550	330,094,530
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	022100000	AEROCIVIL	11,608	11,608	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	111313000	DEPARTAMENTO de BOLIVAR	53,554	53,554	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	112727000	DEPARTAMENTO DEL CHOCO	27,364,107	1,391,874	25,972,233
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	115252000	DEPARTAMENTO DE NARIÑO	138,154	138,154	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	116868000	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	264,832	264,832	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	119999000	DEPARTAMENTO DE VICHADA	107	107	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUAR	4,235	4,235	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	238054001	E.I.S.CUCUTA ESP	48,993,915	577,280	48,416,635
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	230505001	E.T.M.V.A.METRO	1,179,156,081	1,179,156,081	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	231276001	E.S.P. EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E	16,487,102	16,487,102	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	064200000	FONDO DE GARANTIAS DE ENTIDADES COOPERATIVAS	85,768	85,768	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	151208000	GRANABASTOS	17,634,374	17,634,374	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	023800000	INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO	5,053	5,053	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	213013030	MUNICIPIO D ALTOS DEL ROSARIO	140,562	140,562	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	217520175	MUNICIPIO DE CHIMICHAGUA	53,455	53,455	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	216570265	MUNICIPIO DE GUARANDA	21,312	21,312	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	210013300	MUNICIPIO HATILLO DE LOBA	141,396	141,396	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	214013440	MUNICIPIO MARGARITA	48,128	48,128	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	216008560	MUNICIPIO PONEDERA	13	13	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	210127001	MUNICIPIO DE QUIBDO	3,155,007	3,155,007	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	210547605	MUNICIPIO REMOLINO	73,804	73,804	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	216713667	MUNICIPIO SAN MARTIN DE LOBA	142,801	142,801	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	217013670	MUNICIPIO DE SAN PABLO	148,987	148,987	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	212499624	MUNICIPIO DE SANTA ROSALIA	33,944	33,944	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	214547745	MUNICIPIO DE SITIONUEVO	199,025	199,025	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	215513655	MUNICIPIO DE SAN JACINTO	200,277	200,277	0
1.4.70.68	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	923272394	DTN	682,385,885	0	682,385,885
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	021176000	CORP. AUT. REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA CVC	835,150	835,150	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	117373000	GOBERNACION DEL TOLIMA	10,396,598	10,396,598	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	124552000	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	8,402,673	8,402,673	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	020900000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA	133,333,000	133,333,000	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	024666000	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA	15,000,000	15,000,000	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	025400000	INST NACIONAL DE CANCEROLOGIA	20,000,000	20,000,000	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	032000000	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	500,000	500,000	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	035923000	EMP.MULTIPROPOSITO DE URRAS S.A	10,560,000	10,560,000	0

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**  
**ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL**  
**CODIGO ENTIDAD: 923272395**

**INFORME DE OPERACIONES RECIPROCAS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

En Miles de Pesos

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	TERCERO	NOMBRE TERCERO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	041200000	BANCO DE COMERCIO EXTERIOR DE COLOMBIA S.A.	20,000,000	20,000,000	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	042200000	BANCO DE LA REPUBLICA	275,000,000	275,000,000	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	043400000	FINANCIERA DE DESARROLLO NAL S.A.	280,181,700	280,181,700	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	044300000	FDO.GTIAS.DE INST.FINANCIERAS	80,930,200	80,930,200	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	044600000	FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	22,242,800	22,242,800	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	045600000	SOC. FID. DE DES. AGROPECUARIO S.A. FIDUAGRAR	1,000,000	1,000,000	0
2.2.03.36	BONOS Y TITULOS EMITIDOS	069600000	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A	560,222,700	560,222,700	0
2.2.08.30	PRESTAMOS BANCA COMERCIAL	044200000	FINDETER	87,104	87,104	0
2.2.08.35	TITULOS TES	011500000	MINHACIENDA Y CREDITO PUBLICO	460,110,195	155,411,895	304,698,300
2.2.08.35	TITULOS TES	014500000	AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS	90,583,300	0	90,583,300
2.2.08.35	TITULOS TES	020900000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA	2,424,341	2,424,341	0
2.2.08.35	TITULOS TES	021176000	CORP. AUT. REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA CVC	75,136,512	3,636,512	71,500,000
2.2.08.35	TITULOS TES	022100000	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA	65,744,000	0	65,744,000
2.2.08.35	TITULOS TES	024666000	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA	188,534,000	0	188,534,000
2.2.08.35	TITULOS TES	027219000	UNIVERSIDAD DEL CAUCA-UNIDAD SALUD	3,502,500	0	3,502,500
2.2.08.35	TITULOS TES	031400000	EMPRESA COLOMBIANA DE PETROLEOS ECOPETROL	21,174,300	0	21,174,300
2.2.08.35	TITULOS TES	032000000	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	14,060,690	0	14,060,690
2.2.08.35	TITULOS TES	032300000	INDUSTRIA MILITAR-INDUMIL	8,881,600	0	8,881,600
2.2.08.35	TITULOS TES	036400000	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	180,726,200	0	180,726,200
2.2.08.35	TITULOS TES	038750000	ELECTRIFICADORA DEL META S.A.	500,000	0	500,000
2.2.08.35	TITULOS TES	041100000	POSITIVA COMPA%IA DE SEGUROS S.A.	567,129,276	72,124,145	495,005,131
2.2.08.35	TITULOS TES	041200000	BANCO DE COMERCIO EXTERIOR DE COLOMBIA S.A.	631,500,000	0	631,500,000
2.2.08.35	TITULOS TES	041300000	FONDO NACIONAL DEL AHORRO	476,819,588	187,772,241	289,047,347
2.2.08.35	TITULOS TES	041400000	FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO	18,000,000	0	18,000,000
2.2.08.35	TITULOS TES	041500000	ICETEX	47,000,000	0	47,000,000
2.2.08.35	TITULOS TES	041800000	LA PREVISORA S.A. COMPANI	191,350,309	16,970,387	174,379,922
2.2.08.35	TITULOS TES	042200000	BANCO DE LA REPUBLICA	8,597,827,822	255,415,961	8,342,411,861
2.2.08.35	TITULOS TES	043400000	FINANCIERA DE DESARROLLO NAL S.A.	578,686,366	20,606,899	558,079,467
2.2.08.35	TITULOS TES	044300000	FDO.GTIAS.DE INST.FINANCIERAS	2,393,267,700	0	2,393,267,700
2.2.08.35	TITULOS TES	044400000	FONDO NACIONAL DE GARANTIAS S.A	217,083,037	21,819,069	195,263,968
2.2.08.35	TITULOS TES	044500000	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROP	40,001,626	40,001,626	0
2.2.08.35	TITULOS TES	044600000	FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	78,853,559	0	78,853,559
2.2.08.35	TITULOS TES	044800000	PROCOLOMBIA	2,050,387,715	32,898,307	2,017,489,408
2.2.08.35	TITULOS TES	046400000	FDO.DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR	1,000,000	0	1,000,000
2.2.08.35	TITULOS TES	062900000	FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR	11,858,500	0	11,858,500
2.2.08.35	TITULOS TES	069600000	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A	6,874,843,521	496,180,418	6,378,663,103

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**  
**ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL**  
**CODIGO ENTIDAD: 923272395**

**INFORME DE OPERACIONES RECIPROCAS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**

En Miles de Pesos

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	TERCERO	NOMBRE TERCERO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
2.2.08.35	TITULOS TES	080600000	FOGAFIN- CONTRIBUCION BANCA PUBLICA	500,000	0	500,000
2.2.08.35	TITULOS TES	080800000	FONDO DE GTIAS. DE ENTIDADES COOP.-FOGACOOP	142,518,059	71,518,059	71,000,000
2.2.08.35	TITULOS TES	081700000	COMPUTADORES PARA EDUCAR	75,500,000	0	75,500,000
2.2.08.35	TITULOS TES	095100000	FOGAFIN GARANTIAS TITULOS Y BONOS LEY 546	115,762,283	969,736	114,792,547
2.2.08.35	TITULOS TES	110808000	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	18,900	0	18,900
2.2.08.35	TITULOS TES	120205000	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	2,500,000	0	2,500,000
2.2.08.35	TITULOS TES	121105000	E.S.E HOSPITAL MENTAL DE ANTIOQUIA	1,500,000	0	1,500,000
2.2.08.35	TITULOS TES	125825000	EPSS CONVIDA	3,000	0	3,000
2.2.08.35	TITULOS TES	128868000	UNIVERSIDAD INDUS.DE SANTANDER UIS	7,070,000	0	7,070,000
2.2.08.35	TITULOS TES	014600000	FDO.GTIAS.DE INST.FINANCIERAS- COBERTURA DE TASAS	19,550,000	0	19,550,000
2.2.08.35	TITULOS TES	174168000	CAJA DE PRE.SOCIAL DE LA UIS CAPRUIS	1,932,171	1,212,171	720,000
2.2.08.35	TITULOS TES	230573001	INFIBAGUE	2,000,000	0	2,000,000
2.2.08.35	TITULOS TES	821400000	UNIV.COLEGIO MAYOR DE C/MARCA	14,764,500	0	14,764,500
2.2.08.35	TITULOS TES	824700000	CENTRO DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS ACOSTA	10,093,800	0	10,093,800
2.2.08.35	TITULOS TES	825717000	COLEGIO INTEGRADO NACIONAL ORIENTE DE CALDAS	86,100	0	86,100
2.2.08.35	TITULOS TES	923272071	SAE EXTINTOS	388,626,873	0	388,626,873
2.2.08.35	TITULOS TES	923272131	ICFES	157,729,700	0	157,729,700
2.2.08.35	TITULOS TES	923272394	DIRECCION DEL TESORO NACIONAL	5,664,976,320	2,162,360,893	3,502,615,427
2.2.08.35	TITULOS TES	923272438	UNIDAD ADM ESP.ATENC.REPARAC INT.VICTIMAS	660,500	0	660,500
2.2.08.35	TITULOS TES	923272466	FONDO ADAPTACION SUB-CUENTA CONTRATOS	204,700	0	204,700
2.2.08.35	TITULOS TES	923272540	FIDUAGRARIA SA FID FOGACOOP NACION	43,500,000	0	43,500,000
2.2.08.35	TITULOS TES	923272658	FDO.GTIAS.DE INST.FINANCIERAS- CAPITALIZACION BANCA PU	236,300,000	0	236,300,000
2.2.08.36	OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	120205000	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	278,146,280	13,568,111	264,578,169
2.2.08.36	OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	121708000	UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	453,894,223	28,368,389	425,525,834
2.2.08.36	OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	128868000	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	186,485,608	6,543,355	179,942,253
2.2.08.36	OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	120676000	UNIVERSIDAD DEL VALLE	590,203,510	21,078,697	569,124,813
2.3.06.07	PRESTAMOS BANCA COMERCIAL	069600000	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	55,771,230	55,771,230	0
2.4.22.02	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA F	060100000	FINDETER	1,250	1,250	0
2.4.22.02	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA F	120205000	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	12,510,788	12,510,788	0
2.4.22.02	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA F	121708000	UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	20,415,784	20,415,784	0
2.4.22.02	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA F	128868000	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	8,142,388	8,142,388	0
2.4.22.02	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA F	120676000	UNIVERSIDAD DEL VALLE	27,798,150	27,798,150	0
2.4.22.06	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CO	923272394	TESORO NACIONAL	465,047,725	465,047,725	0
2.4.22.06	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CO	069600000	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	812	812	0
4.7.05.09	SERVICIO DE LA DEUDA	923272394	TESORO NACIONAL	46,997,322,871	0	46,997,322,871
4.7.20.81	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	923272394	TESORO NACIONAL	12,769,130	0	12,769,130

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO ENTIDAD: 923272395

INFORME DE OPERACIONES RECIPROCAS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

En Miles de Pesos

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	TERCERO	NOMBRE TERCERO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
4.7.22.10	PAGO DE OBLIGACIONES CON TITULOS	923272394	TESORO NACIONAL	6,257,836,719	0	6,257,836,719
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	011500000	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	9,323	0	9,323
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	923272394	TESORO NACIONAL	1,108,836,297	0	1,108,836,297
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	022100000	U.A.E. DE LA AERONAUTICA CIVIL	124,190	0	124,190
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	118888000	DEPARTAMENTO DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVI	31,600	0	31,600
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	111313000	DEPARTAMENTO de BOLIVAR	335,080	0	335,080
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	112020000	DEPARTAMENTO DEL CESAR	87,839	0	87,839
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	112727000	Departamento del Chocó	2,349,552	0	2,349,552
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	112323000	DEPARTAMENTO DE CORDOBA	1,223,992	0	1,223,992
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	112525000	DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	412,774	0	412,774
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	115252000	DEPARTAMENTO DE NARIÑO	137,632	0	137,632
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	116868000	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	355,920	0	355,920
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	117070000	DEPARTAMENTO DE SUCRE	28,426	0	28,426
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	111919000	DEPARTAMENTO DEL CAUCA	256,661	0	256,661
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	119797000	DEPARTAMENTO DE VAUPES	24,874	0	24,874
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	119999000	DEPARTAMENTO DE VICHADA	9,847	0	9,847
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	117676000	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	23,372	0	23,372
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUAR	5,178,648	0	5,178,648
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	238054001	E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS E.I.S. CUCUTA	5,797,195	0	5,797,195
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	230505001	EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRA	209,413,214	0	209,413,214
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	231276001	E.S.P. EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E	97,223,688	0	97,223,688
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	064200000	FONDO DE GARANTIAS DE ENTIDADES COOPERATIVAS	630,114	0	630,114
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	023800000	INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO	5,052	0	5,052
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	213013030	MUNICIPIO D ALTOS DEL ROSARIO	1,063	0	1,063
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	217520175	MUNICIPIO DE CHIMICHAGUA	3,600	0	3,600
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	210023300	MUNICIPIO DE COTORRA	748	0	748
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	210013300	MUNICIPIO HATILLO DE LOBA	95	0	95
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	214013440	MUNICIPIO MARGARITA	1,062	0	1,062
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	216008560	MUNICIPIO PONEDERA	661	0	661
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	210547605	MUNICIPIO REMOLINO	611	0	611
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	215013650	MUNICIPIO DE SAN FERNANDO	642	0	642
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	216713667	MUNICIPIO SAN MARTIN DE LOBA	827	0	827
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	2,226	0	2,226
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	035923000	E.S.P. EMPRESA URRRA S.A.	30,331,637	0	30,331,637
4.8.05.79	INTERESES PRESTAMOS GUBERNAMENTALES CONCED	923272394	DTN	682,385,885	0	682,385,885
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	127225000	BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA	178,186	0	178,186

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
ENTIDAD PUBLICA: DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO ENTIDAD: 923272395

INFORME DE OPERACIONES RECIPROCAS TRIMESTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

En Miles de Pesos

SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	TERCERO	NOMBRE TERCERO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
5.7.05.09	SERVICIO DE LA DEUDA	923272394	TESORO NACIONAL	26,907,543	0	26,907,543
5.7.20.80	RECAUDOS	923272394	TESORO NACIONAL	61,080,331,960	0	61,080,331,960
5.7.22.10	PAGO DE OBLIGACIONES CON TITULOS	011500000	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	86,041,175	0	86,041,175
5.7.22.10	PAGO DE OBLIGACIONES CON TITULOS	923272394	TESORO NACIONAL	6,257,836,720	0	6,257,836,720
5.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	014300000	AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	52,184,673	0	52,184,673
5.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	117373000	DEPARTAMENTO DEL TOLIMA	10,396,599	0	10,396,599
5.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	023500000	INVIAS	6,970,010	0	6,970,010
5.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	121708000	UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	278,444,555	0	278,444,555
5.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	122613000	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	21,470,539	0	21,470,539
5.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	124552000	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	18,962,566	0	18,962,566
5.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	121647000	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	3,593,820	0	3,593,820
5.8.01.34	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CO	117373000	DEPARTAMENTO DEL TOLIMA	1,776,966	0	1,776,966
5.8.01.34	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CO	122613000	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	2,693,029	0	2,693,029
5.8.01.34	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CO	124552000	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	2,342,132	0	2,342,132
5.8.01.34	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CO	121647000	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	367,306	0	367,306
5.8.01.35	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA	060100000	FINDETER	11,371	0	11,371
5.8.01.35	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA	128868000	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	22,298,127	0	22,298,127
5.8.01.35	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA	120205000	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	35,132,630	0	35,132,630
5.8.01.35	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA	121708000	UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	34,994,399	0	34,994,399
5.8.01.35	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA	120676000	UNIVERSIDAD DEL VALLE	71,550,933	0	71,550,933
5.8.01.39	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CO	923272394	TESORO NACIONAL	1,479,114,966	0	1,479,114,966
5.8.01.39	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CO	117676000	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	1,847,859	0	1,847,859
5.8.02.27	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CO	042200000	BANCO DE LA REPUBLICA	419,495	0	419,495
5.8.02.28	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LA	042200000	BANCO DE LA REPUBLICA	84,293,313	0	84,293,313
5.8.10.90	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	117676000	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	22,458,626	0	22,458,626
5.8.10.90	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	042200000	BANCO DE LA REPUBLICA	403,638,504	0	403,638,504

