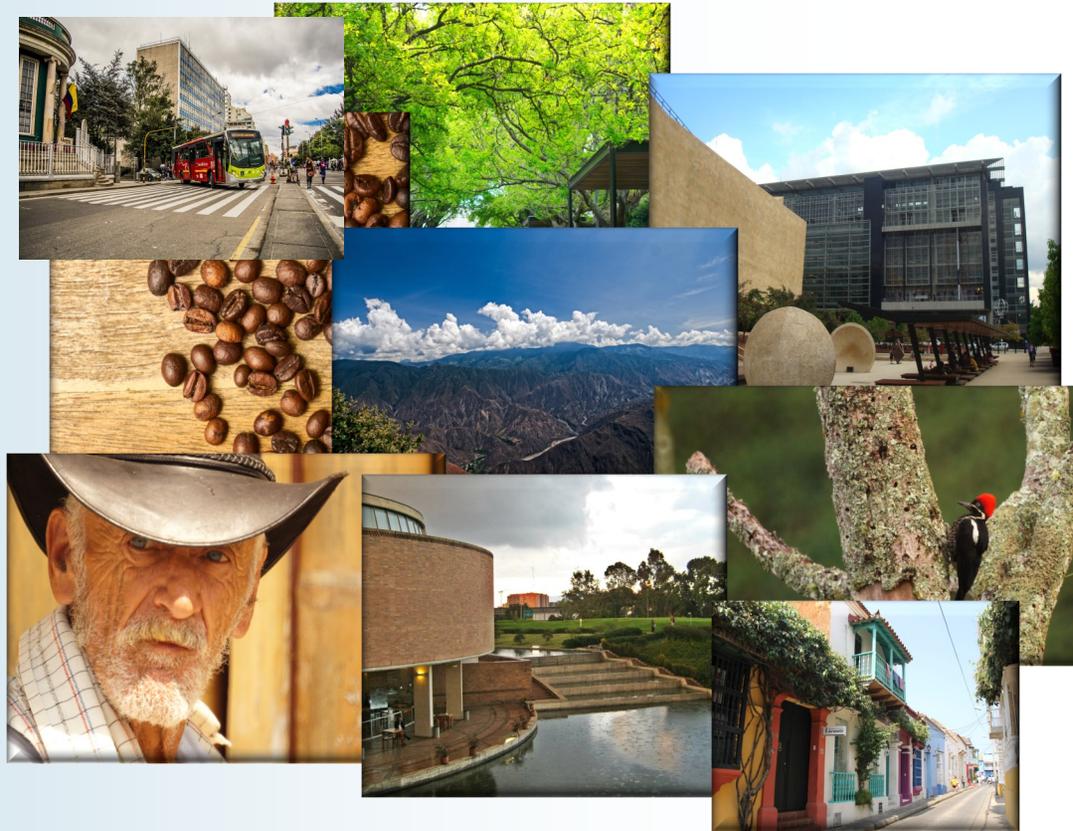


# SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS A JUNIO DE 2018



SECTOR PÚBLICO,  
NIVEL NACIONAL Y NIVEL TERRITORIAL

**Balance General Consolidado / P. 3**

**EAFES / P. 5**

**Cobertura / P. 6**

**Ingresos / P.12**

**Gastos / P. 22**

**Costos / P. 31**

**Activos / P. 36**

**Pasivos / P. 44**

**Patrimonio / P. 52**

### DATOS RELEVANTES

- **Se consolidaron:** 1.768 de Gobierno, 60 Cotizantes, 1.619 No cotizantes y 73 en liquidación.
- **Omisas: 232:** 107 de Gobierno, 84 No cotizantes y 41 en liquidación.
- Todas las 41 entidades en liquidación que resultaron omisas, pertenecen al Nivel Territorial.
- **Sector Público:** Ingresos: \$238.509,9; Gastos: \$167.204,6; Costos: \$45.798,3; Resultado: \$25.507,1; Activos: \$1.372.767,4; Pasivos: \$1.227.349,4; Patrimonio: \$145.418,0.
- **Nivel Nacional:** Ingresos: \$187.378,9; Gastos: \$148.708,1; Costos: \$32.710,4; Resultado: \$5.960,5; Activos: \$613.092,3; Pasivos: \$985.919,4; Patrimonio: \$(372.827,1).
- **Nivel Territorial:** Ingresos: \$81.738,1; Gastos: \$48.284,6; Costos: \$13.548,3; Resultados: \$19.905,1; Activos: \$620.744,9; Pasivos: \$67.512,6; Patrimonio: \$453.232,3.

### INTRODUCCIÓN

Sumado al tradicional análisis que se divide en Sector Público (en el que se incluyen el Banco de la República y el Sistema General de Regalías), el Nivel Nacional y el Nivel Territorial, se muestra el resultado de las consolidación por marco normativo de acuerdo con el proceso de adaptación de las normas internacionales de contabilidad del sector público liderado por la Contaduría General de la Nación (CGN).

Los nuevos marcos normativos son cuatro y están conformados de acuerdo con el tipo de entidad pública según la resolución que les aplica, así:

- Entidades de gobierno - Resolución 533 de 2015.
- Empresas que cotizan en el mercado de valores, o que captan o administran ahorro del público - Resolución 037 de 2017.
- Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan o administran ahorro del público - Resolución 037 de 2017.
- Entidades en liquidación - Resolución 461 de 2017.

La consolidación a junio de 2018 se realizó con **3.522** entidades del Sector Público (**353** del Nivel Nacional, **3.167** del Nivel Territorial, más el Banco de la República y el Sistema General de Regalías). Según el marco normativo, se dividen de la siguiente forma: **1.768** Entidades de Gobierno, **60** Cotizantes, **1.619** No cotizantes, y **73** Entidades en liquidación (Procesos especiales). El Banco de la República aplica el marco normativo de las entidades Cotizantes mientras que el Sistema General de Regalías es un entidad de Gobierno.

Es importante que el lector de este informe note que, por efectos del proceso de consolidación, la sumatoria de los saldos de las entidades, que se presentan como explicativos de los conceptos contables más representativos, puede, en algunos casos, ser mayor que el saldo de la cuenta que se quiere explicar, lo que no representa error alguno.

Dada la imposibilidad de comparar los datos con periodos anteriores debido al cambio de conceptos entre el anterior y el actual catálogo de cuentas solo se presentarán los datos a junio de 2018.

