



MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL
ENTIDAD CONTABLE PUBLICA 923272394 - TESORO NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO A AGOSTO 31 DE 2019 - 2018
(EN PESOS)

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 31-08-2019	ANTERIOR 31-08-2018
1. ACTIVOS CORRIENTE				
11	EFFECTIVO		41,078,069,953,504.30	26,480,711,729,390.90
1106	CUENTA ÚNICA NACIONAL		790,724,633,635.55	657,838,269,195.72
110601	Cajero		482,301,311,449.21	363,384,992,393.47
110602	Recaudos presupuestales		1,828,328,802.80	1,828,328,802.80
110603	Recaudos afectación específica		303,962,173,487.35	290,068,684,551.84
110604	Recaudos scun		32,763,033.66	2,561,063,442.60
110605	Cuentas operaciones financieras		17.99	5.01
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		35,911,128,889,445.80	23,564,410,438,217.50
111011	Depositos en el exterior	1	1,356,688,253,355.20	2,560,056,389,266.10
111012	Depositos remunerados	2	34,554,440,636,090.60	21,004,354,048,951.40
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO		4,376,216,430,422.97	2,258,463,021,977.68
113303	Operaciones overnight	3	3,703,224,743,243.64	2,258,463,021,977.68
113305	Compromisos de reventa de inversiones de administración de liquidez		672,991,687,179.33	0.00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		11,639,334,666,843.30	11,831,331,737,563.90
1211	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMINISTRADOS POR LA DGCPTN		231,727,080.01	1,127,252,763,702.07
121101	Títulos de tesorería tes		231,727,080.01	39,310,248,467.54
121147	Pagares	4	0.00	1,087,942,515,234.53
1220	DERECHOS DE RECOMPRA DE INVERSIONES		5,239,317,879,093.73	2,226,166,349,458.00
122015	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	5	5,239,317,879,093.73	2,226,166,349,458.00
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		6,399,785,060,669.62	8,477,912,624,403.78
122101	Títulos de tesorería (tes)		6,399,785,060,669.62	8,477,912,624,403.78
ACTIVOS NO CORRIENTE				
			6,255,382,439,278.61	5,474,873,109,089.89
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		5,371,757,885,861.86	5,287,984,252,093.32
122108	Bonos y títulos emitidos por las entidades públicas financieras		5,371,757,885,861.86	5,287,984,252,093.32
13	RENTAS POR COBRAR		1,046,628,735.99	177,607,261,849.36
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1,046,628,735.99	177,607,261,849.36
138405	Comisiones		52,736.04	3,630,798.04
138436	Otros intereses por cobrar		0.00	177,603,631,051.32
138490	Otras cuentas por cobrar		1,046,575,999.95	0.00
14	DEUDORES		882,577,924,680.76	9,281,595,147.21
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		882,577,924,680.76	9,281,595,147.21
141602	Creditos de tesorería al gobierno general	6	882,577,924,680.76	9,281,595,147.21
TOTAL ACTIVOS				
			58,972,787,059,626.30	43,786,916,576,044.70

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 31-08-2019	ANTERIOR 31-08-2018
2. PASIVOS CORRIENTE				
			49,610,967,558,620.50	54,930,557,481,611.90
23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS		20,126,822,047,808.50	25,249,443,148,205.30
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		20,126,822,047,808.50	14,793,996,368,610.90
231305	Créditos de tesorería	7	18,882,395,117,131.80	12,354,000,742,995.60
231306	Fondos comprados ordinarios		0.00	1,087,942,515,234.50
231307	Fondos adquiridos con compromiso de recompra		1,244,426,930,676.70	1,352,053,110,380.80
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		0.00	10,455,453,779,594.30
231407	Préstamos del gobierno general		0.00	10,455,453,779,594.30
24	CUENTAS POR PAGAR		4,439,083,018,124.65	2,517,851,001,487.97
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		29,987,250,614.21	26,363,474,942.21
240703	Impuestos		29,987,250,614.21	26,363,474,942.21
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		400,766,273.00	426,599,052.00
244506	Compra de servicios (db)		400,766,273.00	426,599,052.00
2466	SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		27,160,684,180.24	38,863,899,935.11
246601	Reintegros de tesorería		27,160,684,180.24	38,863,899,935.11
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		4,382,335,849,603.20	2,453,050,225,662.65
249013	Recursos de acreedores reintegrados por entidades públicas	8	4,382,335,849,603.20	2,452,941,038,028.06
249040	Salidos a favor de beneficiarios		9,492,869.92	109,187,634.59
29	OTROS PASIVOS		25,045,062,492,687.20	27,163,257,332,118.70
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		25,045,062,492,687.20	27,163,257,332,118.70
290201	En administración		25,045,062,492,687.20	27,163,257,332,118.70
PASIVOS NO CORRIENTE				
			5,887,506,210,757.43	0.00
29	OTROS PASIVOS		5,887,506,210,757.43	0.00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		5,887,506,210,757.43	0.00
290201	En administración		5,887,506,210,757.43	0.00
TOTAL PASIVOS				
			\$ 55,498,473,769,377.80	\$ 54,930,557,481,611.90
3. PATRIMONIO				
			3,474,513,290,248.48	11,143,640,905,767.20
31	HACIENDA PUBLICA		3,474,513,290,248.48	11,143,640,905,767.20
3105	CAPITAL FISCAL		17,679,379,187,605.30	17,679,385,513,893.30
310506	Capital fiscal		17,679,379,187,605.30	17,679,385,513,893.30
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		9,285,297,144,792.73	1,224,930,383.42
310901	Utilidad o excedentes acumulados		10,978,413,173,096.10	4,605,043,491.07
310902	Pérdidas o déficits acumulados		1,693,116,028,303.44	5,823,973,874.49
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		11,868,395,333,061.00	6,536,969,538,509.46
311001	Excedente del ejercicio		11,868,395,333,061.00	6,536,969,538,509.46
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
			\$ 58,972,787,059,626.30	\$ 43,786,916,576,044.70

CODIGO	DESCRIPCIÓN	NOTA	ACTUAL 31-08-2019	ANTERIOR 31-08-2018
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL		6,009,831,233,546.00	2,119,916,049,059.32
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA		9,045,433,408.89	9,045,433,408.89
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		6,000,070,859,161.99	2,110,450,905,026.00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		714,940,975.12	419,710,624.43
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		6,009,831,233,546.00	2,119,916,049,059.32
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		6,009,831,233,546.00	2,119,916,049,059.32


LUIS ALFONSO DIAZ AMOROCHO
 Coordinador Grupo de Registro Contable


CESAR AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ
 Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional

CODIGO	DESCRIPCIÓN	NOTA	ACTUAL 31-08-2019	ANTERIOR 31-08-2018
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00	0,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL		33,745,293,320,243.00	32,929,691,252,434.30
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		272,236,810,232.08	891,953,306.00
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		33,473,056,510,010.90	32,928,799,299,128.30
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		33,745,293,320,243.00	32,929,691,252,434.30
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		33,745,293,320,243.00	32,929,691,252,434.30


JORGE ALBERTO CALDERON CÁRDENAS
 Subdirector de Operaciones


JUAN ALBERTO LONDRINO MARTINEZ
 Vice Ministro General
 Ministerio de Hacienda y Crédito Público