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO: 923272395  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015  
ANEXO 1

CIFRAS EN MILES DE PESOS

COD	ACTIVO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL	ANTERIOR
		31-dic-16	31-dic-15

CORRIENTE			
		1,819,888,942	1,635,003,987
14	DEUDORES	1,543,867,086	1,635,003,987
19	OTROS ACTIVOS	276,021,856	-

NO CORRIENTE			
		16,412,566,302	9,513,123,149
14	DEUDORES	12,497,447,482	6,353,352,444
19	OTROS ACTIVOS	3,915,118,820	3,159,770,705

<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>18,232,455,244</b>	<b>11,148,127,136</b>
---------------------	--	-----------------------	-----------------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
		-	-
81	DERECHOS CONTINGENTES	6,091,471,253	5,792,353,717
89	DEUDORAS POR CONTRA	(6,091,471,253)	(5,792,353,717)

COD	PASIVO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL	ANTERIOR
		31-dic-16	31-dic-15

CORRIENTE			
		37,511,466,175	33,201,017,961
22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	27,497,889,858	24,437,247,460
23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	265,625,109	239,376,584
24	CUENTAS POR PAGAR	9,694,610,458	8,524,393,917
29	OTROS PASIVOS	53,340,750	-

NO CORRIENTE			
		345,946,975,887	314,489,399,514
22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	338,919,030,090	306,715,208,048
23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(351,522,398)	(490,316,796)
29	OTROS PASIVOS	7,379,468,195	8,264,508,262

<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>383,458,442,062</b>	<b>347,690,417,475</b>
---------------------	--	------------------------	------------------------


3	PATRIMONIO	(365,225,986,817)	(336,542,290,339)
31	HACIENDA PUBLICA	(365,225,986,817)	(336,542,290,339)


<b>TOTAL PASIVO Y PATIMONIO</b>		<b>18,232,455,245</b>	<b>11,148,127,136</b>
---------------------------------	--	-----------------------	-----------------------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
		-	-
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	5,446,444,688	5,093,447,315
93	ACREEDORAS DE CONTROL	3,843,541,432	4,724,644,691
99	ACREEDORAS POR CONTRA(DB)	(9,289,986,120)	(9,818,092,006)

  
LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO  
Coordinador Grupo Registro Contable DTN

  
ANA MILENA LOPEZ ROCHA  
Directora General de Crédito Público y Tesoro Nacional

  
JORGE ALBERTO CALDERON CÁRDENAS  
Subdirector de Operaciones

  
MAURICIO CÁRDENAS SANTAMARÍA  
Ministro de Hacienda y Crédito Público

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
DEUDA PUBLICA NACIONAL

CODIGO: 923272395

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

ANEXO 2

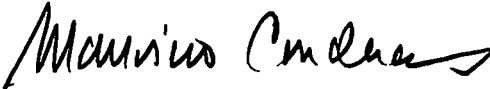
CIFRAS EN MILES DE PESOS

COD	CONCEPTOS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
		Año 2016	Año 2015
	INGRESOS OPERACIONALES	54,376,774,340	59,918,071,393
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	54,376,774,340	59,918,071,393
	GASTOS OPERACIONALES	67,843,140,160	56,307,054,312
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	67,843,140,160	56,307,054,312
	SUPERAVIT (DEFICIT) OPERACIONAL	(13,466,365,820)	3,611,017,081
	OTROS INGRESOS	42,826,208,422	18,069,113,036
48	OTROS INGRESOS	42,826,208,422	18,069,113,036
	SALDO NETO	29,359,842,602	21,680,130,117
	OTROS GASTOS	61,218,441,094	67,413,693,737
58	OTROS GASTOS	61,218,441,094	67,413,693,737
	DEFICIT	(31,858,598,492)	(45,733,563,620)

  
LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO  
Coordinador Grupo Registro Contable DTN

  
ANA MILENA LOPEZ ROCHA  
Directora General de Crédito Público y Tesoro Nacional

  
JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS  
Subdirector de Operaciones

  
MAURICIO CÁRDENAS SANTAMARÍA  
Ministro de Hacienda y Crédito Público

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO: 923272395  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015  
ANEXO 3

CIFRAS EN MILES DE PESOS

CUESTA	ACTIVO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL	ANTERIOR
		31-dic-16	31-dic-15
<b>CORRIENTE</b>		<b>1,819,888,942</b>	<b>1,635,003,987</b>

14	DEUDORES	1,819,888,942	1,635,003,987
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	268,724,539	406,803,609
1470	OTROS DEUDORES	1,275,142,547	1,228,200,378
1910	CARGOS DIFERIDOS	276,021,856	0

<b>NO CORRIENTE</b>		<b>16,412,566,302</b>	<b>9,513,123,149</b>
---------------------	--	-----------------------	----------------------

14	DEUDORES	12,497,447,482	6,353,352,444
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	11,740,672,729	6,310,155,724
1470	OTROS DEUDORES	756,774,753	43,196,720
19	OTROS ACTIVOS	3,915,118,820	3,159,770,705
1910	CARGOS DIFERIDOS	3,915,118,820	3,159,770,705

<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>18,232,455,244</b>	<b>11,148,127,136</b>
---------------------	--	-----------------------	-----------------------

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81	DERECHOS CONTINGENTES	6,091,471,253	5,792,353,717
8124	CONTRAGARANTIAS RECIBIDAS	5,446,591,806	5,091,950,894
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	644,879,447	700,402,823
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(6,091,471,253)	(5,792,353,717)
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(6,091,471,253)	(5,792,353,717)

  
LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO

Coordinador Grupo Registro Contable DTN

  
ANA MILENA LOPEZ ROCHA

Directora General de Crédito Público y Tesoro Nacional

CUESTA	PASIVO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL	ANTERIOR
		31-dic-16	31-dic-15
<b>CORRIENTE</b>		<b>37,511,466,175</b>	<b>33,201,017,961</b>

22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	27,497,889,858	24,437,247,460
2203	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO	8,374,421,124	2,165,085,071
2208	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO (porcion corriente)	11,305,285,122	18,738,589,172
2213	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO (porcion corriente)	7,818,183,612	3,533,573,217

23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	265,625,109	239,376,584
2306	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO PLAZO	265,625,109	239,376,584

24	CUENTAS POR PAGAR	9,747,951,208	8,524,393,917
2422	INTERESES POR PAGAR	9,672,007,684	8,504,706,578
2423	COMISIONES POR PAGAR	22,564,960	19,644,520
2425	ACREEDORES	37,814	42,819
2915	ACREEDORES	53,340,750	

<b>NO CORRIENTE</b>		<b>345,946,975,887</b>	<b>314,489,399,514</b>
---------------------	--	------------------------	------------------------

22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	338,919,030,090	306,715,208,048
2208	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	212,202,648,100	179,963,610,593
2213	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	126,716,381,990	126,751,597,455

23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(351,522,398)	(490,316,796)
2311	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE OPERACIONES DE CREDITO P	(351,522,398)	(490,316,796)

29	OTROS PASIVOS	7,379,468,195	8,264,508,262
2915	CREDITOS DIFERIDOS	7,379,468,195	8,264,508,262

<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>383,458,442,062</b>	<b>347,690,417,475</b>
-------------------------	--	------------------------	------------------------

3	PATRIMONIO	(365,225,986,817)	(336,542,290,339)
31	HACIENDA PUBLICA	(365,225,986,817)	(336,542,290,339)
3105	CAPITAL FISCAL	(333,367,388,326)	(290,808,726,719)
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(31,858,598,491)	(45,733,563,620)

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>18,232,455,245</b>	<b>11,148,127,136</b>
----------------------------------	--	-----------------------	-----------------------

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	5,446,444,688	5,093,447,315
9125	DEUDA GARANTIZADA	5,446,444,688	5,093,447,315
93	ACREEDORAS DE CONTROL	3,843,541,432	4,724,644,691
9350	PRESTAMOS POR RECIBIR	3,843,312,819	4,724,416,078
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	228,613	228,613
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(9,289,986,120)	(9,818,092,006)
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(5,446,444,689)	(5,093,447,315)
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(3,843,541,431)	(4,724,644,691)

  
JORGE ALBERTO CALDERON CÁRDENAS

Subdirector de Operaciones

  
MAURICIO CÁRDENAS SANTAMARÍA  
Ministro de Hacienda y Crédito Público

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO: 923272395

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO DICIEMBRE 2016-DICIEMBRE 2015  
ANEXO 4

CIFRAS EN MILES DE PESOS

COD	CONCEPTOS	Período Actual	Período Anterior
		31-dic-16	31-dic-15

	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>54,376,774,340</b>	<b>59,918,071,393</b>
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>54,376,774,340</b>	<b>59,918,071,393</b>
4705	APORTES Y TRASPASO DE FONDOS RECIBIDOS	46,997,322,871	51,852,260,401
4720	OPERACIONES DE ENLACE CON SITUACION DE FONDOS	12,769,130	2,127,943
4722	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FONDOS	7,366,682,339	8,063,683,049
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>67,843,140,160</b>	<b>56,307,054,312</b>
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>67,843,140,160</b>	<b>56,307,054,312</b>
5705	SERVICIO DE LA DEUDA	26,907,543	35,798,029
5720	OPERACIONES DE ENLACE CON SITUACION DE FONDOS	61,080,331,960	51,267,886,488
5722	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FONDOS	6,735,900,657	5,003,369,795

<b>DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>(13,466,365,820)</b>	<b>3,611,017,081</b>
----------------------------	-------------------------	----------------------

<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>42,826,208,422</b>	<b>18,069,113,036</b>
4805	FINANCIEROS	2,784,931,154	2,355,472,393
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	40,006,315,975	15,663,473,538
4810	EXTRAORDINARIOS	34,954,129	49,115,479
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,164	1,051,626
	<b>SALDO NETO</b>	<b>29,359,842,602</b>	<b>21,680,130,117</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>61,218,441,094</b>	<b>67,413,693,737</b>
5801	INTERESES	22,228,793,747	20,249,722,762
5802	COMISIONES	141,362,574	144,223,380
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	37,130,610,556	46,235,912,744
5805	FINANCIEROS	1,090,567,443	508,333,189
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	4,849,061	15,935,161
5810	EXTRAORDINARIOS	622,143,152	238,569,134
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	114,561	20,997,367

<b>DEFICIT</b>	<b>(31,858,598,492)</b>	<b>(45,733,563,620)</b>
----------------	-------------------------	-------------------------

  
LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO  
Coordinador Grupo Registro Contable DTN

  
ANA MILENA LOPEZ ROCHA  
Directora General de Crédito Público y Tesoro Nacional

  
JORGE ALBERTO CALDERON CÁRDENAS  
Subdirector de Operaciones

  
MAURICIO CÁRDENAS SANTAMARÍA  
Ministro de Hacienda y Crédito Público

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**  
**DEUDA PUBLICA NACIONAL**  
**CODIGO: 923272395**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL A DICIEMBRE 2016**  
**ANEXO 5**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

SALDO DEL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	(336,542,290,339)
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE AÑO 2016	(28,683,696,475)
SALDO PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	(365,225,986,814)
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	(28,683,696,475)
INCREMENTOS	3,194,979,533
CAPITAL FISCAL	3,194,979,533
DISMINUCIONES CONDONACIONES Y EXTINCIONES	(20,077,521)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(31,858,598,492)
HACIENDA PUBLICA	(28,683,696,480)



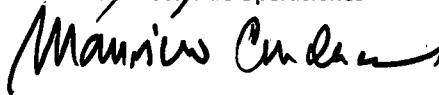
**LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO**  
 Coordinador Grupo Registro Contable DTN



**ANA MILENA LOPEZ ROCHA**  
 Directora General de Crédito Público y Tesoro Nacional



**JORGE ALBERTO CALDERON CÁRDENAS**  
 Subdirector de Operaciones



**MAURICIO CÁRDENAS SANTAMARÍA**  
 Ministro de Hacienda y Crédito Público

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
DEUDA PUBLICA NACIONAL  
CODIGO: 923272395

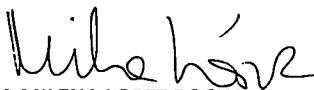
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

ANEXO 6

SALDO PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015		(336,542,290,339)	
VARIACIONES PATRIMONIALES DEL PERIODO		(28,683,696,475)	
SALDO PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016		(365,225,986,814)	
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
		31-dic-16	31-dic-15
			DIFERENCIAS
DISMINUCIONES:		(365,225,986,817)	(336,542,290,339)
			(28,683,696,478)
3105	Capital Fiscal	(333,367,388,326)	(290,808,726,719)
			(42,558,661,607)
3110	Deficit del Ejercicio	(31,858,598,491)	(45,733,563,620)
			13,874,965,129



LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO  
Coordinador Grupo Registro Contable DTN



ANA MILENA LOPEZ ROCHA  
Directora General de Crédito Público y Tesoro Nacional



JORGE ALBERTO CALDERÓN CÁRDENAS  
Subdirector de Operaciones



MAURICIO CÁRDENAS SANTAMARÍA  
Ministro de Hacienda y Crédito Público

**EL MINISTRO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO, EL DIRECTOR GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL, EL SUBDIRECTOR DE OPERACIONES Y EL CONTADOR DE LA UNIDAD CONTABLE DEUDA PÚBLICA**

**CERTIFICAN**

Que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en la Unidad Contable Deuda Pública lleva la contabilidad de acuerdo con las normas prescritas en el Régimen de Contabilidad Pública, que los saldos reflejados en la información contable con corte a 31 de diciembre de 2016, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y que las cifras registradas en ellos reflejan en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad y se verificó:

- Que durante el periodo contable fueran reconocidos los hechos, transacciones y operaciones realizadas.
- Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, han sido revelados.
- Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Ministerio.

Bogotá D.C. 15 de febrero de 2017.



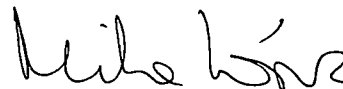
**LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO**  
Contador Público - T.P. 14677-T



**JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS**  
Subdirector de Operaciones



**MAURICIO CÁRDENAS SANTAMARÍA**  
Ministro de Hacienda y Crédito Público



**ANA MILENA LOPEZ CHOCA**  
Directora General de Crédito Público y Tesoro Nacional

## EL CONTADOR DE LA UNIDAD CONTABLE DEUDA PUBLICA NACION

### CERTIFICA

Que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en la Unidad Contable Deuda Publica Nación, publicó en su Página WEB los informes correspondientes al corte a diciembre 31 de 2016, en cumplimiento del artículo 34, numeral 36 de la Ley 734 de 2002 y con el numeral 7° del Capítulo II, Sección II, Título II, Parte I del Régimen de Contabilidad Pública, 4 , en el siguiente LINK.

<http://www.minhacienda.gov.co/HomeMinhacienda/elministerio/InformacionContable/InformacionContableCreditoPublico/2016>

Bogotá D.C. 15 de febrero de 2017.



**LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO**  
Contador Público - T.P. 14677-T

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.4.16.01	CRÉDITOS TRANSITORIOS	1	El saldo de la subcuenta por \$52.748 miles corresponde a los pagos de garantías que el Gobierno Nacional realizó a nombre de INCORA, por \$28.480 miles y SENA por \$24.268 miles, que al cierre de la vigencia quedaron pendientes de celebrar el respectivo acuerdo de pago con la entidad. Durante el año la Nación pagó a entidades financieras externas por garantías otorgadas, un valor total de \$15.633.769 miles de pesos, realizó conversión de deuda a acuerdo de pago por \$10.863.405 miles de pesos a Metro de Medellín, Emcali y Sena y se reconocieron gastos por cofinanciación a Metro de Medellín por \$4.849.062 miles de pesos, de acuerdo con la Ley 310 de 1996 de Sistema de Servicio Público Urbano de Transporte Masivo de Pasajeros. La cuenta presento una variación neta porcentual en disminución del 60%, frente al saldo final del año 2015.	-78700
1.4.16.44	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS AL GOBIERNO GENERAL	1	Su valor lo conforman los saldos de los Créditos de Presupuesto otorgados por la Nación a entidades públicas del orden Territorial y descentralizado, para la financiación de compromisos presupuestales. El saldo asciende a \$58.966.855 miles de pesos que representa 0,49% del total de los préstamos gubernamentales otorgados. Al cierre de la vigencia esta subcuenta presentó una disminución neta del 34% con respecto al saldo del año anterior. En esta subcuenta se observan 3 grupos de Créditos de Presupuesto de acuerdo con la finalidad de utilización de los recursos así: Grupo de Préstamos otorgados a Departamentos y Distritos para financiar el pago de pasivos prestacionales de los sectores de educación y salud, su saldo asciende a \$ 22.187.543 miles de pesos y representa el 38% del valor de la subcuenta, son prestamos condonables.	-29733481
1.4.16.44	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS AL GOBIERNO GENERAL	2	En el año se realizaron condonaciones por valor de \$18.390.518 miles de pesos y se recaudaron recursos por \$10.756.457 miles de pesos. A la Beneficencia de Cundinamarca se le canceló el saldo que traía del año 2015, con recursos reintegrados por la entidad. Grupo de Préstamos a Municipios para el financiamiento del programa de vías terciarias que se realizó entre los años 2009 y 2010, de carácter condonable hasta diciembre 31 de 2013. Del total de 480 municipios que participaron en el programa, quedan 3 que no legalizaron la condonación de los recursos prestados, suman \$360.000 miles, y su gestión de cobro está en trámite en el grupo de Cobro Coactivo del Ministerio, Por este concepto se recuperaron en el año recursos por \$120.000 del Municipio de San Juan de Urabá y \$120.000 miles de pesos que se convirtieron en acuerdo de pago con el Municipio de Chimichagua. En este grupo también se encuentra un crédito con el Municipio de Quibdó que se le otorgó para sanear sus finanzas por valor de \$2.492.644 miles de nguibles peso-dólar entre los años 2005 y 2008, para cubrir el riesgo de tasa de cambio, sus saldos se ajustaron por el pago de las coberturas en valor de \$452.648.561 miles de pesos. 31 de 2016 de \$75.151.251 miles y con la conversión de deuda de los créditos de presupuesto, que suman \$12.195.182 miles de pesos, los recursos que se recaudan hasta la fecha solo disminuyen el saldo de los intereses que adeudan.por diferencial cambiario en \$473.669 miles de pesos, en el préstamo de Aerocivil.	0
1.4.16.45	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS A LAS EMPRESAS NO FINANCIERAS	1	El saldo de esta subcuenta asciende a \$15.720.558 miles de pesos, representa el 0.13% del saldo de los préstamos Gubernamentales otorgados por la Nación. Está conformado por los Créditos de Presupuesto otorgados a Metro de Medellín y a GRANABASTOS, para la financiación de compromisos presupuestales. Su saldo disminuyo en la vigencia en \$1.871.473 miles, por conversión de deuda de Metro de Medellín, que se trasladó al acuerdo de pago en la subcuenta 141647. Con respecto al saldo final de 2015, la cuenta presento una disminución del 11%. En el Grupo la Entidad GRANABASTOS con un saldo de \$3.525.375 presenta mora total desde 2003 y su gestión de cobro se encuentra con Resolución de Incumplimiento N°1851 del 03 de Junio de 2015.	-1871473

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
1.4.16.46	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	1	La conforman las Cuentas por Cobrar y Acuerdos de Pago celebrados entre la Nación y con Entidades Territoriales y descentralizadas del orden Nacional, las primeras generadas en la colocación de TES B para pago de obligaciones del Fondo de Estabilización de Precios del Combustible y los segundos, generados en algunas entidades para el saneamiento de sus obligaciones con créditos de presupuesto y en otras por legalización de derechos por cobrar originados en el pago de garantías. Su saldo de \$6.066.934.497 miles de pesos representa el 50,52% del total de los préstamos gubernamentales otorgados. Al cierre de la vigencia el saldo mostró un incremento neto del 882% con respecto al 2015	5448923533
1.4.16.46	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS AL GOBIERNO GENERAL	2	su conformación es la siguiente: Cuentas por Cobrar al Fondo de Estabilización de Precios del Combustible por \$ 5.299.402.062 miles pesos, cuyo responsable es la DTN, corresponde a los derechos por cobrar que se reconocieron en el marco de las disposiciones del inciso tercero, del Artículo 30, de la Ley 1769 del 24 de Noviembre de 2015, su registro se realizó al final de la vigencia, ajustando gastos reconocidos en vigencias anteriores y en la vigencia actual, representa el 87% del total de la subcuenta y el 44% del saldo total de los Prestamos Gubernamentales Otorgados. Grupo de Entidades Territoriales (Departamentos, Municipios y Distritos), su saldo asciende a \$109.051.400 miles de pesos, representa el 2% del saldo de la subcuenta. Durante el año se recuperaron recursos en este grupo por valor de \$ 16.663.452 miles de pesos y se incrementó por conversión de deuda del Municipio de Chimichagua en valor de \$120.000 miles de pesos. Grupo conformado por entidades descentralizadas del orden Nacional cuyo saldo por valor de \$3.853.989.108 miles de pesos de pesos.el 11% del total de la subcuenta. Lo conforman básicamente los derechos por cobrar a ANI e INVIAS. Durante el año se amortizaron derechos con ejecución presupuestal sin situación de fondos por \$59.154.683 miles y se incrementó con la celebración de nuevos acuerdos de pago con ANI, por un valor de \$225.116.639 miles de pesos y por conversión de deuda del el SENA y el ICA por \$262.002 miles de pesos.	0
1.4.16.47	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS A LAS EMPRESAS NO FINANCIERAS	1	Su saldo por \$5.867.722.610 miles de pesos lo conforman los Acuerdos de Pago celebrados entre la Nación y entidades públicas, generados en pago de garantías, representa el 48,86% del total de los préstamos gubernamentales otorgados, estos derechos presentaron una disminución neta al cierre de la vigencia del 2%. Durante el 2016 el saldo se incremento por conversión de deuda en \$36.275.321 miles de pesos por el pago de garantías que realizó la Nación por cuenta de Metro de Medellín y EMCALI, se recuperaron recursos por \$90.303.827 miles de pesos y se amortizó parte del saldo de la deuda de CORELCA con acciones recibidas en el Ministerio por Gestión General. En el saldo participan básicamente: ETMVA Metro de Medellín con \$4.302.473.389 miles de pesos, el 73%; EMCALI con \$1.093.159.002 miles de pesos, el 19%; URRRA S.A con \$374.990.080 miles de pesos, el 6%; E.I.S.CUCUTA ESP con \$78.191.378 miles de pesos, el 1%; Del total de los Prestamos Otorgados (cuenta 1416), el saldo de Metro de Medellín representa el 3% del total de los préstamos otorgados, para cubrir el riesgo de tasa de cambio, sus saldos se ajustaron por el pago de las coberturas en valor de \$452.648.561 miles de pesos. 31 de 2016 de \$75.151.251 miles y con la conversión de deuda de los créditos de presupuesto, que suman \$12.195.182 miles de pesos, los recursos que se recaudan hasta la fecha solo disminuyen el saldo de los intereses que adeudan.	-124801944
1.4.70.68	INTERESES PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES CONCEDIDOS	1	Su saldo por \$1.976.943.486 miles, refleja los intereses causados y por cobrar de las Cuentas por Cobrar, los Créditos de Presupuesto y los Acuerdos de Pago, este saldo representa el 97% del valor de la cuenta Otros Deudores. En este saldo La Empresa Metro de Medellín participa con el 60% y el Fondo de Estabilización de Precios del Combustible-DTN, con el 35%. Durante el año 2016 el saldo de este grupo registro incremento por causación de intereses en \$1.038.082.323 miles de pesos, se amortizó por \$236.777.537 miles de pesos, se condonaron intereses por \$1.687.003 miles de pesos, También se cancelaron los intereses de Corelca con el recibo de acciones por \$15.267.736 miles de pesos y se cancelaron por conversión de deuda \$23.821.265 miles de pesos. Al cierre de la vigencia se reflejo un incremento neto del 63% con respecto del año anterior, básicamente por el reconocimiento de los intereses del Fondo de Estabilización de Precios del Combustible.	760524289

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	1	Este grupo está conformado por saldos de créditos otorgados a entidades que fueron liquidadas que asciende a \$54.973.814 miles de pesos, representa el 3% del saldo de la cuenta Otros Deudores. El saldo lo conforman la ESE Antonio Nariño con \$53.952.659 miles de pesos ,su gestión de cobro está en la Subdirección Jurídica del Ministerio, quien tiene la representación en el respectivo proceso Y Metrofutbol con \$1.021.156 miles de pesos, la Subdirección de Financiamiento de Otras Entidades, Seguimiento, Saneamiento y Cartera elaboró proyecto de Estudio Técnico para depuración contable de la deuda que registra esta empresa a favor de la Nación, el estudio fue remitido a la Subdirección Jurídica del Ministerio en noviembre de 2014.	-4087
1.9.10.30	DESCUENTO EN BONOS Y TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA INTERNA DE CORTO PLAZO	1	Su saldo por \$275.381.058 miles de pesos representa 7% de los cargos diferidos, refleja el acumulado de los descuentos por amortizar, otorgados en la colocación de los TES de corto plazo, el saldo al final de la vigencia presentó un incremento del 180%. En el año se otorgaron descuentos por valor de \$616.313.028 miles de pesos y se amortizo por \$439.182.870 miles de pesos.	177130158
1.9.10.31	DESCUENTO EN BONOS Y TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$3.476.363.970 miles de pesos, refleja el acumulado de los descuentos por amortizar, originados en la colocación de los Títulos TES B colocados a largo plazo, representa el 83% de los Cargos Diferidos, este saldo presentó un incremento del 36% respecto al saldo final del año 2015. Durante el año se otorgaron descuentos por valor de \$1.285.563.659 miles de pesos y se amortizo por valor de \$374.058.201 miles de pesos. Su amortización se realiza durante la vida de los títulos.	911505458
1.9.10.33	DESCUENTO EN BONOS Y TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA EXTERNA DE LARGO PLAZO	1	El saldo de esta subcuenta por \$439.395.648 miles de pesos, refleja el acumulado de los descuentos por amortizar otorgados en la colocación de Bonos Externos, su saldo representa el 10% de los Cargos Diferidos y al cierre del año presentó una disminución neta del 12% con respecto al año 2015. Durante el año se amortizaron descuentos por valor de \$57.265.645miles de pesos.	-57265645
2.2.03.36	BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	1	Su saldo por valor de \$8.374.421.124 miles de pesos, representa el 3.61% del financiamiento con Operaciones de Crédito Público internas, lo conforma los Bonos Educativos de Valor Constante serie A con \$54.423.524 miles de pesos y los TES de Corto Plazo colocados a descuento, para financiamiento de operaciones de tesorería por valor de \$8.319.997.600 miles de pesos Este saldo presento un incremento del 287% con respecto al saldo del año anterior debido principalmente a la colocación de los títulos TES por \$10.319.997.100 miles de pesos. Durante el año se amortizaron los Bonos de Valor constante en valor de \$65.085.571 miles de pesos y TES por \$4.099.999.000 miles de pesos.	6209336053
2.2.08.30	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	1	Su saldo corresponde a la deuda que la Nación tiene con Financiera de Desarrollo Territorial Findeter por \$87.104 miles de pesos, este vario en forma negativa en un 68%, con respecto al 2015.	-187170
2.2.08.35	TÍTULOS TES	1	Su saldo por \$221.995.859.267 miles de pesos, representa el 96% del financiamiento con Operaciones de Crédito público internas, están originados en colocación títulos TES B. La Deuda está colocada en pesos y en UVR, el saldo de la deuda de TES B colocados en UVR es de 290.834.946.062 unidades equivalentes a \$70.513.310.467 miles de pesos, representa el 32% del saldo, la tasa tomada para la re expresión de la deuda en UVR fue de \$242.4513 correspondiente al 31 de Diciembre de 2015. El saldo de la deuda colocada en pesos asciende a \$151.482.548.800 miles de pesos. Al cierre de la vigencia del 2015 esta fuente presentó un incremento neto del 12% con respecto al cierre del año 2015. En el año esta deuda se amortizó por valor de \$17.331.562.100 miles de pesos, se le realizó intercambio de títulos con la DTN con efecto neto de disminución en valor de \$508.131.197 miles de pesos, se hicieron nuevas colocaciones por \$38.639.496.114 miles de pesos y se incrementó por diferencial cambiario de los tes colocados en UVR por valor de \$3.853.989.108 miles de pesos	24653791925

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
2.2.08.36	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	1	Su saldo por \$1.511.986.851 miles de pesos representa el 1% de las Operaciones de Crédito público internas, originadas en la expedición de bonos. Esta fuente presentó un incremento neto con respecto al saldo del 2015 del 11%. El saldo lo conforma básicamente los Bonos Educativos de Valor Constante serie B, deuda originada de conformidad con el artículo 131 de la Ley 100 de 1993 y el Decreto 2337 de 1996, por la concurrencia que hace la nación a través del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en los Pasivos Pensionales de las Universidades Públicas. Tiene un saldo al cierre de la vigencia de \$1.508.729.621 miles de pesos reflejando un incremento del 20% con respecto al saldo del 2015. Durante el año 2016 incrementó su saldo en \$278.444.555 miles de pesos, se amortizó por \$181.417.632 miles de pesos y capitalizó intereses por \$156.062.226 miles de pesos.	152128702
2.2.08.36	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	2	También se incluyen en el saldo de la subcuenta: Los Bonos de Solidaridad para la Paz, creados por la Ley 487 de 1998 como inversión forzosa para los años gravables 1999 y 2000, a las personas naturales cuyo patrimonio líquido a 31 de diciembre de 1998 excediera de doscientos diez millones de pesos (\$210.000.000) y todas las personas jurídicas. Al cierre de la vigencia esta deuda presentó un saldo de \$3.182.707 miles de pesos, tuvo una disminución del 59% frente al año 2015. Durante el año se amortizó por \$4.607.334 miles de pesos y se emitieron Bonos por \$42.255 miles de pesos; Los Bonos para la Seguridad, creados por la Ley 345 de 1996 como inversión forzosa por una sola vez, que debían hacer las personas naturales con patrimonio líquido a 31 de diciembre de 1996 superior a \$150.000.000 y las personas jurídicas. Al cierre de la vigencia presentó un saldo de \$74.523 miles de pesos, una disminución del 36% con relación al saldo del 2015. En el año 2016 se amortizó por \$41.884 miles de pesos. El saldo de valor de \$3.853.989.108 miles de pesos 2008, para cubrir el riesgo de tasa de cambio, sus saldos se ajustan	0
2.2.13.01	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	1	El saldo de esta fuente que paso del 2015 terminó de amortizarse en la vigencia 2016.	-3805410
2.2.13.02	PRÉSTAMOS BANCA MULTILATERAL	1	Su saldo por \$53.617.445.499 miles de pesos representa el 40% del financiamiento del Gobierno Nacional con fuente externa, está conformado básicamente por los saldos de los créditos contratados con el BID por \$20.753.919.752 miles de pesos el 41%, con el BIRF \$25.995.816.669 miles de pesos el 51% y la CAF con \$3.845.089.420 miles de pesos un 8%, el resto de fuentes que participan son FIDA, NDF Y OFID. El saldo de esta subcuenta presentó un incremento neto del 8% con respecto al saldo a diciembre 31 de 2015. La TRM tomada para la re expresión de los saldos a 31 de Diciembre de 2016 es de \$3.000.71 pesos Durante el año 2016 esta fuente recibió desembolsos por \$8.782.448.360 miles de pesos, se amortizó por \$2.763.840.764 miles de pesos y se disminuyó por diferencial cambiario en \$2.733.361.605 miles de pesos. También se disminuyó por devolución de recursos no ejecutados en valor de \$10.439.077 miles de pesos. En los créditos contratados con el BIRF, a los cuales se les realizó operaciones cobertura con Swap extipor valor de \$3.853.989.108 miles de pesos 2008, para cubrir el riesgo de tasa de cambio, sus saldos se ajustaron por el pago de las coberturas en valor de \$452.648.561 miles de pesos.	2822158353
2.2.13.03	PRÉSTAMOS BANCA DE FOMENTO	1	El saldo de esta fuente por \$1.217.388.559 miles de pesos refleja la deuda que la Nación tiene con la KFW, representa el 0.9% del financiamiento externo, al cierre de la vigencia presentó un incremento neto del 40% con respecto al saldo del 2015. La TRM tomada para la re expresión de los saldos a 31 de Diciembre de 2016 es de \$3.000.71 pesos. Durante el año se recibieron desembolsos por \$416.474.683 miles de pesos, se amortizó deuda por \$4.892.465 miles de pesos y se disminuyó por diferencial cambiario en \$62.094.947 miles de pesos.	349487271