Finalmente, todas las cifras del informe se presenta en miles de millones de pesos excepto cuando expresamente se diga lo contrario.

**REPÚBLICA DE COLOMBIA**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO**  
**A 30-06-2018**

(Cifras expresadas en miles de millones de pesos)

CUENTA	SECTOR PÚBLICO		NACIONAL		TERRITORIAL	
	Valor	% Part	Valor	% Part	Valor	% Part
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>434.497,5</b>	<b>100,0%</b>	<b>174.093,6</b>	<b>100,0%</b>	<b>122.105,9</b>	<b>100,0%</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo	106.302,8	24,5%	58.006,3	33,3%	41.138,8	33,7%
Inversiones e instrumentos derivados	198.496,3	45,7%	45.994,7	26,4%	9.233,2	7,6%
Cuentas por cobrar	91.055,0	21,0%	54.928,4	31,6%	46.004,8	37,7%
Préstamos por cobrar	10.951,0	2,5%	11.651,4	6,7%	676,1	0,6%
Inventarios	14.281,7	3,3%	12.154,3	7,0%	1.766,6	1,4%
Otros activos	52.448,6	12,1%	17.450,7	10,0%	25.856,3	21,2%
Menos: saldos de operaciones recíprocas en los activos (cr)	(39.037,9)	(9,0%)	(26.092,2)	(15,0%)	(2.569,8)	(2,1%)
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>938.269,9</b>	<b>100,0%</b>	<b>438.998,7</b>	<b>100,0%</b>	<b>498.639,0</b>	<b>100,0%</b>
Inversiones e instrumentos derivados	61.807,5	6,6%	38.312,1	8,7%	14.997,7	3,0%
Cuentas por cobrar	16.957,5	1,8%	10.461,6	2,4%	7.910,5	1,6%
Préstamos por cobrar	43.693,3	4,7%	45.117,4	10,3%	4.116,6	0,8%
Inventarios	133,7	0,0%	66,6	0,0%	67,2	0,0%
Propiedades, planta y equipo	307.172,2	32,7%	154.409,8	35,2%	150.961,8	30,3%
Bienes de uso público e históricos y culturales	342.037,7	36,5%	82.854,8	18,9%	259.182,9	52,0%
Recursos naturales no renovables	55.558,8	5,9%	55.527,2	12,6%	31,5	0,0%
Otros activos	132.914,3	14,2%	68.976,4	15,7%	64.740,8	13,0%
Menos: saldos de operaciones recíprocas en los activos (cr)	(22.005,2)	(2,3%)	(16.727,3)	(3,8%)	(3.370,0)	(0,7%)
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.372.767,4</b>		<b>613.092,3</b>		<b>620.744,9</b>	
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>450.516,9</b>	<b>100,0%</b>	<b>295.590,8</b>	<b>100,0%</b>	<b>59.987,4</b>	<b>100,0%</b>
Operaciones de banca central e instituciones financieras	145.448,1	32,3%	23.981,8	8,1%	645,0	1,1%
Emisión y colocación de títulos de deuda	70.260,9	15,6%	69.211,0	23,4%	1.300,1	2,2%
Préstamos por pagar	15.981,0	3,5%	22.832,8	7,7%	6.316,6	10,5%
Cuentas por pagar	83.984,3	18,6%	64.749,9	21,9%	19.824,6	33,0%
Beneficios a los empleados	44.225,5	9,8%	20.095,3	6,8%	24.083,6	40,1%
Operaciones con instrumentos derivados	72,2	0,0%	42,0	0,0%	30,2	0,1%
Provisiones	26.979,0	6,0%	22.080,5	7,5%	4.882,3	8,1%
Otros pasivos	76.477,3	17,0%	75.820,9	25,7%	6.494,3	10,8%
Menos: saldos de operaciones recíprocas en los pasivos (db)	(12.911,4)	(2,9%)	(3.223,5)	(1,1%)	(3.589,3)	(6,0%)

Continúa en la siguiente página

**REPÚBLICA DE COLOMBIA**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO**

**A 30-06-2018**

(Cifras expresadas en miles de millones de pesos)

CUENTA	SECTOR PÚBLICO		NACIONAL		TERRITORIAL	
	Valor	% Part	Valor	% Part	Valor	% Part
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>776.832,5</b>	<b>100,0%</b>	<b>690.328,6</b>	<b>100,0%</b>	<b>107.525,3</b>	<b>100,0%</b>
Emisión y colocación de títulos de deuda	328.226,0	42,3%	327.401,6	47,4%	13.309,2	12,4%
Préstamos por pagar	112.260,9	14,5%	92.329,6	13,4%	25.320,6	23,5%
Cuentas por pagar	2.189,6	0,3%	716,1	0,1%	1.491,5	1,4%
Beneficios a los empleados	262.782,0	33,8%	211.392,7	30,6%	51.356,3	47,8%
Operaciones con instrumentos derivados	80,0	0,0%	48,8	0,0%	31,1	0,0%
Provisiones	43.890,3	5,6%	38.775,2	5,6%	5.115,1	4,8%
Otros pasivos	45.445,2	5,9%	32.820,3	4,8%	12.877,5	12,0%
Menos: saldos de operaciones recíprocas en los pasivos (db)	(18.041,4)	(2,3%)	(13.155,6)	(1,9%)	(1.976,1)	(1,8%)
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.227.349,4</b>		<b>985.919,4</b>		<b>167.512,6</b>	
<b>PATRIMONIO</b>	<b>145.418,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>(372.827,1)</b>	<b>100,0%</b>	<b>453.232,3</b>	<b>100,0%</b>
Patrimonio de las entidades de gobierno	(6.445,1)	(4,4%)	(410.562,3)	110,1%	390.146,6	86,1%
Patrimonio de las empresas	122.974,7	84,6%	24.066,9	(6,5%)	45.594,1	10,1%
Resultados consolidados del ejercicio	25.507,1	17,5%	5.960,5	(1,6%)	19.905,1	4,4%
Menos: saldos de operaciones recíprocas en el patrimonio (db)	(16.022,2)	(11,0%)	(9.480,8)	2,5%	(6.498,4)	(1,4%)
Participación no controladora	19.403,4	13,3%	17.188,7	(4,6%)	4.084,8	0,9%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.372.767,4</b>		<b>613.092,3</b>		<b>620.744,9</b>	
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>		<b>0,0</b>	
Activos contingentes	837.428,2	(56,2%)	822.184,8	(66,3%)	15.160,1	(17,5%)
Deudoras fiscales	52.906,0	(3,6%)	43.867,2	(3,5%)	9.038,7	(10,5%)
Deudoras de control	599.441,5	(40,2%)	374.087,0	(30,2%)	62.192,4	(72,0%)
Menos: deudoras por contra (Cr)	(1.489.775,6)	100,0%	(1.240.139,0)	100,0%	(86.391,2)	100,0%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>		<b>0,0</b>	
Pasivos contingentes	3.588.614,3	(89,2%)	3.535.137,6	(91,1%)	45.422,9	(41,4%)
Acreedoras fiscales	26.164,3	(0,7%)	5.681,2	(0,1%)	20.483,0	(18,7%)
Acreedoras de control	410.060,1	(10,2%)	339.646,2	(8,8%)	43.768,4	(39,9%)
Menos: acreedoras por contra (Db)	(4.024.838,6)	100,0%	(3.880.465,1)	100,0%	(109.674,4)	100,0%

