

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**  
**ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA 923272395 - DEUDA PUBLICA NACIONAL**  
**ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018**  
**(EN PESOS)**

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL	ANTERIOR
			01-01-2019 - 30-09-2019	01-01-2018 - 30-09-2018
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 82.227.201.453.952,02</b>	<b>\$ 48.055.136.175.473,62</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>\$ 34.344.382,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		\$ 34.344.382,00	\$ 0,00
442821	Transferencias por asunción de deudas		\$ 34.344.382,00	\$ 0,00
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>		<b>\$ 65.360.610.681.436,03</b>	<b>\$ 32.215.933.740.354,20</b>
4705	FONDOS RECIBIDOS		\$ 58.385.796.918.803,05	\$ 32.215.933.740.354,20
470509	Servicio de la deuda	<b>7</b>	\$ 58.361.244.775.186,05	\$ 31.572.604.230.725,20
470510	Inversión		\$ 24.552.143.617,00	\$ 643.329.509.629,00
4720	OPERACIONES DE ENLACE		\$ 215.614.399,97	\$ 0,00
472081	Devoluciones de ingreso		\$ 215.614.399,97	\$ 0,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		\$ 6.974.598.148.233,01	\$ 0,00
472210	Pago de obligaciones con títulos	<b>8</b>	\$ 6.974.598.148.233,01	\$ 0,00
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>\$ 16.866.556.428.133,99</b>	<b>\$ 15.839.202.435.119,42</b>
4802	FINANCIEROS		\$ 778.964.835.691,52	\$ 654.408.409.261,02
480217	Ganancia por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		\$ 22.678.223.191,35	\$ 33.540.843.164,68
480221	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar		\$ 755.448.840.591,98	\$ 619.951.280.869,01
480233	Intereses de mora		\$ 837.771.908,19	\$ 916.285.227,33
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		\$ 16.087.591.592.442,47	\$ 15.184.794.025.858,40
480602	Cuentas por cobrar		\$ 0,00	\$ 0,00
480638	Financiamiento interno de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		\$ 0,00	\$ 2.361.431.876,68
480640	Financiamiento externo de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		\$ 9.155.436.069.249,28	\$ 8.457.221.993.849,31
480645	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar		\$ 6.900.409.193.029,84	\$ 6.691.210.550.371,92
480646	Préstamos por cobrar		\$ 31.746.330.163,35	\$ 34.000.049.760,49
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 87.657.833.106.676,70</b>	<b>\$ 66.825.640.030.284,80</b>
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>\$ 893.243.887,18</b>	<b>\$ 0,00</b>
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 893.243.887,18	\$ 0,00
534904	Préstamos gubernamentales otorgados		\$ 893.243.887,18	\$ 0,00
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>\$ 2.042.308.664.395,14</b>	<b>\$ 3.454.598.538,52</b>
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		\$ 2.042.308.664.395,14	\$ 3.454.598.538,52
542319	Transferencia por asunción de deudas		\$ 2.038.555.710.454,83	\$ 0,00
542320	Cofinanciación del sistema de transporte masiva de pasajeros		\$ 3.752.953.940,31	\$ 3.454.598.538,52
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>		<b>\$ 56.345.588.824.905,36</b>	<b>\$ 50.254.585.087.920,52</b>
5720	OPERACIONES DE ENLACE		\$ 46.539.693.449.305,22	\$ 50.092.713.599.149,50
572080	Recaudos	<b>9</b>	\$ 46.539.693.449.305,22	\$ 50.092.713.599.149,50
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		\$ 9.805.895.375.600,14	\$ 161.871.488.771,02
572210	Pago de obligaciones con títulos		\$ 9.526.397.364.464,92	\$ 0,00
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo		\$ 279.498.011.135,22	\$ 161.871.488.771,02
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>\$ 29.269.042.373.489,02</b>	<b>\$ 16.567.600.343.825,76</b>
5802	COMISIONES		\$ 144.326.459.350,29	\$ 140.886.454.357,03
580240	Comisiones servicios financieros		\$ 144.326.459.350,29	\$ 140.886.454.357,03
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		\$ 29.124.715.914.138,73	\$ 16.426.713.889.468,73

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL	ANTERIOR
			01-01-2019 - 30-09-2019	01-01-2018 - 30-09-2018
580303	Préstamos por cobrar		\$ 363.651.322,83	\$ 514.977.659,30
580338	Financiamiento inter de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		\$ 3.392.482.607.816,98	\$ 2.329.852.499.131,46
580340	Financiamiento exter de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda	10	\$ 14.969.360.102.519,28	\$ 7.982.149.844.609,31
580345	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar	11	\$ 10.762.509.552.479,64	\$ 6.114.196.568.068,66
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>(\$ 5.430.631.652.724,69)</b>	<b>(\$ 18.770.503.854.811,18)</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 41.412.376.935,69</b>	<b>\$ 43.552.534.899,72</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>\$ 41.412.376.935,69</b>	<b>\$ 43.552.534.899,72</b>
4808	INGRESOS DIVERSOS		\$ 41.412.376.935,69	\$ 43.552.534.899,72
480826	Recuperaciones		\$ 30.489.144.277,23	\$ 41.500.143.185,70
480827	Aprovechamientos		\$ 10.923.232.658,46	\$ 2.052.391.714,02
<b>5</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 19.819.927.818.034,70</b>	<b>\$ 18.588.206.212.297,24</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>\$ 19.819.927.818.034,70</b>	<b>\$ 18.588.206.212.297,24</b>
5804	FINANCIEROS		\$ 19.819.927.818.034,70	\$ 18.088.197.032.306,79
580420	Pérdida por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		\$ 0,00	\$ 34.644.149.914,99
580426	Pérdida por baja en cuentas de préstamos por cobrar		\$ 0,00	\$ 54.973.813.649,22
580428	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de corto plazo		\$ 230.368.138.651,07	\$ 365.696.440.165,95
580429	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de largo plazo		\$ 13.980.563.272.057,85	\$ 12.360.882.301.739,04
580431	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento externo de largo plazo		\$ 3.884.251.165.438,94	\$ 3.417.803.775.740,65
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		\$ 4.803.336.953,31	\$ 509.616.778.816,98
580437	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento externo de largo plazo		\$ 1.719.941.904.933,53	\$ 1.344.579.772.279,96
5890	GASTOS DIVERSOS		\$ 0,00	\$ 500.009.179.990,45
589016	Ajustes o mermas sin responsabilidad		\$ 0,00	\$ 9.825.825,65
589090	Otros gastos diversos		\$ 0,00	\$ 499.999.354.164,80
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>(\$ 19.778.515.441.099,01)</b>	<b>(\$ 18.544.653.677.397,52)</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>(\$ 25.209.147.093.823,76)</b>	<b>(\$ 37.315.157.532.208,70)</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>(\$ 25.209.147.093.823,76)</b>	<b>(\$ 37.315.157.532.208,70)</b>

  
LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO


Coordinador Grupo de Registro Contable

  
CESAR AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ

Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional

  
OMAR ALFONSO SANCHEZ CESPEDES

Subdirector de Operaciones (E)

  
JUAN ALBERTO LONDOÑO MARTINEZ

Vice Ministro General

Ministerio de Hacienda y Crédito Público