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.2.13.04	PRÉSTAMOS DE GOBIERNOS	1	El saldo de esta subcuenta de \$3.496.139.797 miles de pesos, representa el 3% del financiamiento de la Nación con deuda externa, este saldo refleja el financiamiento que la nación tiene con gobiernos extranjeros, Francia en un 95%, España con un 3% y China con un 2%. La TRM tomada para la re expresión de los saldos a 31 de Diciembre de 2016 es de \$3.000.71 pesos. La fuente presento un incremento neto del 11% con respecto al saldo a Diciembre 31 de 2015. Durante el año se recibieron desembolsos por \$568.548.904 miles de pesos, se amortizó en \$39.851.262 miles de pesos y se disminuyó por diferencial cambiario en \$170.054.486 miles de pesos.	358643156
2.2.13.07	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	1	En esta subcuenta se refleja el saldo de los bonos emitidos en el exterior cuyo valor asciende a \$76.203.591.747 miles de pesos, representando el 57% del financiamiento externo de gobierno nacional. La fuente presento un incremento neto del 1% con respecto al saldo de Diciembre 31 de 2015. La TRM tomada para la re expresión de los saldos a 31 de Diciembre de 2016 es de \$3.000.71 pesos. Durante el año se realizó una emisión y colocación de bonos en el mes de Marzo, se trato de un Bono global de \$1.350 millones de Euros, a tasa fija del 3,875%, y con vencimiento en Marzo 22 del 2026, el total de los recursos recibidos en pesos fue de \$4.647.063.166 miles de pesos. La deuda se amortizó por \$308.612.264 miles de pesos y se disminuyó por diferencial cambiario en \$3.615.539.342 miles de pesos.	722911560
2.3.06.07	PRÉSTAMOS DE BANCA COMERCIAL	1	El saldo por \$265.625.109 miles de pesos, refleja el financiamiento con las Cuentas Inactivas, que la conforman los valores trasferidos por las Entidades Financieras de los saldos de sus cuenta-habientes, que no han presentado movimiento durante cierto tiempo y que de acuerdo Art 36 Decreto 2331 de 1998, deben ser trasferidos al Ministerio de Hacienda a la Dirección de Crédito Público y Tesoro Nacional, para que sirvan de financiamiento mientras el cuenta habiente no los cobre. El saldo de esta cuenta que corresponde al 100% de las Operaciones de Financiamiento a Corto Plazo, al cierre de la vigencia presentó un incremento del 11% con respecto al saldo a Diciembre 31 de 2015. Durante el año 2016 se trasladaron recursos por \$36.976.201 miles de pesos y se reintegraron recursos por valor acumulado de \$10.727.676 miles de pesos.	26248525
2.3.11.01	DERECHOS EN CONTRATOS DERIVADOS (DB)	1	El saldo \$-1.139.233.319 miles de pesos refleja el valor de los derechos en operaciones de cobertura de tasas SWAP- extingüibles por valor de \$387,5 millones de dólares, que se tienen en 4 créditos del BIRF y que se celebraron entre los años 2005 y 2008 con JP Morgan, Citibank y Barclays Bank. El saldo de los derechos al cierre de la vigencia presentó una disminución del 28% con respecto al del año anterior. La metodología con la que se valoran los swaps extingüibles es la de valor presente de flujos futuros proyectando las variables de mercado por medio de curvas de valoración	439134149
2.3.11.02	OBLIGACIONES EN CONTRATOS DERIVADOS	1	El saldo por \$787.710.921 miles de pesos, refleja el saldo de las obligaciones en operaciones de cobertura de tasas SWAP- extingüibles por valor de \$387,5 millones de dólares, que se tienen en 4 créditos del BIRF y que se celebraron entre los años 2005 y 2008 con JP Morgan, Citibank y Barclays Bank. El saldo de las obligaciones al cierre de la vigencia presentó una disminución neta del 28%. La metodología con la que se valoran los swaps extingüibles es la de valor presente de flujos futuros proyectando las variables de mercado por medio de curvas de valoración.	-300339751
2.4.22.01	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO	1	El saldo por \$2.083.410 miles de pesos, representa el 0.03% del total de los intereses por pagar. Corresponde a intereses causados por pagar de los Bonos de Valor Constante serie A, este saldo presento una disminución neta del 31%, respecto al año 2015. En el año 2016 esta deuda pago intereses por \$8.118.755 miles de pesos y causó por \$7.179.433 miles de pesos	-939321

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
2.4.22.02	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	1	El saldo de esta subcuenta por \$7.235.269.207 miles de pesos representa el 75% de los intereses por pagar, corresponde a los intereses causados por pagar de los bonos y títulos de deuda interna, los cuales están integrados básicamente por los intereses de los TES B, que ascienden a \$7.166.294.198 miles de pesos. El saldo presentó un incremento del 10% con respecto al año anterior. Durante el año 2016 se pagaron intereses con situación de fondos por \$15.501.971.453 miles de pesos y sin situación de fondos en operaciones de intercambio por \$91.443.864 miles de pesos, se causaron intereses por \$16.423.723.178 miles de pesos. Los Bonos de Valor Constante serie B tienen pactados capitalización de intereses semestral, el valor del año por este concepto fue de \$156.062.226 miles de pesos.	674245635
2.4.22.04	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	1	El saldo de esta subcuenta por \$1.967.089.876 miles de pesos representa el 20% de las cuentas por pagar, presentó un incremento del 7% con respecto al año anterior. Este saldo está conformado básicamente por los saldos de los créditos de la banca multilateral en un 15% con \$299.717.006 miles de pesos y en un 84% los Bonos con \$1.655.760.882 miles de pesos. Durante el año se pagaron intereses por \$5.812.868.401 miles de pesos y se causaron por \$5.956.307.019 miles de pesos y se realizaron ajuste por pago de coberturas por \$19.822.337 miles de pesos.	123616281
2.4.22.06	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO PLAZO	1	El saldo de esta subcuenta por \$467.565.191 miles de pesos representa el 5% de los intereses por pagar, refleja los intereses causados por pagar de cuentas inactivas y de los fondos administrados por la DTN, cuyo servicio de la deuda en los intereses está a cargo de Deuda Pública. Su saldo básicamente corresponde a los intereses por pagar de los Fondos Administrados por la DTN que ascienden a \$ 465.047.725 miles de pesos, estos incluyen los rendimientos CUN. Durante el año se causaron intereses por \$853.160.762 miles de pesos y se cancelaron \$1.877.463 miles de pesos, con situación de fondos y \$480.904.788 miles de pesos sin situación de fondos de los fondos administrados por la DTN.	370378511
2.4.23.01	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO	1	Su saldo por \$139.440 miles de pesos representa el 1% de las comisiones por pagar, refleja las comisiones causadas por pagar al Banco de la Republica por concepto de Administración y Custodia de los Bonos de Valor Constante serie A y de los TES Corto Plazo. Con respecto al año anterior presentó un incremento neto del 601% básicamente por la custodia de TES de corto plazo.	119552
2.4.23.02	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	1	El saldo de esta subcuenta por \$22.425.520 miles de pesos representa el 99% de las comisiones por pagar, corresponde a las comisiones causadas por pagar al Banco de la Republica por concepto de administración y custodia de los Bonos y títulos en circulación de Bonos de Paz, Bonos de Seguridad, Bonos de Valor Constante serie B, y Títulos TES B, este saldo presento un incremento del 14% respecto al saldo del año anterior.	3092508
2.4.23.04	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	1	Durante el año 2016 se causaron y pagaron comisiones de la deuda externa por \$ 56.758.479 miles de pesos, no quedo saldo por pagar	-291620
2.4.25.13	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	1	Su saldo por \$37.814 miles de pesos representa el 0.0004% de las cuentas por pagar. Lo conforman valores pendientes de devolución a terceros por \$16.556 miles de pesos de cuentas inactivas, las cuales están en verificación con la subdirección de Financiamiento Interno y \$21.257 miles de pesos de Bonos de Paz, pendientes de viabilidad por parte de la DIAN, para proceder a su devolución. Este saldo presento un incremento del 2% con respecto al año anterior.	592
2.4.25.51	COMISIONES	1	En esta subcuenta durante el año 2016, se causaron y pagaron comisiones por \$153.471 miles de pesos a la Cámara de Compensación de Divisas de Colombia S.A. al cierre de la vigencia no quedo saldo por pagar.	-5597
2.9.15.14	PRIMA DE BONOS Y TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO	1	El saldo de esta subcuenta por \$ 6.849.442.279 miles de pesos representa el 92% del total de los Créditos Diferidos, refleja el saldo por amortizar de las primas generadas en la colocación de los Títulos TES B. Este saldo presentó una disminución de 10%, con respecto al saldo del año anterior. En el año se generaron primas por valor de \$906.843.994 miles de pesos y se amortizaron primas por \$1.691.475.715 miles de pesos. La amortización de las primas se hace durante el periodo de maduración de los títulos	-784631721

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
2.9.15.16	PRIMA DE BONOS Y TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA EXTERNA DE LARGO PLAZO	1	El saldo de esta subcuenta por \$583.366.666 miles de pesos refleja el saldo por amortizar de las primas generadas en la colocación Bonos Externos, su saldo representa el 8% de los Créditos Diferidos, al cierre de la vigencia presentó una disminución del 7% con respecto al saldo del año anterior. En el año solo se realizaron amortizaciones por \$47.067.596 miles de pesos. La amortización de las primas se hace durante el periodo de maduración de los títulos	-47067596
3.1.05.01	NACIÓN	1	Su saldo por \$ (333.367.388.327) miles de pesos, está conformado por; el déficit de ejercicios de años anteriores por \$328.586.753.653 miles de pesos y el acumulado de condonaciones y extinciones de deuda por \$4.780.634.674 miles de pesos. Para el año 2015 la condonación realizada ascendió a \$20.077.521 miles de pesos	-42558661607
3.1.10.02	DÉFICIT DEL EJERCICIO (DB)	1	Su saldo por \$(31.858.598.491) miles de pesos, refleja el resultado neto del año, éste déficit disminuyó frente al del año 2015 en \$13.874.965.129 miles de pesos, un 30%. Está integrado básicamente por: El déficit operacional de \$(13.466.365.820) miles de pesos, originado en que el acumulado de pagos de deuda en el año, fue menor que el valor acumulado de desembolsos de créditos en el año; El diferencial cambiario neto (cuenta 4806 menos cuenta 5803) por \$2.875.705.419 miles de pesos, significó un ingreso para la nación; La causación neta de los costos de la deuda (intereses, comisiones, amortizaciones de primas y descuentos y otros, menos ingresos) fue de \$20.645.794.934 miles de pesos; Y por los gastos asumidos por valor de \$622.143.152 miles de pesos, conformados por: las pérdidas del año 2015 del Banco de la Republica por valor de \$403.638.504 miles de pesos, la deuda asumida por la Nación de las cuotas de contraprestación en el Parapat de COTELCO por \$196.046.021 miles de pesos y una deuda con La CVC por valor de \$3.853.989.108 miles de pesos de pesos.	13874965129
4.7.05.09	SERVICIO DE LA DEUDA	1	Su saldo de \$46.997.322.871 miles de pesos, refleja el acumulado de pagos realizados en el año por amortización, intereses, y comisiones y otros de la deuda; realizados por la Dirección del Tesoro Nacional; detallados así: por Deuda Externa \$9.389.014.208; y por deuda Interna \$37.608.308663; . Este saldo presentó una disminución 9% con respecto al año anterior	-4854937530
4.7.20.81	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	1	Su saldo por \$12.769.130 miles de pesos, corresponde a devolución de recursos de sobrantes de créditos externos con la banca multilateral por \$10.439.078 miles de pesos y devolución de recursos de bonos de paz y cuentas inactivas. Con respecto al año anterior el saldo de esta subcuenta presentó un incremento del 160%.	10641187
4.7.22.10	PAGO DE OBLIGACIONES CON TÍTULOS	1	Su saldo por \$6.257.836.719 miles de pesos representa el 85% de las operaciones sin flujo de efectivo, refleja el valor acumulado de la compra de los títulos TES B en operaciones de intercambio sin situación de fondos, realizadas con la Dirección del Tesoro Nacional, durante el año 2016. Su saldo se incrementó en un 29% con respecto al del año 2015.	1423387245
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1	Su saldo por \$1.108.845.620 miles de pesos, representa el 15%de las operaciones sin flujo de efectivo, este saldo se disminuyó en un 66% con respecto al del año anterior. Lo conforma básicamente el pago sin situación de fondos de los intereses y rendimientos de los fondos administrados por la DTN por valor total de \$1.108.835.982 miles de pesos distribuidos en pago intereses fondos administrados por \$407.638.503 miles de pesos y Rendimientos CUN por \$701.197.479 miles de pesos. El resto del saldo lo conforman legalizaciones de pago de comisiones corresponsales a la DTN y traslado de retenciones de comisiones pagadas a Gestión General del Ministerio para su pago a la DIAN.	-2120387955
4.8.05.13	INTERESES DE MORA	1	Su saldo de \$1.607.115 miles de pesos, refleja los ingresos por intereses de mora causados a los créditos otorgados por la nación a entidades territoriales y los intereses de mora cobrados en la constitución de bonos de paz hecha con extemporaneidad por su beneficiario. Este saldo presento un incremento del 2% con respecto al del año anterior.	32926
4.8.05.31	PRIMA AMORTIZADA DE BONOS Y TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$1.691.516.729 miles de pesos, refleja ingreso causado por amortización de las primas de los títulos TES B que se realiza teniendo en cuenta el tiempo de maduración de los títulos involucrados, representa el 61% de los Ingresos Financieros. Este saldo presento un incremento del 7% con respecto al del año anterior.	104685409

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CÓDIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
4.8.05.32	PRIMA AMORTIZADA DE BONOS Y TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA EXTERNA DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$47.067.595 miles de pesos, refleja ingreso causado por amortización de las primas de los Bonos Externos, que se realiza teniendo en cuenta el tiempo de maduración de los títulos involucrados, representa el 2% de los Ingresos Financieros. Este saldo presento una disminución del 40% con respecto al del año anterior	-31454921
4.8.05.79	INTERESES PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES CONCEDIDOS	1	Su saldo por \$1.036.378.727 miles de pesos, refleja ingreso acumulado generado por la causación de intereses corrientes a los créditos de los deudores, representa el 37% de los Ingresos Financieros. Su saldo se incrementó en un 240% con respecto al año anterior, por el reconocimiento de los intereses de las cuentas por cobrar al Fondo de Estabilización de Precios al Combustible.	731847331
4.8.05.80	UTILIDAD EN LA VALORACIÓN DE DERIVADOS	1	Su saldo \$4.226.476 miles de pesos refleja la utilidad neta generada en la valoración de las operaciones de cobertura de los Swaps extinguidos. Representa el 0.2% de los ingresos financieros. Este saldo presento una disminución del 99% con respecto al del año anterior	-375272953
4.8.05.90	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	1	Su saldo por \$4.134.512 miles de pesos refleja los ingresos por concepto de descuento por pronto pago en intereses que el BIRF otorgo a la nación, por \$ 4.133.083 miles de pesos y \$333 miles de pesos aprovechamiento en negociación obligaciones de ANI pagadas por la nación con TES B, se generó un mayor valor en los acuerdos de pago respectivos y \$1.096 miles de pesos por mayor valor en monetización comisiones pagadas. Su saldo se disminuyó en un 8% con respecto al año anterior.	-379031
4.8.06.02	DEUDORES	1	El saldo de \$1.231.004 miles de pesos corresponde al ajuste acumulado del año por diferencia en cambio en créditos otorgados por la nación a entidades públicas. El saldo de la Subcuenta disminuyó en un 48% con respecto al año anterior	-1128646
4.8.06.38	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$323.793.290 corresponde al ingreso por diferencial cambiario generado por la deuda interna colocada en UVR, a favor de la Nación. Este saldo se incremento con respecto al año anterior.	323751945
4.8.06.40	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$39.681.291.528 miles de pesos, corresponde al ingreso acumulado generado por la diferencia en cambio aplicada a la deuda externa en favor de la nación. Con relación al año 2015 este ingreso se incrementó en un 153%.	24020218985
4.8.10.08	RECUPERACIONES	1	Su saldo de \$26.907.544 miles de pesos, refleja el acumulado de los reintegros recibidos sobre pagos realizados en Vigencias anteriores, representa el 77% de los ingresos extraordinarios y está conformado por reintegros de Bonos de Valor Constante serie B \$15.956.562 miles de pesos, Bonos Ley 546 \$10.826.877 miles de pesos, Acuerdos de Pago \$123.537 miles de pesos, Bonos Agrarios, \$400 miles de pesos y Bonos de Paz \$166 miles de pesos. El saldo de la subcuenta presento una disminución del 25% con respecto al del año anterior.	-9185421
4.8.10.47	APROVECHAMIENTOS	1	Su saldo de \$73 miles de pesos representa el 0.0002% de los ingresos extraordinarios, refleja ingresos financieros consignados por entidades territoriales originados en recursos girados por la Nación para pago de Acuerdos de pago. El saldo de la subcuenta presento una disminución del 100% con respecto al del año anterior.	-2740766
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	1	Su saldo de \$8.046.512 miles de pesos representa el 23% de los ingresos extraordinarios, conformado básicamente, el 97% por recursos provenientes de participación de la nación en el 5% de las utilidades netas del contrato sobre la vía férrea del cerrejón celebrado entre Carbocol e INTERCOR y cedido en su liquidación a la nación. El saldo de la subcuenta presento una disminución del 22% con respecto al del año anterior.	-2235163
4.8.15.59	OTROS INGRESOS	1	Su saldo por \$7.164 miles de pesos, se conformó por ajuste realizado a las aplicaciones de amortización de capital de un crédito con la Beneficencia de Cundinamarca. El saldo de la subcuenta presento una disminución del 99% con respecto al del año anterior.	-1044462
5.7.05.09	SERVICIO DE LA DEUDA	1	La Subcuenta al cierre de la vigencia presenta un saldo de \$26.907.543 miles de pesos. En esta Subcuenta se refleja el acumulado de los reintegros por recursos no utilizados de Acuerdos de pago girados, Bonos de paz, Bonos Ley 546, Bonos Agrarios y Bonos de Valor Constante serie B, que se reflejaron como ingresos en la subcuenta 481008	-8890486