**REPÚBLICA DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL CONSOLIDADO**  
**A 30-06-2018**

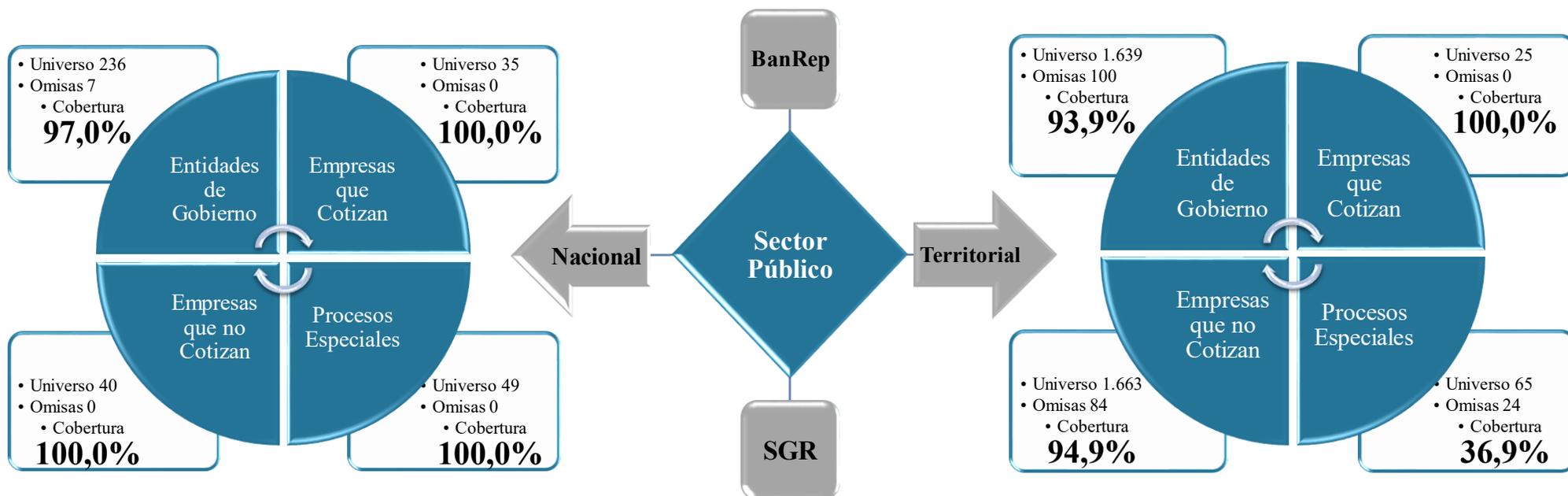
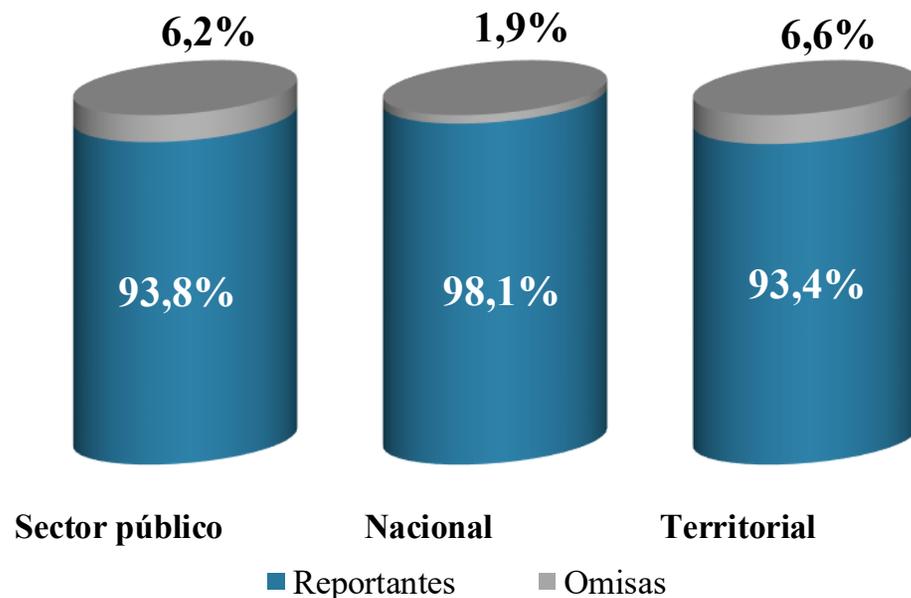
(Cifras expresadas en Miles de millones de pesos)

CUENTA	SECTOR PÚBLICO		NACIONAL		TERRITORIAL	
	Valor	% Part	Valor	% Part	Valor	% Part
<b>INGRESOS</b>	<b>238.509,9</b>	<b>100,0%</b>	<b>187.378,9</b>	<b>100,0%</b>	<b>81.738,1</b>	<b>100,0%</b>
Ingresos fiscales	138.495,3	58,1%	112.241,0	59,9%	23.400,7	28,6%
Venta de bienes	34.168,0	14,3%	33.903,7	18,1%	263,5	0,3%
Venta de servicios	38.107,4	16,0%	15.215,5	8,1%	22.035,8	27,0%
Transferencias y subvenciones	4.428,4	1,9%	1.176,8	0,6%	28.316,1	34,6%
Operaciones interinstitucionales	517,3	0,2%	517,9	0,3%	108,3	0,1%
Otros ingresos	54.708,4	22,9%	44.888,2	24,0%	9.456,2	11,6%
Saldos de operaciones recíprocas en los ingresos (db)	(31.915,0)	(13,4%)	(20.564,3)	(11,0%)	(1.842,5)	(2,3%)
<b>GASTOS</b>	<b>167.204,6</b>	<b>70,1%</b>	<b>148.708,1</b>	<b>79,4%</b>	<b>48.284,6</b>	<b>59,1%</b>
De administración y operación	51.274,4	30,7%	40.132,3	27,0%	11.514,4	23,8%
De ventas	1.054,7	0,6%	568,3	0,4%	523,5	1,1%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	35.385,9	21,2%	30.824,2	20,7%	4.533,8	9,4%
Transferencias y subvenciones	1.013,4	0,6%	25.917,8	17,4%	437,7	0,9%
Gasto público social	33.019,1	19,7%	8.574,5	5,8%	24.444,6	50,6%
De actividades y/o servicios especializados	7.808,9	4,7%	4.357,2	2,9%	2.461,9	5,1%
Operaciones interinstitucionales	3.014,4	1,8%	3.034,9	2,0%	100,6	0,2%
Otros gastos	51.929,1	31,1%	46.362,1	31,2%	5.797,2	12,0%
Saldos de operaciones recíprocas en los gastos (cr)	(17.295,5)	(10,3%)	(11.063,3)	(7,4%)	(1.529,2)	(3,2%)
<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>45.798,3</b>	<b>19,2%</b>	<b>32.710,4</b>	<b>17,5%</b>	<b>13.548,3</b>	<b>16,6%</b>
Costo de ventas de bienes	27.136,8	59,3%	26.979,1	82,5%	157,5	1,2%
Costo de ventas de servicios	18.661,5	40,7%	5.731,3	17,5%	13.390,9	98,8%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>25.507,1</b>	<b>10,7%</b>	<b>5.960,5</b>	<b>3,2%</b>	<b>19.905,1</b>	<b>24,4%</b>

# COBERTURA POR MARCO Y NIVEL

	Universo	Reportantes	Omisas
<b>Sector público</b>	<b>3.754</b>	<b>3.522</b>	<b>232</b>
Banco de la República	1	1	-
Sistema General de Regalías	1	1	-
<b>Nacional</b>	<b>360</b>	<b>353</b>	<b>7</b>
Entidades de Gobierno	236	229	7
Empresas Cotizantes	35	35	-
Empresas no cotizantes	40	40	-
Entidades en procesos especiales	49	49	-
<b>Territorial</b>	<b>3.392</b>	<b>3.167</b>	<b>225</b>
Entidades de Gobierno	1.639	1.539	100
Empresas Cotizantes	25	25	-
Empresas no cotizantes	1.663	1.579	84
Entidades en procesos especiales	65	24	41

Situación financiera y de resultados a junio de 2018



# COBERTURA ENTIDADES OMISAS

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

## NACIONAL

### ENTIDADES DE GOBIERNO

1	Asociación de Municipios de la Subregión Centro Sur de Caldas
2	Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad, la Convivencia y la no Repetición
3	Corporación Agencia Nacional de Gobierno Digital
4	Fondo Especial para la Administración de Bienes de la Fiscalía General de la Nación
5	Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar
6	Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario
7	Tribunal Nacional de Ética Médica

## TERRITORIAL

### ENTIDADES DE GOBIERNO

1	Abriaquí
2	Alto del Rosario
3	Alvarado
4	Asociación de Áreas Metropolitanas de Colombia
5	Asociación de Municipios Agropecuarios de la Subregión de los Yariguies
6	Asociación de Municipios Comuneros
7	Asociación de Municipios de la Provincia de Vélez y el Occidente de Boyacá
8	Bojayá (Bellavista)
9	Buenaventura
10	Buenos Aires
11	C.P.G.A. del Centro Oriente del Tolima - Corporación Brisas del Magdalena
12	C.P.G.A. del Noroccidente del Huila
13	C.P.G.A. del Norte de Casanare
14	C.P.G.A. Puertos del Ariari
15	Cabrera - Cundinamarca
16	Cajamarca
17	Calamar - Bolívar
18	Caldono
19	Campo de la Cruz
20	Carcasí
21	Casa de Reposo

## TERRITORIAL

### ENTIDADES DE GOBIERNO

22	Centro de Recepción de Menores
23	Chaguani
24	Corporación para el Desarrollo Social y Cultural del Valle del Cauca
25	Corporación Vallecaucana de las Cuencas Hidrográficas y el Medio Ambiente
26	CPGA de Onzaga, San Joaquín y Mogotes - En Liquidación
27	Departamento de la Guajira
28	Departamento del Chocó
29	Departamento del Guaviare
30	E.I.C.E. para el Desarrollo de la Gestión Pública - Chipaque
31	Fondo de Desarrollo Social de El Retiro
32	Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana del Municipio el Carmen de Atrato
33	Fondo Mixto de Promoción de la Cultura y las Artes de Sucre
34	Fondo Mixto para la Promoción de la Cultura y las Artes - Guaviare
35	Fondo Mixto para la Promoción de la Cultura y las Artes del Departamento del Tolima
36	Fresno
37	Fundación San Juan de Dios de Santanf� de Antioquia.
38	Guamal - Magdalena
39	Guap�
40	Guaranda
41	Guatavita
42	Hogar San José para Ancianos
43	Institución Universitaria Digital de Antioquia
44	Instituto de Cultura y Turismo de Manizales
45	Instituto de Deportes y Recreación de San Gil
46	Instituto de Deportes y Recreación de Yarumal
47	Instituto de Patrimonio y Cultura - Cartagena de Indias
48	Instituto Departamental del Deporte y Recreación del Guani�
49	Instituto Distrital de Turismo de Santa Marta
50	Instituto Libanense para el Deporte y la Recreación
51	Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Colos� - Sucre
52	Instituto Municipal de Deporte, Recreación y Educación Física - Trujillo
53	Instituto Municipal de Deportes de Venadillo