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.7.20.80	RECAUDOS	1	Su saldo \$61.080.331.960 miles de pesos, refleja los ingresos recibidos por concepto de desembolsos de créditos, colocación de títulos, recaudos de cartera, reintegros de rendimientos generados en recursos girados por Acuerdos de Pago y otros ingresos consignados en las cuentas bancarias administradas por la DTN, relacionados así: BCA MULTILATERAL \$8782511031, variación 33%; BCA DE FOMENTO \$408895478 variación 23%; GOBIERNOS \$568548904 variación 36%; BONOS EXTERNOS \$4635445508 variación 56%; ACREEDORES VARIOS \$2319110 variación 0%; CUENTAS INACTIVAS \$36976202 variación 16%; REINTEGROS \$210153 variación 93%; RECAUDOS CARTERA \$354396439 variación 58%; INGRESOS WEIBER \$3735113 variación 8%; DIFERENCIAL CAMBIARIO \$153 variación 0%; ING. CZN \$7836432 variación 24%; TES LARGO PLAZO \$3657564343 variación 21%; TES CORTO PLAZO \$9703684072 variación 387%; BONOS DE PAZ \$129932 variación 10%. Su saldo presentó un incremento neto con respecto al año 2015 del 19%.	9812445472
5.7.22.05	DESEMBOLSO DE CRÉDITO EXTERNO NO MONETIZADO	1	Durante la vigencia no hubo desembolsos por este concepto.	-12136147
5.7.22.10	PAGO DE OBLIGACIONES CON TÍTULOS	1	Su saldo por \$6.343.877.895 miles de pesos representa el 94% de las operaciones sin flujo de efectivo, refleja la venta en las operaciones de intercambio de títulos TES B sin situación de fondos, que se realizó con la Dirección del Tesoro Nacional durante el año 2016. Este saldo presentó un incremento del 31% con relación al saldo del año anterior.	1509428420
5.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1	Su saldo por \$392.022.762 miles de pesos representa el 6% de las operaciones sin flujo de efectivo. Está integrado por Recaudos de cartera con ejecución presupuestal de ANI e INVIAS por \$59.154.683 miles de pesos, Constitución Bonos de Valor Constante Serie A por \$54.423.524 miles de pesos y Constitución Bonos de Valor Constante Serie B por \$278.444.555 miles de pesos.	235238589
5.8.01.34	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO	1	Su saldo de \$7.179.433 miles de pesos, representa el 0.03% de los gastos por intereses. Corresponde al gasto acumulado de intereses de los bonos de Valor Constante serie A, con respecto al gasto del año 2015, se incrementó en un 34%	1827380
5.8.01.35	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$14.788.426.972 miles de pesos representa el 67% del total del gasto por intereses, refleja el gasto acumulado generado por la causación de los intereses de los bonos y títulos de la deuda interna, básicamente de los TES B. El saldo de la Subcuenta se incrementó en un 4% con respecto al 2015.	566802443
5.8.01.37	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$5.952.095.385 miles de pesos representa el 27% del total del gasto por intereses, refleja el gasto acumulado generado por la causación de los intereses de la deuda externa básicamente de los bonos Externos. El gasto del año se incrementó en un 6%, respecto del año 2015	358973250
5.8.01.39	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO PLAZO	1	Su saldo de \$1.481.091.957 miles de pesos representa el 7% del gasto por intereses, corresponde a la causación acumulada de los intereses y rendimientos de los Fondos Administrados por la DTN y de Cuentas Inactivas. El gasto del año se incrementó en un 749% con respecto al año anterior.	1306550243
5.8.02.06	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1	Su saldo por \$163.675 miles de pesos representa el 0.12% del gasto por comisiones.	158078
5.8.02.27	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO	1	Su saldo de \$419.495 miles de pesos representa el 0.3% del gasto por comisiones, refleja el gasto acumulado de comisiones causadas por la administración y custodia de los Bonos de Valor Constante Serie A y de los TES de corto plazo. El gasto del año se incrementó en un 855% con respecto al 2015, esto por los TES de corto plazo.	375586
5.8.02.28	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$84.293.313 miles de pesos representa el 59.6% del gasto por comisiones, refleja el gasto acumulado de comisiones causadas por la administración y custodia de los Bonos y Títulos de Deuda Interna del largo plazo (TES B, Bonos para la Paz, Bonos de Seguridad y Bonos de Valor Constante Serie B). El gasto se incrementó en un 12% con respecto al 2015.	8778361
5.8.02.30	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	1	El saldo por \$56.488.091 miles de pesos representa el 40% del gasto por comisiones, refleja el gasto acumulado de la causación de comisiones cobradas por entidades financieras del exterior, el gasto del año disminuyó en un 18%.	-12172831
5.8.03.02	DEUDORES	1	El saldo por \$1.704.673 miles de pesos representa 0.005%, refleja el ajuste por diferencia en cambio a favor de la entidad aplicado a un crédito de presupuesto cobrado por la Nación a entidad pública en euros. Su saldo se incrementó en un 33% con respecto al del año anterior.	418583

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.8.03.38	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$4.022.476.002 miles de pesos, refleja el gasto acumulado generado por la diferencia en cambio de la deuda interna de TES B contratada en UVR, representa el 11% del total de los gastos por diferencial cambiario, este gasto se incrementó en un 31% respecto del 2015.	962599943
5.8.03.40	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$33.106.429.881 miles de pesos, refleja el gasto acumulado generado por la diferencia en cambio de la deuda contratada en moneda extranjera, representa el 89% del total de los gastos por diferencial cambiario. Este gasto disminuyó en un 23% con respecto al gasto del 2015.	-10068320714
5.8.05.30	DESCUENTO AMORTIZADO DE BONOS Y TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$523.280.316 miles de pesos, refleja el gasto causado por la amortización de los descuentos de los títulos TES B, representa el 48% de los gastos Financieros, el gasto se incrementó en un 17%.	77839809
5.8.05.31	DESCUENTO AMORTIZADO DE BONOS Y TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA EXTERNA DE LARGO PLAZO	1	Su saldo por \$57.265.646 miles de pesos, refleja gasto causado por amortización de los descuentos de los Bonos Externos, representa el 5% de los gastos Financieros, este gasto se incrementó en un 8% respecto del gasto del año 2015.	4141037
5.8.05.32	DESCUENTO AMORTIZADO DE BONOS Y TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA INTERNA DE CORTO PLAZO	1	Su saldo por \$439.182.871 miles de pesos, refleja gasto causado por amortización de los descuentos de los Títulos TES B emitidos a corto plazo, representa el 40% de los gastos Financieros, su saldo se incrementó en un 4396%.	429414798
5.8.05.65	PERDIDA EN VALORACION DE DERIVADOS	1	Su saldo por \$70.838.610 miles de pesos refleja las perdidas en valoración de las coberturas SWAPS, representa el 6% de los gastos financieros.	70838610
5.8.08.10	COFINANCIACIÓN DEL SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO DE PASAJEROS	1	Su saldo de \$4.849.061 miles de pesos, refleja el gasto acumulado del año aplicado a cofinanciar el pago de la deuda del Metro de Medellín, representa el 100% de la cuenta de Otros Gastos Ordinarios. El gasto se incrementó en un 70% respecto del de 2015.	-11086100
5.8.10.90	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	1	Su saldo representa el 100% de los gastos extraordinarios, está conformado por los gastos asumidos por la Nación por valor de \$ 622.143.152 miles de pesos, como las pérdidas del año 2015 del Banco de la Republica por valor de \$403.638.504 miles de pesos y la deuda asumida por la Nación de las cuotas de contraprestación en el Parapat de COTELCO calculadas para el año 2016 por \$196.046.021 miles de pesos y reconocimiento de deudas con la CVC del Valle del Cauca. El saldo de esta Subcuenta se incrementó en un 161% con respecto al del año anterior.	383574018
5.8.15.93	OTROS GASTOS	1	Su saldo por \$114.561 miles de pesos, lo componen ajustes realizados por registro de recaudos de cartera consignados en 2015 por \$104.832 miles de pesos, constitución acreedor vario para devolución de recursos de bonos de paz por \$9.199 miles de pesos, ajuste por corrección a aplicación de recaudos de cartera por \$530. El saldo de la Subcuenta se disminuyó en un 99% con respecto al del año 2015.	-20882806
8.1.24.13	GOBIERNO GENERAL	1	Su saldo por \$870.692.132 miles de pesos refleja los derechos contingentes por concepto de contra garantías recibidas de los entes territoriales del orden nacional en contraprestación a las garantías otorgadas por la Nación en operaciones de crédito. Su saldo representa el 16% del total de las contra garantías y disminuyó con respecto al del año anterior en un 27%.	-316096134
8.1.24.14	EMPRESAS	1	Su saldo por \$4.575.899.674 miles de pesos refleja los derechos contingentes por concepto de contra garantías recibidas de los Entidades descentralizadas en contraprestación a las garantías otorgadas por la Nación a deudas de dichos entes. Su saldo representa el 84% del total de las contra garantías. Este saldo se incrementó en un 17% con respecto al saldo de 2015	670737046
8.1.90.90	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	1	Su saldo \$644.879.447 miles de pesos refleja los derechos contingentes que la nación tiene por el 5% de las utilidades netas del contrato sobre la vía férrea del cerrejón celebrado entre Caribacol e INTERCOR y cedido en su liquidación a la Nación.	-55523376
8.9.05.08	CONTRAGARANTIAS RECIBIDAS	1	Su saldo por \$5.446.591.806 miles de pesos refleja los derechos contingentes por el contrario por concepto de contra garantías recibidas de los entes territoriales del orden nacional en contraprestación a las garantías otorgadas por la Nación en operaciones de crédito y de las Entidades descentralizadas en contraprestación a las garantías otorgadas por la Nación a deudas de dichos entes.	-354640912

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DEUDA PUBLICA  
INFORME VARIACIONES ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2016 - DICIEMBRE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
8.9.05.90	OTROS DERECHOS CONINGENTES	1	Su saldo \$644.879.447 miles de pesos refleja los derechos contingentes por el contrario que la nación tiene por el 5% de las utilidades netas del contrato sobre la vía férrea del cerrejón celebrado entre Carbocol e INTERCOR y cedido en su liquidación a la Nación.	55523376
9.1.25.28	AL GOBIERNO GENERAL	1	Su saldo \$870.692.136 miles de pesos refleja la contingencia por garantías otorgadas por la nación a los entes territoriales del orden nacional en operaciones de crédito. Su saldo representa el 16% del total de la contingencia por garantías. Su saldo se disminuyó en el 15% con respecto al saldo del 2015	-149703105
9.1.25.29	A LAS EMPRESAS	1	Su saldo por \$4.575.752.552 miles de pesos refleja la contingencia por garantías otorgadas por la nación a entidades descentralizadas en operaciones de crédito. Su saldo representa el 84% del total de la contingencia por garantías, este saldo se incrementó en el 12% con respecto al saldo del 2015.	502700478
9.3.50.02	BANCA MULTILATERAL	1	Su saldo por \$ 3.839.323.933 miles de pesos corresponde a los valores pendientes de desembolsar de los créditos contratados con la Banca Multilateral, con BID, BIRF, CAF, FIDA. Este saldo disminuyó en un 19% con respecto al del año anterior.	-875855809
9.3.50.03	BANCA DE FOMENTO	1	Su saldo \$3.988.886 miles de pesos corresponde a los valores pendientes de desembolsar de los créditos contratados con la Banca de Fomento, con la KFW. Su saldo disminuyó en un 27% con respecto al del año anterior.	-1449205
9.3.90.04	PASIVOS CANCELADOS POR PRESCRIPCIÓN	1	Su saldo por \$228.613 miles de pesos refleja la contingencia del saldo de los Bonos Agrarios, a los cuales se les hizo el servicio de la deuda oportunamente, pero el banco de la Republica devolvió los recursos a la Nación porque tienen orden judicial de no pago por el Tribunal Superior de Cundinamarca.	0
9.9.05.06	DEUDA GARANTIZADA	1	Su saldo \$-5.446.444.689 miles de pesos refleja la contingencia por el contrario de las garantías otorgadas por la nación a los entes territoriales del orden nacional en operaciones de crédito y por la nación a entidades descentralizadas en operaciones de crédito	-352997374
9.9.15.07	PRESTAMOS POR RECIBIR	1	Su saldo por \$ 3.843.312.818 miles de pesos corresponde a los valores pendientes de desembolsar de los créditos contratados con la Banca Multilateral, con BID, BIRF, CAF, FIDA. Y valores pendientes de desembolsar de los créditos contratados con la Banca de Fomento, con la KFW.	881103260
9.9.15.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1	Su saldo por \$228.613 miles de pesos refleja la contingencia por el contra del saldo de los Bonos Agrarios, a los cuales se les hizo el servicio de la deuda oportunamente, pero el banco de la Republica devolvió los recursos a la Nación porque tienen orden judicial de no pago por el Tribunal Superior de Cundinamarca.	0

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA DEUDA PÚBLICA DE GOBIERNO NACIONAL  
2016**

**CARÁCTER ESPECÍFICO**

**PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS**

**Subcuenta 141601 Créditos Transitorios**

El saldo de la subcuenta por \$52.748 miles corresponde a los pagos de garantías que el Gobierno Nacional realizó a nombre de INCORA, por \$28.480 miles y SENA por \$24.268 miles, que al cierre de la vigencia quedaron pendientes de celebrar el respectivo acuerdo de pago con la entidad.

Durante el año la Nación pagó a entidades financieras externas por garantías otorgadas, un valor total de \$15.633.769 miles de pesos, realizó conversión de deuda a acuerdo de pago por \$10.863.405 miles de pesos a Metro de Medellín, Ecmali y Sena y se reconocieron gastos por cofinanciación a Metro de Medellín por \$4.849.062 miles de pesos, de acuerdo con la Ley 310 de 1996 de Sistema de Servicio Público Urbano de Transporte Masivo de Pasajeros.

La cuenta presento una variación neta porcentual en disminución del 60%, frente al saldo final del año 2015.

**Subcuenta 141644 Créditos de Presupuesto**

Su valor lo conforman los saldos de los Créditos de Presupuesto otorgados por la Nación a entidades públicas del orden Territorial y descentralizado, para la financiación de compromisos presupuestales. El saldo asciende a \$58.966.855 miles de pesos que representa 0,49% del total de los préstamos gubernamentales otorgados. Al cierre de la vigencia esta subcuenta presentó una disminución neta del 34% con respecto al saldo del año anterior.

En esta subcuenta se observan 3 grupos de Créditos de Presupuesto de acuerdo con la finalidad de utilización de los recursos así:

Grupo de Préstamos otorgados a Departamentos y Distritos para financiar el pago de pasivos prestacionales de los sectores de educación y salud, su saldo asciende a \$ 22.187.543 miles de pesos y representa el 38% del valor de la subcuenta, son prestamos condonables. En el año se realizaron condonaciones por valor de \$18.390.518 miles de pesos y se recaudaron recursos por \$10.756.457 miles de pesos. A la Beneficencia de Cundinamarca se le canceló el saldo que traía del año 2015, con recursos reintegrados por la entidad.

Grupo de Préstamos a Municipios para el financiamiento del programa de vías terciarias que se realizó entre los años 2009 y 2010, de carácter condonable hasta diciembre 31 de 2013. Del total de 480 municipios que participaron en el programa, quedan 3 que no legalizaron la condonación de los recursos prestados, suman \$360.000 miles, y su gestión de cobro está en trámite en el grupo de Cobro Coactivo del Ministerio, Por este concepto se recuperaron en el año recursos por \$120.000 del Municipio de San Juan de Urabá y \$120.000 miles de pesos que se convirtieron en acuerdo de pago con el Municipio de Chimichagua.

En este grupo también se encuentra un crédito con el Municipio de Quibdó que se le otorgó para sanear sus finanzas por valor de \$2.492.644 miles de pesos, cuyo saldo está totalmente vencido desde el año 2007, su gestión de cobro está a cargo del grupo de Cobro Coactivo del Ministerio.

Y un tercer grupo de préstamos a Entidades Descentralizadas de orden nacional que suman \$33.926.668 miles de pesos, con AEROCIVIL y FOGACOOOP, representa el 58% del saldo de la subcuenta. De este grupo el año se recaudaron recursos por \$2.287.915 miles de pesos y se disminuyó por diferencial cambiario en \$473.669 miles de pesos, en el préstamo de Aerocivil.