# COBERTURA ENTIDADES OMISAS

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

TERRITORIAL	
ENTIDADES DE GOBIERNO	
54	Instituto Municipal de Tránsito y Transporte
55	Instituto Municipal del Deporte y la Recreación - Jamundí
56	Instituto Municipal para el Deporte, la Recreación, el Aprovechamiento del Tiempo Libre y la Educación Extraescolar - Morroa
57	Instituto Municipal para el Desarrollo de Hato Corozal
58	Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
59	Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte Palmar de Varela
60	Instituto Municipal para la Recreación, el Deporte, el Aprovechamiento del Tiempo Libre y la Educación Extraescolar de Totoró Cauca
61	Instituto para la Investigación y la Preservación del Patrimonio Cultural y Natural del Valle del Cauca
62	Instituto Silvano para la Recreación y el Deporte
63	Junta Municipal de Deportes y Recreación de Rivera - Huila
64	La Cumbre
65	Majagual
66	Margarita
67	María la Baja
68	Medio Atrato
69	Momil
70	Montebello
71	Montecristo
72	Municipios Asociados de Urabá
73	Municipios Asociados del Nordeste y Magdalena Medio
74	Norosí
75	Palmar de Varela
76	Pimillos
77	Polonuevo
78	Potosí
79	Puerto Leguizamó
80	Puerto Wilches
81	Pulí

TERRITORIAL	
ENTIDADES DE GOBIERNO	
82	Resguardo Indígena de Cristiania
83	Riohacha
84	Sahagún
85	San Benito Abad
86	San José de Miranda
87	San Pelayo
88	Sandoná
89	Santa Catalina - Bolívar
90	Sucre - Sucre
91	Suratá
92	Tierralta
93	Tiquisio
94	Tribunal de Ética Odontológica de Caldas
95	Tumaco
96	Unguía
97	Valdivia
98	Valparaíso - Caquetá
99	Venadillo
100	Villanueva - Bolívar
EMPRESAS NO COTIZANTES	
1	Agroempresarial S.A.
2	Asociación de la Red para la Atención Prehospitalaria y de Urgencias del Altiplano del Oriente Antioqueño
3	Centro Cultural de Exposiciones y Convenciones Poleka Kasue Sociedad de Economía Mixta S.A.S.
4	Centro de Diagnóstico Automotor de Cartago Ltda.
5	Centro Municipal para el Control de la Movilidad
6	E.P.S. Indígena Manexka - Asociación de Cabildos del Resguardo Indígena Zenú de San Andrés de Sotavento Córdoba y Sucre - En Liquidación
7	E.S.E. Camu - Chima
8	E.S.E. Centro de Salud Caimito
9	E.S.E. Centro de Salud Con Camas - Córdoba
10	E.S.E. Centro de Salud Coveñas

# COBERTURA ENTIDADES OMISAS

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

TERRITORIAL	
EMPRESAS NO COTIZANTES	
11	E.S.E. Centro de Salud de Polonuevo
12	E.S.E. Centro de Salud San Francisco de Sales
13	E.S.E. Hospital del Rosario - Ginebra
14	E.S.E. Hospital Diógenes Troncoso - Puerto Salgar
15	E.S.E. Hospital La Unión - Sucre
16	E.S.E. Hospital Local de Repelón
17	E.S.E. Hospital Local Santiago de Tolú
18	E.S.E. Hospital San Francisco - Ibagué
19	E.S.E. Hospital Santa Catalina de Sena de Sucre
20	E.S.E. Salud Dorada
21	E.S.E. San Jorge - Ayapel
22	E.S.P del Municipio de Santa Lucia
23	E.S.P Domiciliarios de Mesetas
24	E.S.P Empresa de Servicios Públicos de Aseo del Noroeste de Caldas S.A.S
25	E.S.P Operador Regional de Occidente Oro S.C.A
26	E.S.P. Agua Rica AAA S.A.
27	E.S.P. Aguas de Tumaco S.A
28	E.S.P. Aguas de Villahermosa S.A.S.
29	E.S.P. Aguas del Bajo Cauca S.A.
30	E.S.P. Aguas Mocoa S.A.
31	E.S.P. Aseo Jamundí S.A.
32	E.S.P. de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Municipio de Magui Payan S.A.S.
33	E.S.P. de el Paujil S.A.
34	E.S.P. de Guatavita S.A.
35	E.S.P. de la Jagua del Pilar S.A.
36	E.S.P. De Milán S.A
37	E.S.P. de Nariño S.A.S
38	E.S.P. de Sácama S.A.
39	E.S.P. de Vigía del Fuerte
40	E.S.P. Domiciliarios de Vianí S.A.S
41	E.S.P. Emilio Gartner Empresa de Servicios Públicos de Balboa
42	E.S.P. Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Chimichagua
43	E.S.P. Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Labranzagrande S.A.