#### **Subcuenta 141645 Créditos de Presupuesto a Empresas no Financieras**

El saldo de esta subcuenta asciende a \$15.720.558 miles de pesos, representa el 0.13% del saldo de los préstamos Gubernamentales otorgados por la Nación. Está conformado por los Créditos de Presupuesto otorgados a Metro de Medellín y a GRANABASTOS, para la financiación de compromisos presupuestales. Su saldo disminuyó en la vigencia en \$1.871.473 miles, por conversión de deuda de Metro de Medellín, que se trasladó al acuerdo de pago en la subcuenta 141647. Con respecto al saldo final de 2015, la cuenta presentó una disminución del 11%.

En el Grupo la Entidad GRANABASTOS con un saldo de \$3.525.375 presenta mora total desde 2003 y su gestión de cobro se encuentra con Resolución de Incumplimiento N°1851 del 03 de Junio de 2015.

#### **Subcuenta 141646 Préstamos Concedidos al Gobierno Nacional**

La conforman las Cuentas por Cobrar y Acuerdos de Pago celebrados entre la Nación y con Entidades Territoriales y descentralizadas del orden Nacional, las primeras generadas en la colocación de TES B para pago de obligaciones del Fondo de Estabilización de Precios del Combustible y los segundos, generados en algunas entidades para el saneamiento de sus obligaciones con créditos de presupuesto y en otras por legalización de derechos por cobrar originados en el pago de garantías. Su saldo de \$6.066.934.497 miles de pesos representa el 50,52% del total de los préstamos gubernamentales otorgados. Al cierre de la vigencia el saldo mostró un incremento neto del 882% con respecto al 2015, su conformación es la siguiente:

Cuentas por Cobrar al Fondo de Estabilización de Precios del Combustible por \$ 5.299.402.062 miles pesos, cuyo responsable es la DTN, corresponde a los derechos por cobrar que se reconocieron en el marco de las disposiciones del inciso tercero, del Artículo 30, de la Ley 1769 del 24 de Noviembre de 2015, su registro se realizó al final de la vigencia, ajustando gastos reconocidos en vigencias anteriores y en la vigencia actual, representa el 87% del total de la subcuenta y el 44% del saldo total de los Préstamos Gubernamentales Otorgados.

Grupo de Entidades Territoriales (Departamentos, Municipios y Distritos), su saldo asciende a \$109.051.400 miles de pesos, representa el 2% del saldo de la subcuenta. Durante el año se recuperaron recursos en este grupo por valor de \$ 16.663.452 miles de pesos y se incrementó por conversión de deuda del Municipio de Chimichagua en valor de \$120.000 miles de pesos.

Grupo conformado por entidades descentralizadas del orden Nacional cuyo saldo asciende a \$ 658.481.037 miles de pesos, representa el 11% del total de la subcuenta. Lo conforman básicamente los derechos por cobrar a ANI e INVIAS. Durante el año se amortizaron derechos con ejecución presupuestal sin situación de fondos por \$59.154.683 miles y se incrementó con la celebración de nuevos acuerdos de pago con ANI, por un valor de \$225.116.639 miles de pesos y por conversión de deuda del el SENA y el ICA por \$262.002 miles de pesos.

### **Subcuenta 141647 Préstamos Concedidos a Empresas no Financieras**

Su saldo por \$5.867.722.610 miles de pesos lo conforman los Acuerdos de Pago celebrados entre la Nación y entidades públicas, generados en pago de garantías, representa el 48,86% del total de los préstamos gubernamentales otorgados, estos derechos presentaron una disminución neta al cierre de la vigencia del 2%.

Durante el 2016 el saldo se incremento por conversión de deuda en \$36.275.321 miles de pesos por el pago de garantías que realizó la Nación por cuenta de Metro de Medellín y EMCALI, se recuperaron recursos por \$90.303.827 miles de pesos y se amortizó parte del saldo de la deuda de CORELCA con acciones recibidas en el Ministerio por Gestión General.

En el saldo participan básicamente:

- ETMVA Metro de Medellín con \$4.302.473.389 miles de pesos, el 73%
- EMCALI con \$1.093.159.002 miles de pesos, el 19%
- URRRA S.A con \$374.990.080 miles de pesos, el 6%
- E.I.S.CUCUTA ESP con \$78.191.378 miles de pesos, el 1%

Del total de los Prestamos Otorgados (cuenta 1416), el saldo de Metro de Medellín representa el 36%, estos derechos están para cobrar en el año 2087 y cada año este saldo se incrementa con el pago de las garantías por parte de la Nación, las cuales tienen un saldo acumulado a dic. 31 de 2016 de \$75.151.251 miles y con la conversión de deuda de los créditos de presupuesto, que suman \$12.195.182 miles de pesos, los recursos que se recaudan hasta la fecha solo disminuyen el saldo de los intereses que adeudan.

### **OTROS DEUDORES**

#### **Subcuenta 147068 Intereses Préstamos Gubernamentales Concedidos**

Su saldo por \$1.976.943.486 miles, refleja los intereses causados y por cobrar de las Cuentas por Cobrar, los Créditos de Presupuesto y los Acuerdos de Pago, este saldo representa el 97% del valor de la cuenta Otros Deudores. En este saldo La Empresa Metro de Medellín participa con el 60% y el Fondo de Estabilización de Precios del Combustible-DTN, con el 35%.

Durante el año 2016 el saldo de este grupo registro incremento por causación de intereses en \$1.038.082.323 miles de pesos, se amortizó por \$236.777.537 miles de pesos, se condonaron intereses por \$1.687.003 miles de pesos, También se cancelaron los intereses de Corelca con el recibo de acciones por \$15.267.736 miles de pesos y se cancelaron por conversión de deuda \$23.821.265 miles de pesos. Al cierre de la vigencia se reflejo un incremento neto del 63% con respecto del año anterior, básicamente por el reconocimiento de los intereses del Fondo de Estabilización de Precios del Combustible.

#### **Subcuenta 147090 Otros Deudores**

Este grupo está conformado por saldos de créditos otorgados a entidades que fueron liquidadas que asciende a \$54.973.814 miles de pesos, representa el 3% del saldo de la cuenta Otros Deudores.

El saldo lo conforman la ESE Antonio Nariño con \$53.952.659 miles de pesos ,su gestión de cobro está en la Subdirección Jurídica del Ministerio, quien tiene la representación en el respectivo proceso Y Metrofutbol con \$1.021.156 miles de pesos, la Subdirección de Financiamiento de Otras

Entidades, Seguimiento, Saneamiento y Cartera elaboró proyecto de Estudio Técnico para depuración contable de la deuda que registra esta empresa a favor de la Nación, el estudio fue remitido a la Subdirección Jurídica del Ministerio en noviembre de 2014.

## **OTROS ACTIVOS**

### **Subcuenta 191030 Descuento en Bonos y Títulos de Deuda Pública Interna de Corto Plazo**

Su saldo por \$275.381.058 miles de pesos representa 7% de los cargos diferidos, refleja el acumulado de los descuentos por amortizar, otorgados en la colocación de los TES de corto plazo, el saldo al final de la vigencia presentó un incremento del 180%. En el año se otorgaron descuentos por valor de \$616.313.028 miles de pesos y se amortizó por \$439.182.870 miles de pesos.

### **Subcuenta 191031 Descuento en Bonos y Títulos de Deuda Pública Interna de Largo Plazo**

Su saldo por \$3.476.363.970 miles de pesos, refleja el acumulado de los descuentos por amortizar, originados en la colocación de los Títulos TES B colocados a largo plazo, representa el 83% de los Cargos Diferidos, este saldo presentó un incremento del 36% respecto al saldo final del año 2015. Durante el año se otorgaron descuentos por valor de \$1.285.563.659 miles de pesos y se amortizó por valor de \$374.058.201 miles de pesos. Su amortización se realiza durante la vida de los títulos.

### **Subcuenta 191033 Descuento en Bonos y Títulos de Deuda Pública Externa de Largo Plazo**

El saldo de esta subcuenta por \$439.395.648 miles de pesos, refleja el acumulado de los descuentos por amortizar otorgados en la colocación de Bonos Externos, su saldo representa el 10% de los Cargos Diferidos y al cierre del año presentó una disminución neta del 12% con respecto al año 2015.

Durante el año se amortizaron descuentos por valor de \$57.265.645 miles de pesos.

## **OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS**

### **Subcuenta 220336 Bonos y Títulos Emitidos a Corto Plazo**

Su saldo por valor de \$8.374.421.124 miles de pesos, representa el 3.61% del financiamiento con Operaciones de Crédito Público internas, lo conforma los Bonos Educativos de Valor Constante serie A con \$54.423.524 miles de pesos y los TES de Corto Plazo colocados a descuento, para financiamiento de operaciones de tesorería por valor de \$8.319.997.600 miles de pesos. Este saldo presentó un incremento del 287% con respecto al saldo del año anterior debido principalmente a la colocación de los títulos TES por \$10.319.997.100 miles de pesos.

Durante el año se amortizaron los Bonos de Valor constante en valor de \$65.085.571 miles de pesos y TES por \$4.099.999.000 miles de pesos.

### **Subcuenta 220830 Prestamos Banca Comercial**

Su saldo corresponde a la deuda que la Nación tiene con Financiera de Desarrollo Territorial Findeter por \$87.104 miles de pesos, este varío en forma negativa en un 68%, con respecto al 2015.

### **Subcuenta 220835 Títulos TES B**

Su saldo por \$221.995.859.267 miles de pesos, representa el 96% del financiamiento con Operaciones de Crédito público internas, están originados en colocación títulos TES B. La Deuda está colocada en pesos y en UVR, el saldo de la deuda de TES B colocados en UVR es de 290.834.946.062 unidades equivalentes a \$70.513.310.467 miles de pesos, representa el 32% del saldo, la tasa tomada para la re expresión de la deuda en UVR fue de \$242.4513 correspondiente al 31 de Diciembre de 2015. El saldo de la deuda colocada en pesos asciende a \$151.482.548.800 miles de pesos.

Al cierre de la vigencia del 2015 esta fuente presentó un incremento neto del 12% con respecto al cierre del año 2015.

En el año esta deuda se amortizó por valor de \$17.331.562.100 miles de pesos, se le realizó intercambio de títulos con la DTN con efecto neto de disminución en valor de \$508.131.197 miles de pesos, se hicieron nuevas colocaciones por \$38.639.496.114 miles de pesos y se incrementó por diferencial cambiario de los tes colocados en UVR por valor de \$3.853.989.108 miles de pesos.

### **Subcuenta 220836 Otros Bonos y Títulos Emitidos**

Su saldo por \$1.511.986.851 miles de pesos representa el 1% de las Operaciones de Crédito público internas, originadas en la expedición de bonos. Esta fuente presentó un incremento neto con respecto al saldo del 2015 del 11%.

El saldo lo conforma básicamente los Bonos Educativos de Valor Constante serie B, deuda originada de conformidad con el artículo 131 de la Ley 100 de 1993 y el Decreto 2337 de 1996, por la concurrencia que hace la nación a través del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en los Pasivos Pensionales de las Universidades Públicas. Tiene un saldo al cierre de la vigencia de \$1.508.729.621 miles de pesos reflejando un incremento del 20% con respecto al saldo del 2015. Durante el año 2016 incrementó su saldo en \$278.444.555 miles de pesos, se amortizó por \$181.417.632 miles de pesos y capitalizó intereses por \$156.062.226 miles de pesos.

También se incluyen en el saldo de la subcuenta:

- Los Bonos de Solidaridad para la Paz, creados por la Ley 487 de 1998 como inversión forzosa para los años gravables 1999 y 2000, a las personas naturales cuyo patrimonio líquido a 31 de diciembre de 1998 excediera de doscientos diez millones de pesos (\$210.000.000) y todas las personas jurídicas. Al cierre de la vigencia esta deuda presentó un saldo de \$3.182.707 miles de pesos, tuvo una disminución del 59% frente al año 2015. Durante el año se amortizó por \$4.607.334 miles de pesos y se emitieron Bonos por \$42.255 miles de pesos.
- Los Bonos para la Seguridad, creados por la Ley 345 de 1996 como inversión forzosa por una sola vez, que debían hacer las personas naturales con patrimonio líquido a 31 de diciembre de 1996 superior a \$150.000.000 y las personas jurídicas. Al cierre de la vigencia presentó un saldo de \$74.523 miles de pesos, una disminución del 36% con relación al saldo del 2015. En el año 2016 se amortizó por \$41.884 miles de pesos.

El saldo de los títulos de reducción de deuda TRD, que paso a diciembre 31 de 2015 se canceló totalmente en la vigencia.

## **OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO**

### **Subcuenta 221301 Banca Comercial**

El saldo de esta fuente que paso del 2015 terminó de amortizarse en la vigencia 2016.

### **Subcuenta 221302 Banca Multilateral**

Su saldo por \$53.617.445.499 miles de pesos representa el 40% del financiamiento del Gobierno Nacional con fuente externa, está conformado básicamente por los saldos de los créditos contratados con el BID por \$20.753.919.752 miles de pesos el 41%, con el BIRF \$25.995.816.669 miles de pesos el 51% y la CAF con \$3.845.089.420 miles de pesos un 8%, el resto de fuentes que participan son FIDA, NDF Y OFID.

El saldo de esta subcuenta presentó un incremento neto del 6% con respecto al saldo a diciembre 31 de 2015. La TRM tomada para la re expresión de los saldos a 31 de Diciembre de 2016 es de \$3.000.71 pesos

Durante el año 2016 esta fuente recibió desembolsos por \$8.782.448.360 miles de pesos, se amortizó por \$2.763.840.764 miles de pesos y se disminuyó por diferencial cambiario en \$2.733.361.605 miles de pesos. También se disminuyó por devolución de recursos no ejecutados en valor de \$10.439.077 miles de pesos.

En los créditos contratados con el BIRF, a los cuales se les realizó operaciones cobertura con Swap extingüibles peso-dóla entre los años 2005 y 2008, para cubrir el riesgo de tasa de cambio, sus saldos se ajustaron por el pago de las coberturas en valor de \$452.648.561 miles de pesos.

### **Subcuenta 221303 Banca de Fomento**

El saldo de esta fuente por \$1.217.388.559 miles de pesos refleja la deuda que la Nación tiene con la KFW, representa el 0.9% del financiamiento externo, al cierre de la vigencia presentó un incremento neto del 40% con respecto al saldo del 2015. La TRM tomada para la re expresión de los saldos a 31 de Diciembre de 2016 es de \$3.000.71 pesos.

Durante el año se recibieron desembolsos por \$416.474.683 miles de pesos, se amortizo deuda por \$4.892.465 miles de pesos y se disminuyó por diferencial cambiario en \$62.094.947miles de pesos.

### **Subcuenta 221304 Préstamos de Gobiernos**

El saldo de esta subcuenta de \$3.496.139.797 miles de pesos, representa el 3% del financiamiento de la Nación con deuda externa, este saldo refleja el financiamiento que la nación tiene con gobiernos extranjeros, Francia en un 95%, España con un 3% y China con un 2%.

La TRM tomada para la re expresión de los saldos a 31 de Diciembre de 2016 es de \$3.000.71 pesos.

La fuente presento un incremento neto del 11% con respecto al saldo a Diciembre 31 de 2015. Durante el año se recibieron desembolsos por \$568.548.904 miles de pesos, se amortizó en \$39.851.262 miles de pesos y se disminuyó por diferencial cambiario en \$170.054.486 miles de pesos.

### **Subcuenta 221307 Otros Bonos y Títulos Emitidos**

En esta subcuenta se refleja el saldo de los bonos emitidos en el exterior cuyo valor asciende a \$76.203.591.747 miles de pesos, representando el 57% del financiamiento externo de gobierno nacional. La fuente presento un incremento neto del 1% con respecto al saldo de Diciembre 31 de 2015. La TRM tomada para la re expresión de los saldos a 31 de Diciembre de 2016 es de \$3.000.71 pesos.

Durante el año se realizó una emisión y colocación de bonos en el mes de Marzo, se trato de un Bono global de \$1.350 millones de Euros, a tasa fija del 3,875%, y con vencimiento en Marzo 22 del 2026, el total de los recursos recibidos en pesos fue de \$4.647.063.166 miles de pesos. La deuda se amortizó por \$308.612.264 miles de pesos y se disminuyó por diferencial cambiario en \$3.615.539.342 miles de pesos.

### **OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO**

#### **Subcuenta 230607 Préstamos de la Banca Comercial**

El saldo por \$265.625.109 miles de pesos, refleja el financiamiento con las Cuentas Inactivas, que la conforman los valores trasferidos por las Entidades Financieras de los saldos de sus cuenta-habientes, que no han presentado movimiento durante cierto tiempo y que de acuerdo Art 36 Decreto 2331 de 1998, deben ser trasferidos al Ministerio de Hacienda a la Dirección de Crédito Público y Tesoro Nacional, para que sirvan de financiamiento mientras el cuenta habiente no los cobre.

El saldo de esta cuenta que corresponde al 100% de las Operaciones de Financiamiento a Corto Plazo, al cierre de la vigencia presentó un incremento del 11% con respecto al saldo a Diciembre 31 de 2015.