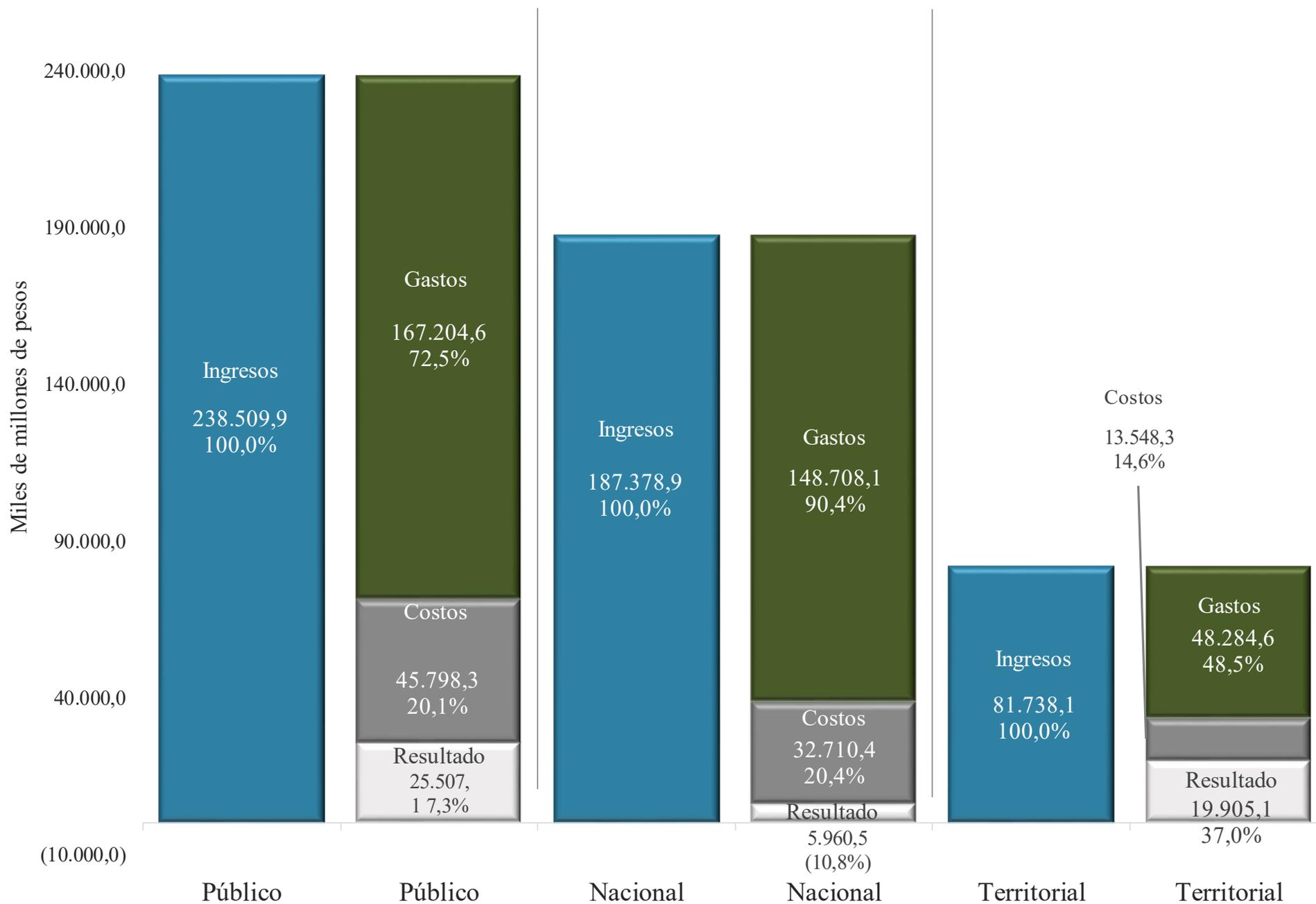
TERRITORIAL	
EMPRESAS NO COTIZANTES	
44	E.S.P. Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de San Luis de Palenque S.A.
45	E.S.P. Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Municipio de Dibulla S.A.
46	E.S.P. Empresa de Acueducto, Alcantarillado, Aseo y Servicios Complementarios de Zipacón S.A.
47	E.S.P. Empresa de Energía de Bahía Solano S.A.
48	E.S.P. Empresa de Servicios de San Marcos
49	E.S.P. Empresa de Servicios Públicos de Agustín Codazzi
50	E.S.P. Empresa de Servicios Públicos de Coello
51	E.S.P. Empresa de Servicios Públicos de Flandes
52	E.S.P. Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Solita S.A.
53	E.S.P. Empresa de Servicios Públicos E.I.S. Cúcuta
54	E.S.P. Empresa de Servicios Públicos Municipales de El Copey
55	E.S.P. Empresa Municipal de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de San Juan de Betulia S.A.
56	E.S.P. Empresa Oficial de Servicios Públicos de Jamundí S.A.
57	E.S.P. Empresas Públicas Municipales de Tierralta
58	E.S.P. GESEP S.C.A.
59	E.S.P. Hydros Melgar S en C. A.
60	E.S.P. Sociedad Aguas del Vichada S.A.
61	Empresa de Acueducto y Alcantarillado y Aseo de Repelón
62	Empresa de Petróleos del Llano
63	Empresa de Servicios Públicos de Cajamarca Tolima
64	Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Leguízamo
65	Empresa Forestal del Huila S.A.
66	Empresa Municipal de Servicios Públicos - San Juan Nepomuceno
67	Empresa Prestadora de Servicios Públicos Domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Municipio de Valparaiso
68	Empresa Regional Aguas del Sinú S.A.
69	Fertilizantes Colombianos S.A.
70	Gestión y Servicios de Colombia S.A.S
71	I.P.S. Casa Indígena Maicao Marcelo Ramírez
72	I.P.S. Indígena Unuma Acim
73	I.P.S. Indígena Wayuu Anashii
74	I.P.S.I. Anashanta Supushuaya

# COBERTURA ENTIDADES OMISAS

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

TERRITORIAL	
EMPRESAS NO COTIZANTES	
75	I.P.S.I. Ayuuleepala Wayuu
76	I.P.S.I. Centro Integral de Salud
77	I.P.S.I. Eiteeraa Jawaipa
78	Industria Licorera del Cauca
79	Instituto Financiero del Huila
80	IPS - Indígena del Pueblo Inga en Aponte
81	Lotería la Cartagenera
82	Modernización Vial de Colombia Masora & FCM MVC S.A.S
83	Piscícola San Silvestre
84	Sociedad Terminal de Transportes de Ocaña S.A.
ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	
1	Asociación de Municipios de Ricaurte Bajo - En Liquidación
2	Asociación de Municipios de Sucre - En Liquidación
3	Asociación de Municipios del Guavio - En Liquidación
4	Asociación de Municipios del Sumapaz - En Liquidación
5	C.P.G.A del Río Fonce - En liquidación
6	C.P.G.A. del Sur del Casanare - En Liquidación
7	Corporación Red Prestadora de Servicios de Salud del Valle de Aburrá - En liquidación
8	E.S.E. Salud Chocó - En Liquidación
9	E.S.P. Aguas del Golfo S.A.- En Liquidación
10	E.S.P. Biorgánicos del Páez S.A. - En Liquidación
11	E.S.P. Empresa de Servicios Públicos - En Liquidación
12	E.S.P. Empresa de Acueducto y Alcantarillado del Río Palo S.A. - En Liquidación
13	E.S.P. Empresa de Servicios Domiciliarios de Honda - En Liquidación
14	E.S.P. Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios San Roque - En liquidación
15	E.S.P. Empresas Públicas de Andes - En Liquidación
16	E.S.P. Emuserp Hobo - En Liquidación
17	E.S.P. Hydros Chía S. en C.A. - En Liquidación
18	Embarcadero Turístico de Girardot Ltda. - En Liquidación
19	Empresa Comercial y de Servicios Integrados de Funza - En Liquidación
20	Empresa de Desarrollo Urbano de Villavicencio - En Liquidación