Durante el año 2016 se trasladaron recursos por \$36.976.201 miles de pesos y se reintegraron recursos por valor acumulado de \$10.727.676 miles de pesos.

#### **Subcuenta 231101 Derechos en Contratos Derivados (DB)**

El saldo \$-1.139.233.319 miles de pesos refleja el valor de los derechos en operaciones de cobertura de tasas SWAP- extinguidos por valor de \$387,5 millones de dólares, que se tienen en 4 créditos del BIRF y que se celebraron entre los años 2005 y 2008 con JP Morgan, Citibank y Barclays Bank. El saldo de los derechos al cierre de la vigencia presentó una disminución del 28% con respecto al del año anterior.

La metodología con la que se valoran los swaps extinguidos es la de valor presente de flujos futuros proyectando las variables de mercado por medio de curvas de valoración.

#### **Subcuenta 231102 Obligaciones en Contratos Derivados**

El saldo por \$787.710.921 miles de pesos, refleja el saldo de las obligaciones en operaciones de cobertura de tasas SWAP- extinguidos por valor de \$387,5 millones de dólares, que se tienen en 4 créditos del BIRF y que se celebraron entre los años 2005 y 2008 con JP Morgan, Citibank y Barclays Bank. El saldo de las obligaciones al cierre de la vigencia presentó una disminución neta del 28%.

La metodología con la que se valoran los swaps extinguidos es la de valor presente de flujos futuros proyectando las variables de mercado por medio de curvas de valoración.

## **CUENTAS POR PAGAR**

### **Subcuenta 242201 Operaciones de Crédito Público Internas de Corto Plazo**

El saldo por \$2.083.410 miles de pesos, representa el 0.03% del total de los intereses por pagar. Corresponde a intereses causados por pagar de los Bonos de Valor Constante serie A, este saldo presentó una disminución neta del 31%, respecto al año 2015. En el año 2016 esta deuda pagó intereses por \$8.118.755 miles de pesos y causó por \$7.179.433 miles de pesos.

### **Subcuenta 242202 Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo**

El saldo de esta subcuenta por \$7.235.269.207 miles de pesos representa el 75% de los intereses por pagar, corresponde a los intereses causados por pagar de los bonos y títulos de deuda interna, los cuales están integrados básicamente por los intereses de los TES B, que ascienden a \$7.166.294.198 miles de pesos. El saldo presentó un incremento del 10% con respecto al año anterior.

Durante el año 2016 se pagaron intereses con situación de fondos por \$15.501.971.453 miles de pesos y sin situación de fondos en operaciones de intercambio por \$91.443.864 miles de pesos, se causaron intereses por \$16.423.723.178 miles de pesos. Los Bonos de Valor Constante serie B tienen pactados capitalización de intereses semestral, el valor del año por este concepto fue de \$156.062.226 miles de pesos.

### **Subcuenta 242204 Operaciones de Crédito Público Externas de Largo Plazo**

El saldo de esta subcuenta por \$1.967.089.876 miles de pesos representa el 20% de las cuentas por pagar, presentó un incremento del 7% con respecto al año anterior. Este saldo está conformado básicamente por los saldos de los créditos de la banca multilateral en un 15% con \$299.717.006 miles de pesos y en un 84% los Bonos con \$1.655.760.882 miles de pesos.

Durante el año se pagaron intereses por \$5.812.868.401 miles de pesos y se causaron por \$5.956.307.019 miles de pesos y se realizaron ajuste por pago de coberturas por \$19.822.337 miles de pesos.

### **Subcuenta 242206 Operaciones de Financiamiento Internas de Corto Plazo**

El saldo de esta subcuenta por \$467.565.191 miles de pesos representa el 5% de los intereses por pagar, refleja los intereses causados por pagar de cuentas inactivas y de los fondos administrados por la DTN, cuyo servicio de la deuda en los intereses está a cargo de Deuda Pública. Su saldo básicamente corresponde a los intereses por pagar de los Fondos Administrados por la DTN que ascienden a \$ 465.047.725 miles de pesos, estos incluyen los rendimientos CUN.

Durante el año se causaron intereses por \$853.160.762 miles de pesos y se cancelaron \$1.877.463 miles de pesos, con situación de fondos y \$480.904.788 miles de pesos sin situación de fondos de los fondos administrados por la DTN.

#### **Subcuenta 242301 Operaciones de Crédito Público Internas de Corto Plazo**

Su saldo por \$139.440 miles de pesos representa el 1% de las comisiones por pagar, refleja las comisiones causadas por pagar al Banco de la Republica por concepto de Administración y Custodia de los Bonos de Valor Constante serie A y de los TES Corto Plazo. Con respecto al año anterior presentó un incremento neto del 601% básicamente por la custodia de TES de corto plazo.

#### **Subcuenta 242302 Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo**

El saldo de esta subcuenta por \$22.425.520 miles de pesos representa el 99% de las comisiones por pagar, corresponde a las comisiones causadas por pagar al Banco de la Republica por concepto de administración y custodia de los Bonos y títulos en circulación de Bonos de Paz, Bonos de Seguridad, Bonos de Valor Constante serie B, y Títulos TES B, este saldo presento un incremento del 14% respecto al saldo del año anterior.

#### **Subcuenta 242304 Operaciones de Crédito Público Externas de Largo Plazo**

Durante el año 2016 se causaron y pagaron comisiones de la deuda externa por \$ 56.758.479 miles de pesos, no quedo saldo por pagar.

#### **Subcuenta 242513 Saldo a Favor de Beneficiarios**

Su saldo por \$37.814 miles de pesos representa el 0.0004% de las cuentas por pagar. Lo conforman valores pendientes de devolución a terceros por \$16.556 miles de pesos de cuentas inactivas, las cuales están en verificación con la subdirección de Financiamiento Interno y \$21.257 miles de pesos de Bonos de Paz, pendientes de viabilidad por parte de la DIAN, para proceder a su devolución. Este saldo presento un incremento del 2% con respecto al año anterior.

#### **Subcuenta 242551 Comisiones**

En esta subcuenta durante el año 2016, se causaron y pagaron comisiones por \$153.471 miles de pesos a la Cámara de Compensación de Divisas de Colombia S.A. al cierre de la vigencia no quedo saldo por pagar.

### **CREDITOS DIFERIDOS**

#### **Subcuenta 291514 Prima de Bonos y Títulos de Deuda Interna de Largo Plazo**

El saldo de esta subcuenta por \$ 6.849.442.279 miles de pesos representa el 92% del total de los Créditos Diferidos, refleja el saldo por amortizar de las primas generadas en la colocación de los Títulos TES B. Este saldo presentó una disminución de 10%; con respecto al saldo del año anterior. En el año se generaron primas por valor de \$906.843.994 miles de pesos y se amortizaron primas por \$1.691.475.715 miles de pesos.

La amortización de las primas se hace durante el periodo de maduración de los títulos

#### **Subcuenta 291516 Prima de Bonos y Títulos de Deuda Externa de Largo Plazo**

El saldo de esta subcuenta por \$583.366.666 miles de pesos refleja el saldo por amortizar de las primas generadas en la colocación Bonos Externos, su saldo representa el 8% de los Créditos Diferidos, al cierre de la vigencia presentó una disminución del 7% con respecto al saldo del año

anterior. En el año solo se realizaron amortizaciones por \$47.067.596 miles de pesos. La amortización de las primas se hace durante el periodo de maduración de los títulos

## **CAPITAL FISCAL**

### **Subcuenta 310501 Nación**

Su saldo por \$ (333.367.388.327) miles de pesos, está conformado por; el déficit de ejercicios de años anteriores por \$328.586.753.653 miles de pesos y el acumulado de condonaciones y extinciones de deuda por \$4.780.634.674 miles de pesos. Para el año 2015 la condonación realizada ascendió a \$20.077.521 miles de pesos.

### **Subcuenta 311002 Déficit del Ejercicio**

Su saldo por \$(31.858.598.491) miles de pesos, refleja el resultado neto del año, éste déficit disminuyó frente al del año 2015 en \$13.874.965.129 miles de pesos, un 30%.

Está integrado básicamente por:

- El déficit operacional de \$(13.466.365.820) miles de pesos, originado en que el acumulado de pagos de deuda en el año, fue menor que el valor acumulado de desembolsos de créditos en el año.
- El diferencial cambiario neto (cuenta 4806 menos cuenta 5803) por \$2.875.705.419 miles de pesos, significó un ingreso para la nación.
- La causación neta de los costos de la deuda (intereses, comisiones, amortizaciones de primas y descuentos y otros, menos ingresos) fue de \$20.645.794.934 miles de pesos.
- Y por los gastos asumidos por valor de \$622.143.152 miles de pesos, conformados por: las pérdidas del año 2015 del Banco de la República por valor de \$403.638.504 miles de pesos, la deuda asumida por la Nación de las cuotas de contraprestación en el Parapat de COTELCO por \$196.046.021 miles de pesos y una deuda con La CVC del valle del Cauca por \$22.458.626 miles de pesos.

## **INGRESOS POR OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

### **Subcuenta 470509 Servicio de la Deuda**

Su saldo de \$46.997.322.871 miles de pesos, refleja el acumulado de pagos realizados en el año por amortización, intereses, y comisiones y otros de la deuda, realizados por la Dirección del Tesoro Nacional. Este saldo presentó una disminución 9% con respecto al año anterior.

RELACION DE LOS PAGOS AÑO 2016 POR FUENTE						
FUENTE/CONCEPTO	CAPITAL	INTERESES	COMISIONES	TOTAL AÑO 2016	AÑO 2015	VARIACION %
BANCA COMERCIAL	3,628,774	18,407	4,462,138	8,109,319	13,194,095	-39%
BANCA DE FOMENTO	4,892,465	19,016,335	2,073,009	25,981,809	16,920,649	54%
GOBIERNOS	39,851,262	92,902,146	2,843,622	135,597,030	107,677,565	26%
BANCA MULTILATERAL	2,763,840,763	1,224,100,201	35,509,970	4,023,450,934	3,788,027,415	6%
BANCA MULTILATERAL COBERTURAS	302,665,073	95,058,533	-	397,723,606	246,251,144	62%
BONOS EXTERNOS	308,612,264	4,473,653,710	251,767	4,782,517,741	7,183,328,661	-33%
DEUDA GARANTIZADA	12,711,069	2,922,700	-	15,633,769	43,156,926	-64%
<b>TOTAL DEUDA EXTERNA</b>	<b>3,436,201,670</b>	<b>5,907,672,032</b>	<b>45,140,506</b>	<b>9,389,014,208</b>	<b>11,398,556,455</b>	<b>-18%</b>
PARAPAT COTELCO	196,046,021	-	-	196,046,021	151,082,444	30%
VALLE DEL CAUCA CVC	22,458,626	1,847,860	-	24,306,486	-	100%
FINDETER	174,231	12,816	-	187,047	184,754	1%
CUENTAS INACTIVAS	10,727,676	29,584	-	10,757,260	8,870,508	21%
CAMARA DE COMPENSACION	-	-	158,322	158,322	-	100%
TRD	96,576,863	-	62,776	96,639,639	999,889,663	-90%
PAZ	4,603,507	656,197	5,315	5,265,019	6,328,606	-17%
SEGURIDAD	41,884	7,087	75	49,046	96,566	-49%
BVCSA	65,085,571	8,118,755	40,375	73,244,701	47,676,541	54%
BVCSB	181,417,632	-	933,220	182,350,852	268,649,542	-32%
BCO REPUBLICA	300	-	-	300	358	-16%
CESANTIAS	-	-	133	133	2,006,227	-100%
BONOS COLOMBIA	-	20	-	20	19	5%
TES B LARGO PLAZO	17,331,562,100	15,507,283,863	80,199,285	32,919,045,248	38,968,918,718	-16%
TES CORTO PLAZO	4,099,999,000	-	259,569	4,100,258,569	-	100%
<b>TOTAL DEUDA INTERNA</b>	<b>22,008,693,411</b>	<b>15,517,956,182</b>	<b>81,659,070</b>	<b>37,608,308,663</b>	<b>40,453,703,946</b>	<b>-7%</b>
	<b>25,444,895,081</b>	<b>21,425,628,214</b>	<b>126,799,576</b>	<b>46,997,322,871</b>	<b>51,852,260,401</b>	<b>-9%</b>

#### Subcuenta 472081 Devolución de Recursos

Su saldo por \$12.769.130 miles de pesos, corresponde a devolución de recursos de sobrantes de créditos externos con la banca multilateral por \$10.439.078 miles de pesos y devolución de recursos de bonos de paz y cuentas inactivas. Con respecto al año anterior el saldo de esta subcuenta presentó un incremento del 160%.

#### Subcuenta 472210 Pago de Obligaciones con Títulos

Su saldo por \$6.257.836.719 miles de pesos representa el 85% de las operaciones sin flujo de efectivo, refleja el valor acumulado de la compra de los títulos TES B en operaciones de intercambio sin situación de fondos, realizadas con la Dirección del Tesoro Nacional, durante el año 2016. Su saldo se incrementó en un 29% con respecto al del año 2015.

#### Subcuenta 472290 Otras Obligaciones sin Flujo de Efectivo

Su saldo por \$1.108.845.620 miles de pesos, representa el 15% de las operaciones sin flujo de efectivo, este saldo se disminuyó en un 66% con respecto al del año anterior. Lo conforma básicamente el pago sin situación de fondos de los intereses y rendimientos de los fondos administrados por la DTN por valor total de \$1.108.835.982 miles de pesos distribuidos en pago intereses fondos administrados por \$407.638.503 miles de pesos y Rendimientos CUN por \$701.197.479 miles de pesos. El resto del saldo lo conforman legalizaciones de pago de

comisiones corresponsales a la DTN y traslado de retenciones de comisiones pagadas a Gestión General del Ministerio para su pago a la DIAN.

## **INGRESOS FINANCIEROS**

### **Subcuenta 480513 Intereses de Mora**

Su saldo de \$1.607.115 miles de pesos, refleja los ingresos por intereses de mora causados a los créditos otorgados por la nación a entidades territoriales y los intereses de mora cobrados en la constitución de bonos de paz hecha con extemporaneidad por su beneficiario. Este saldo presento un incremento del 2% con respecto al del año anterior.

### **Subcuenta 480531 Prima Amortización de Bonos y Títulos de Deuda Interna de Largo Plazo**

Su saldo por \$1.691.516.729 miles de pesos, refleja ingreso causado por amortización de las primas de los títulos TES B que se realiza teniendo en cuenta el tiempo de maduración de los títulos involucrados, representa el 61% de los Ingresos Financieros.

Este saldo presento un incremento del 7% con respecto al del año anterior.

### **Subcuenta 480532 Prima Amortizada de Bonos y Títulos de Deuda Externa del Largo Plazo**

Su saldo por \$47.067.595 miles de pesos, refleja ingreso causado por amortización de las primas de los Bonos Externos, que se realiza teniendo en cuenta el tiempo de maduración de los títulos involucrados, representa el 2% de los Ingresos Financieros.

Este saldo presento una disminución del 40% con respecto al del año anterior

### **Subcuenta 480579 Intereses Préstamos Gubernamentales**

Su saldo por \$1.036.378.727 miles de pesos, refleja ingreso acumulado generado por la causación de intereses corrientes a los créditos de los deudores, representa el 37% de los Ingresos Financieros. Su saldo se incrementó en un 240% con respecto al año anterior, por el reconocimiento de los intereses de las cuentas por cobrar al Fondo de Estabilización de Precios al Combustible.

### **Subcuenta 480580 Utilidad en la Valoración de Derivados**

Su saldo \$4.226.476 miles de pesos refleja la utilidad neta generada en la valoración de las operaciones de cobertura de los Swaps extinguidos. Representa el 0.2% de los ingresos financieros.

Este saldo presento una disminución del 99% con respecto al del año anterior

### **Subcuenta 480590 Otros Ingresos Financieros**

Su saldo por \$4.134.512 miles de pesos refleja los ingresos por concepto de descuento por pronto pago en intereses que el BIRF otorgo a la nación, por \$ 4.133.083 miles de pesos y \$333 miles de pesos aprovechamiento en negociación obligaciones de ANI pagadas por la nación con TES B, se generó un mayor valor en los acuerdos de pago respectivos y \$1.096 miles de pesos por mayor valor en monetización comisiones pagadas.

Su saldo se disminuyó en un 8% con respecto al año anterior.

## **DIFERENCIAL CAMBIARIO**

### **Subcuenta 480602 Deudores**

El saldo de \$1.231.004 miles de pesos corresponde al ajuste acumulado del año por diferencia en cambio en créditos otorgados por la nación a entidades públicas. El saldo de la Subcuenta disminuyó en un 48% con respecto al año anterior

### **Subcuenta 480638 Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo**

Su saldo por \$323.793.290 corresponde al ingreso por diferencial cambiario generado por la deuda interna colocada en UVR, a favor de la Nación. Este saldo se incremento con respecto al año anterior.