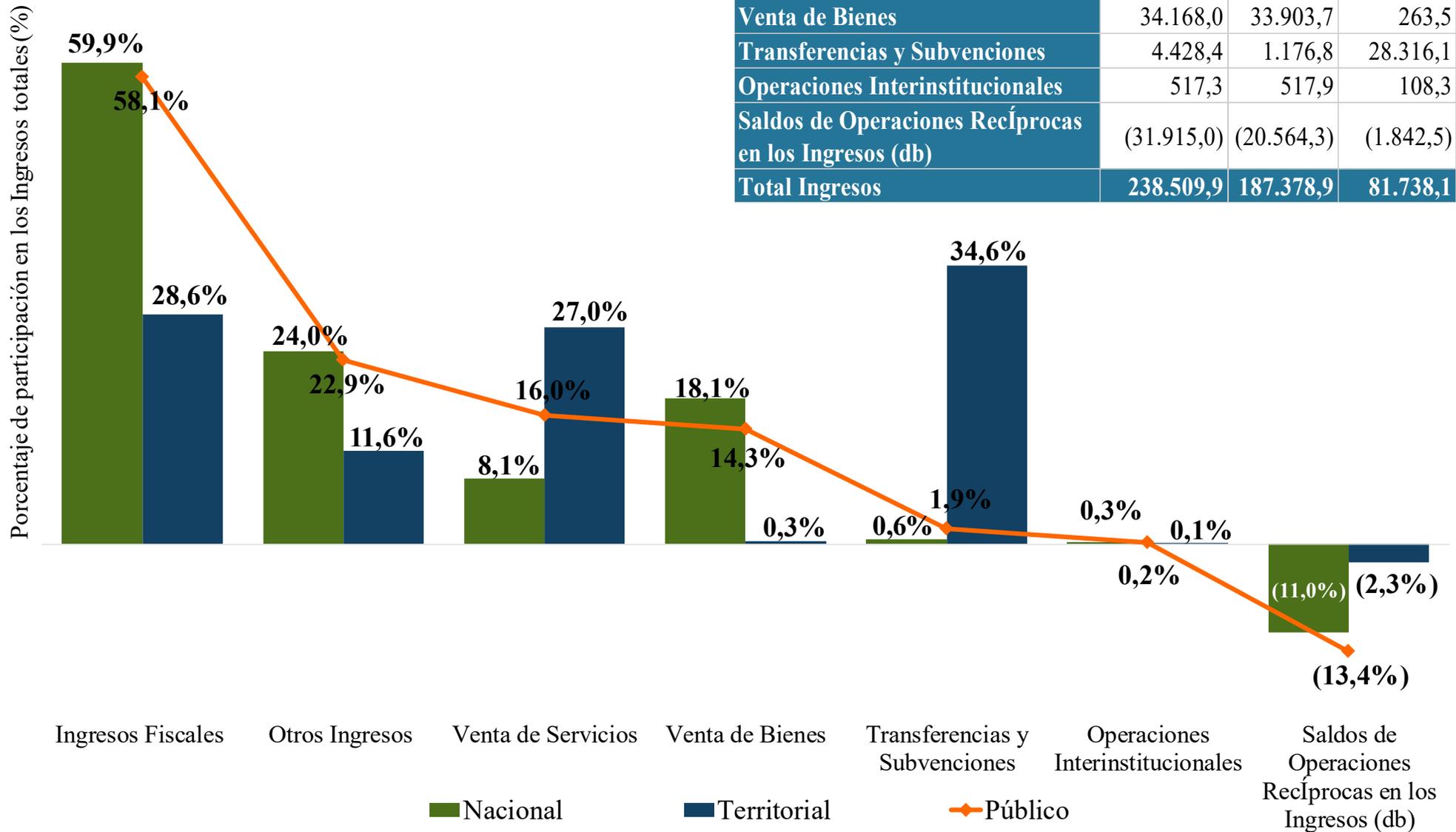
TERRITORIAL	
ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	
21	Empresa de Obras Sanitarias de Leticia - En Liquidación
22	Empresa Municipal de Servicios Públicos Domiciliarios - Sabanalarga - En Liquidación.
23	Empresa Municipal de Telecomunicaciones Teleobando (Ipiales) - En Liquidación
24	Empresas de Obras Sanitarias de Ibagué S.A. - En Liquidación
25	Empresas Públicas Municipales de Ayapel - En liquidación
26	Fondo Cuenta Especial de Entidades Descentralizadas en liquidación del Distrito de Santa Marta
27	Fondo de Vivienda de Interés Social Cisneros - En Liquidación
28	Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana de Segovia - En Liquidación
29	Fondo Mixto para la Promoción de la Cultura y las Artes del Casanare - En Liquidación
30	Fondo para el Desarrollo Empresarial de Albania - En Liquidación
31	Hospital San José - Sevilla - En Liquidación
32	Instituto Banco del Trabajo Profesor Julio Vergara - En Liquidación.
33	Instituto de Cultura de Pereira - En liquidación
34	Instituto de Cultura y Turismo, Deporte, Recreación y Aprovechamiento del Tiempo Libre - En Liquidación
35	Instituto de Fomento y Desarrollo de Pereira - En Liquidación
36	Instituto Municipal de la Cultura de Soledad - En Liquidación
37	Instituto Municipal de Reforma Urbana y Vivienda de Interés Social de Guadalajara de Buga En Liquidación
38	Instituto Municipal del Deporte y Recreación - Soledad - En Liquidación
39	Mercados de Armenia S.A. - En Liquidación
40	Terminal de Transportes de Marsella S.A. - En Liquidación
41	Unidad Prestadora del Servicio Público Domiciliario de Acueducto de Manatí - En Liquidación.