### **Subcuenta 480640 Operaciones de Crédito Público Externas de Largo Plazo**

Su saldo por \$39.681.291.528 miles de pesos, corresponde al ingreso acumulado generado por la diferencia en cambio aplicada a la deuda externa en favor de la nación. Con relación al año 2015 este ingreso se incrementó en un 153%.

## **INGRESOS EXTRAORDINARIOS**

### **Subcuenta 481008 Recuperaciones**

Su saldo de \$26.907.544 miles de pesos, refleja el acumulado de los reintegros recibidos sobre pagos realizados en Vigencias anteriores, representa el 77% de los ingresos extraordinarios y está conformado por reintegros de Bonos de Valor Constante serie B \$15.956.562 miles de pesos, Bonos Ley 546 \$10.826.877 miles de pesos, Acuerdos de Pago \$123.537 miles de pesos, Bonos Agrarios, \$400 miles de pesos y Bonos de Paz \$166 miles de pesos. El saldo de la subcuenta presento una disminución del 25% con respecto al del año anterior.

### **Subcuenta 481047 Aprovechamientos**

Su saldo de \$73 miles de pesos representa el 0.0002% de los ingresos extraordinarios, refleja ingresos financieros consignados por entidades territoriales originados en recursos girados por la Nación para pago de Acuerdos de pago. El saldo de la subcuenta presento una disminución del 100% con respecto al del año anterior.

### **Subcuenta 481090 Otros Ingresos Extraordinarios**

Su saldo de \$8.046.512 miles de pesos representa el 23% de los ingresos extraordinarios, conformado básicamente, el 97% por recursos provenientes de participación de la nación en el 5% de las utilidades netas del contrato sobre la vía férrea del cerrejón celebrado entre Carbocol e INTERCOR y cedido en su liquidación a la nación. El saldo de la subcuenta presento una disminución del 22% con respecto al del año anterior.

## **AJUSTES A EJERCICIOS ANTERIORES**

### **Subcuenta 481559 Ajuste de Ejercicios Anteriores**

Su saldo por \$7.164 miles de pesos, se conformó por ajuste realizado a las aplicaciones de amortización de capital de un crédito con la Beneficencia de Cundinamarca. El saldo de la subcuenta presento una disminución del 99% con respecto al del año anterior.

## OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

### Subcuenta 570509 Servicio de la Deuda

La Subcuenta al cierre de la vigencia presenta un saldo de \$26.907.543 miles de pesos. En esta Subcuenta se refleja el acumulado de los reintegros por recursos no utilizados de Acuerdos de pago girados, Bonos de paz, Bonos Ley 546, Bonos Agrarios y Bonos de Valor Constante serie B, que se reflejaron como ingresos en la subcuenta 481008.

### Subcuenta 572080 Recaudos

Su saldo \$61.080.331.960 miles de pesos, refleja los ingresos recibidos por concepto de desembolsos de créditos, colocación de títulos, recaudos de cartera, reintegros de rendimientos generados en recursos girados por Acuerdos de Pago y otros ingresos consignados en las cuentas bancarias administradas por la DTN. Su saldo presento un incremento neto con respecto al año 2015 del 19%.

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS 2016 - 2015			
INGRESOS	2016	2015	% VARIACION NETA
BCA MULTILATERAL	8,782,511,031	6,613,052,554	33%
BCA DE FOMENTO	408,895,478	533,598,454	-23%
GOBIERNOS	568,548,904	891,819,032	-36%
BONOS EXTERNOS	4,635,445,508	10,613,127,668	-56%
ACREEDORES VARIOS	2,319,110	0	0%
CUENTAS INACTIVAS	36,976,202	31,816,182	16%
REINTEGROS	210,153	3,035,774	-93%
RECAUDOS CARTERA	354,396,439	224,711,543	58%
INGRESOS WEIBER	3,735,113	4,054,152	-8%
DIFERENCIAL CAMBIARIO	153	0	0%
ING. CZN	7,836,432	10,281,675	-24%
TES LARGO PLAZO	36,575,643,433	30,350,261,964	21%
TES CORTO PLAZO	9,703,684,072	1,991,980,527	387%
BONOS DE PAZ	129,932	144,948	-10%
BONOS DE SEGURIDAD	0	2,015	-100%
	<b>61,080,331,960</b>	<b>51,267,886,488</b>	<b>19%</b>

### Subcuenta 572205 Desembolsos del Crédito Externo no Monetizado

Durante la vigencia no hubo desembolsos por este concepto.

### Subcuenta 572210 Pago de Obligaciones con Títulos

Su saldo por \$6.343.877.895 miles de pesos representa el 94% de las operaciones sin flujo de efectivo, refleja la venta en las operaciones de intercambio de títulos TES B sin situación de fondos, que se realizó con la Dirección del Tesoro Nacional durante el año 2016. Este saldo presento un incremento del 31% con relación al saldo del año anterior.

#### **Subcuenta 572290 Otras Operaciones Sin Flujo de Efectivo**

Su saldo por \$392.022.762 miles de pesos representa el 6% de las operaciones sin flujo de efectivo. Está integrado por Recaudos de cartera con ejecución presupuestal de ANI e INVIAS por \$59.154.683 miles de pesos, Constitución Bonos de Valor Constante Serie A por \$54.423.524 miles de pesos y Constitución Bonos de Valor Constante Serie B por \$278.444.555 miles de pesos.

Su saldo se incrementó en un 150% con respecto al año anterior

#### **OTROS GASTOS**

#### **Subcuenta 580134 Operaciones de Crédito Público Internas de Corto Plazo**

Su saldo de \$7.179.433 miles de pesos, representa el 0.03% de los gastos por intereses. Corresponde al gasto acumulado de intereses de los bonos de Valor Constante serie A, con respecto al gasto del año 2015, se incrementó en un 34%

#### **Subcuenta 580135 Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo**

Su saldo por \$14.788.426.972 miles de pesos representa el 67% del total del gasto por intereses, refleja el gasto acumulado generado por la causación de los intereses de los bonos y títulos de la deuda interna, básicamente de los TES B. El saldo de la Subcuenta se incrementó en un 4% con respecto al 2015.

#### **Subcuenta 580137 Operaciones de Crédito Público Externas de Largo Plazo**

Su saldo por \$5.952.095.385 miles de pesos representa el 27% del total del gasto por intereses, refleja el gasto acumulado generado por la causación de los intereses de la deuda externa básicamente de los bonos Externos. El gasto del año se incrementó en un 6%, respecto del año 2015

#### **Subcuenta 580139 Operaciones de Financiamiento Interno de Corto Plazo**

Su saldo de \$1.481.091.957 miles de pesos representa el 7% del gasto por intereses, corresponde a la causación acumulada de los intereses y rendimientos de los Fondos Administrados por la DTN y de Cuentas Inactivas. El gasto del año se incrementó en un 749% con respecto al año anterior.

#### **Subcuenta 580206 Adquisición de Bienes y Servicios**

Su saldo por \$163.675 miles de pesos representa el 0.12% del gasto por comisiones.

#### **Subcuenta 580227 Operaciones de Crédito Público Internas de Corto Plazo**

Su saldo de \$419.495 miles de pesos representa el 0.3% del gasto por comisiones, refleja el gasto acumulado de comisiones causadas por la administración y custodia de los Bonos de Valor Constante Serie A y de los TES de corto plazo. El gasto del año se incrementó en un 855% con respecto al 2015, esto por los TES de corto plazo.

#### **Subcuenta 580228 Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo**

Su saldo por \$84.293.313 miles de pesos representa el 59.6% del gasto por comisiones, refleja el gasto acumulado de comisiones causadas por la administración y custodia de los Bonos y Títulos

de Deuda Interna del largo plazo (TES B, Bonos para la Paz, Bonos de Seguridad y Bonos de Valor Constante Serie B). El gasto se incrementó en un 12% con respecto al 2015.

#### **Subcuenta 580230 Operaciones de Crédito Público Externas de Largo Plazo**

El saldo por \$56.486.091 miles de pesos representa el 40% del gasto por comisiones, refleja el gasto acumulado de la causación de comisiones cobradas por entidades financieras del exterior, el gasto del año disminuyó en un 18%.

#### **GASTOS POR DIFERENCIA EN CAMBIO**

##### **Subcuenta 580302 Deudores**

El saldo por \$1.704.673 miles de pesos representa 0.005%, refleja el ajuste por diferencia en cambio a favor de la entidad aplicado a un crédito de presupuesto cobrado por la Nación a entidad pública en euros. Su saldo se incrementó en un 33% con respecto al del año anterior.

##### **Subcuenta 580338 Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo**

Su saldo por \$4.022.476.002 miles de pesos, refleja el gasto acumulado generado por la diferencia en cambio de la deuda interna de TES B contratada en UVR, representa el 11% del total de los gastos por diferencial cambiario, este gasto se incrementó en un 31% respecto del 2015.

##### **Subcuenta 580340 Operaciones de Crédito Público Externas de Largo Plazo**

Su saldo por \$33.106.429.881 miles de pesos, refleja el gasto acumulado generado por la diferencia en cambio de la deuda contratada en moneda extranjera, representa el 89% del total de los gastos por diferencial cambiario. Este gasto disminuyó en un 23% con respecto al gasto del 2015.

#### **GASTOS FINANCIEROS**

##### **Subcuenta 580530 Descuento Amortizado de Bonos y Títulos de Deuda Interna del Largo Plazo**

Su saldo por \$523.280.316 miles de pesos, refleja el gasto causado por la amortización de los descuentos de los títulos TES B, representa el 48% de los gastos Financieros, el gasto se incrementó en un 17%.

##### **Subcuenta 580531 Descuento Amortizado de Bonos y Títulos de Deuda Externa del Largo Plazo**

Su saldo por \$57.265.646 miles de pesos, refleja gasto causado por amortización de los descuentos de los Bonos Externos, representa el 5% de los gastos Financieros, este gasto se incrementó en un 8% respecto del gasto del año 2015.

##### **Subcuenta 580532 Descuento Amortizado de Bonos y Títulos de Deuda Interna del Corto Plazo**

Su saldo por \$439.182.871 miles de pesos, refleja gasto causado por amortización de los descuentos de los Títulos TES B emitidos a corto plazo, representa el 40% de los gastos Financieros, su saldo se incrementó en un 4396%.

### **Subcuenta 580565 Perdida en Valoración de Derivados**

Su saldo por \$70.838.610 miles de pesos refleja las pérdidas en valoración de las coberturas SWAPS, representa el 6% de los gastos financieros.

### **OTROS GASTOS ORDINARIOS**

#### **Subcuenta 580810 Cofinanciación Transporte Masivo de Pasajeros**

Su saldo de \$4.849.061 miles de pesos, refleja el gasto acumulado del año aplicado a cofinanciar el pago de la deuda del Metro de Medellín, representa el 100% de la cuenta de Otros Gastos Ordinarios. El gasto se incrementó en un 70% respecto del de 2015.

### **EXTRAORDINARIOS**

#### **Subcuenta 581090 Otros Gastos Extraordinarios**

Su saldo representa el 100% de los gastos extraordinarios, está conformado por los gastos asumidos por la Nación por valor de \$ 622.143.152 miles de pesos, como las pérdidas del año 2015 del Banco de la Republica por valor de \$403.638.504 miles de pesos y la deuda asumida por la Nación de las cuotas de contraprestación en el Parapat de COTELCO calculadas para el año 2016 por \$196.046.021 miles de pesos y reconocimiento de deudas con la CVC del Valle del Cauca. El saldo de esta Subcuenta se incrementó en un 161% con respecto al del año anterior.

### **AJUSTES A EJERCICIOS ANTERIORES**

#### **Subcuenta 581593 Otros Gastos**

Su saldo por \$114.561 miles de pesos, lo componen ajustes realizados por registro de recaudos de cartera consignados en 2015 por \$104.832 miles de pesos, constitución acreedor vario para devolución de recursos de bonos de paz por \$9.199 miles de pesos, ajuste por corrección a aplicación de recaudos de cartera por \$530. El saldo de la Subcuenta se disminuyó en un 99% con respecto al del año 2015.

### **DERECHOS CONTINGENTES**

#### **Subcuenta 812413 Gobierno General**

Su saldo por \$870.692.132 miles de pesos refleja los derechos contingentes por concepto de contra garantías recibidas de los entes territoriales del orden nacional en contraprestación a las garantías otorgadas por la Nación en operaciones de crédito. Su saldo representa el 16% del total de las contra garantías y disminuyó con respecto al del año anterior en un 27%.

#### **Subcuenta 812414 Empresas**

Su saldo por \$4.575.899.674 miles de pesos refleja los derechos contingentes por concepto de contra garantías recibidas de los Entidades descentralizadas en contraprestación a las garantías otorgadas por la Nación a deudas de dichos entes. Su saldo representa el 84% del total de las contra garantías. Este saldo se incrementó en un 17% con respecto al saldo de 2015.

### **Subcuenta 819090 Otros Derechos Contingentes**

Su saldo \$644.879.447 miles de pesos refleja los derechos contingentes que la nación tiene por el 5% de las utilidades netas del contrato sobre la vía férrea del cerrejón celebrado entre Carbocol e INTERCOR y cedido en su liquidación a la Nación.

### **Subcuenta 819090 Otros Derechos Contingentes**

Su saldo \$644.879.447 miles de pesos refleja los derechos contingentes que la nación tiene por el 5% de las utilidades netas del contrato sobre la vía férrea del cerrejón celebrado entre Carbocol e INTERCOR y cedido en su liquidación a la Nación

## **DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA**

### **Subcuenta 890508 Contragarantías Recibidas**

Su saldo por \$5.446.591.806 miles de pesos refleja los derechos contingentes por el contrario por concepto de contra garantías recibidas de los entes territoriales del orden nacional en contraprestación a las garantías otorgadas por la Nación en operaciones de crédito y de las Entidades descentralizadas en contraprestación a las garantías otorgadas por la Nación a deudas de dichos entes.

### **Subcuenta 890590 Otros Derechos Contingentes**

Su saldo \$644.879.447 miles de pesos refleja los derechos contingentes por el contrario que la nación tiene por el 5% de las utilidades netas del contrato sobre la vía férrea del cerrejón celebrado entre Carbocol e INTERCOR y cedido en su liquidación a la Nación.

## **RESPONSABILIDADES CONTINGENTES**

### **Subcuenta 912528 Al Gobierno general**

Su saldo \$870.692.136 miles de pesos refleja la contingencia por garantías otorgadas por la nación a los entes territoriales del orden nacional en operaciones de crédito. Su saldo representa el 16% del total de la contingencia por garantías. Su saldo se disminuyó en el 15% con respecto al saldo del 2015.

### **Subcuenta 912529 a Las Empresas**

Su saldo por \$4.575.752.552 miles de pesos refleja la contingencia por garantías otorgadas por la nación a entidades descentralizadas en operaciones de crédito. Su saldo representa el 84% del total de la contingencia por garantías, este saldo se incrementó en el 12% con respecto al saldo del 2015.

### **Subcuenta 935002 Banca Multilateral**

Su saldo por \$ 3.839.323.933 miles de pesos corresponde a los valores pendientes de desembolsar de los créditos contratados con la Banca Multilateral, con BID, BIRF, CAF, FIDA. Este saldo disminuyó en un 19% con respecto al del año anterior.

#### **Subcuenta 935003 Banca de Fomento**

Su saldo \$3.988.886 miles de pesos corresponde a los valores pendientes de desembolsar de los créditos contratados con la Banca de Fomento, con la KFW. Su saldo disminuyó en un 27% con respecto al del año anterior.

#### **Subcuenta 939004 Pasivos Cancelados por Prescripción**

Su saldo por \$228.613 miles de pesos refleja la contingencia del saldo de los Bonos Agrarios, a los cuales se les hizo el servicio de la deuda oportunamente, pero el banco de la Republica devolvió los recursos a la Nación porque tienen orden judicial de no pago por el Tribunal Superior de Cundinamarca.

### **RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA**

#### **Subcuenta 990506 Deuda Garantizada**

Su saldo \$-5.446.444.689 miles de pesos refleja la contingencia por el contrario de las garantías otorgadas por la nación a los entes territoriales del orden nacional en operaciones de crédito y por la nación a entidades descentralizadas en operaciones de crédito.

#### **Subcuenta 991507 Préstamos Por Recibir**

Su saldo por \$ 3.843.312.818 miles de pesos corresponde a los valores pendientes de desembolsar de los créditos contratados con la Banca Multilateral, con BID, BIRF, CAF, FIDA. Y valores pendientes de desembolsar de los créditos contratados con la Banca de Fomento, con la KFW.

#### **Subcuenta 991590 Otras Cuentas Acreedoras de Control**

Su saldo por \$228.613 miles de pesos refleja la contingencia por el contra del saldo de los Bonos Agrarios, a los cuales se les hizo el servicio de la deuda oportunamente, pero el banco de la Republica devolvió los recursos a la Nación porque tienen orden judicial de no pago por el Tribunal Superior de Cundinamarca.