# GRUPOS DE LOS INGRESOS POR NIVEL

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018



	Público	Nacional	Territorial
Ingresos Fiscales	138.495,3	112.241,0	23.400,7
Otros Ingresos	54.708,4	44.888,2	9.456,2
Venta de Servicios	38.107,4	15.215,5	22.035,8
Venta de Bienes	34.168,0	33.903,7	263,5
Transferencias y Subvenciones	4.428,4	1.176,8	28.316,1
Operaciones Interinstitucionales	517,3	517,9	108,3
Salvos de Operaciones Recíprocas en los Ingresos (db)	(31.915,0)	(20.564,3)	(1.842,5)
<b>Total Ingresos</b>	<b>238.509,9</b>	<b>187.378,9</b>	<b>81.738,1</b>

# INGRESOS POR MARCO

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

		INGRESOS FISCALES	VENTA DE BIENES	VENTA DE SERVICIOS	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	OTROS INGRESOS	SALDOS DE OPERACIONES RECIPROCAS EN LOS INGRESOS (DB)	TOTAL INGRESOS
BANCO CENTRAL			0,8	1.109,7			507,0		<b>1.617,4</b>
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		3.900,0					281,2		<b>4.181,2</b>
NACIONAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	112.310,9	283,1	2.167,5	1.222,6	461,0	25.945,0	(19.787,6)	<b>122.602,4</b>
	EMPRESAS COTIZANTES		33.312,3	10.684,0			18.880,5	(63,1)	<b>62.813,7</b>
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN		308,3	2.496,5	109,5		319,3	(4,5)	<b>3.229,1</b>
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES				1,1	57,2	77,5		<b>135,7</b>
TERRITORIAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	23.553,5	52,0	781,4	28.062,2	112,4	5.572,7	(698,2)	<b>57.436,0</b>
	EMPRESAS COTIZANTES		21,2	9.256,5	1,2		2.523,2	(341,8)	<b>11.460,3</b>
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN	34,8	186,1	12.157,8	804,9	0,0	1.361,3	(30,9)	<b>14.513,8</b>
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	0,3	4,2	16,8	3,7	11,9	26,1		<b>63,1</b>

# INGRESOS FISCALES

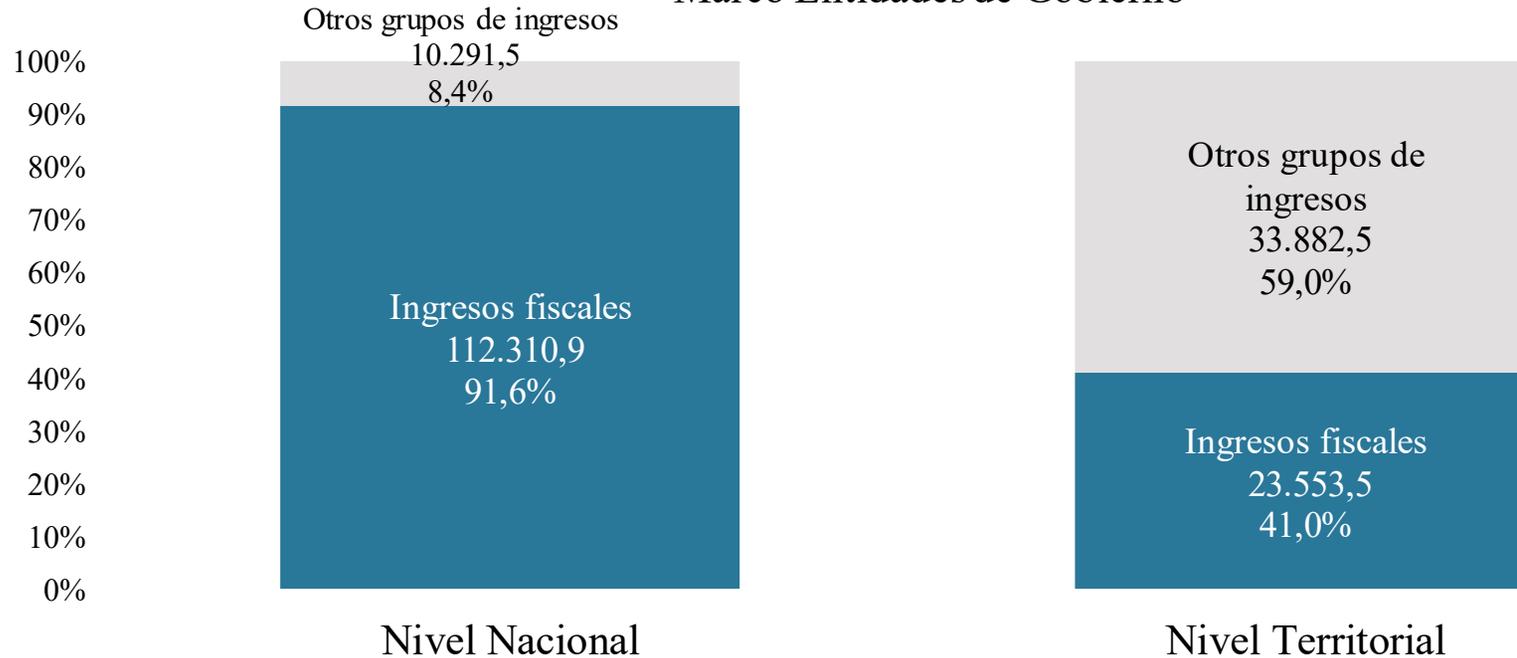
SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE INGRESOS TOTALES

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

## Por Niveles



## Marco Entidades de Gobierno



## Ingresos Fiscales

### Mayores saldos por cuenta

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

#### Público

4.1.05 - Tributarios	4.1.10 - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios
	\$27.314,2 19,7%
	Otras cuentas
\$97.559,4 70,4%	\$13.621,7 9,8%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
4.1.05	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	Gobierno	\$77.496,3
4.1.10	Consejo Superior de la Judicatura	Gobierno	\$15.734,1
4.1.05	Bogotá D.C.	Gobierno	\$6.406,2
4.1.10	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	Gobierno	\$3.062,3
4.1.05	Santiago de Cali	Gobierno	\$1.251,5
4.1.05	Medellín	Gobierno	\$1.103,9
4.1.05	Barranquilla, Distrito Especial, Industrial y Portuario	Gobierno	\$754,5

#### Nacional

4.1.05 - Tributarios	4.1.10 - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios
	\$23.592,2 21,0%
	Otras cuentas
\$77.798,1 69,3%	\$10.850,8 9,7%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
4.1.05	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	Gobierno	\$77.496,3
4.1.10	Consejo Superior de la Judicatura	Gobierno	\$15.734,1
4.1.10	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	Gobierno	\$3.062,3
4.1.10	Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	Gobierno	\$658,5
4.1.10	Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca	Gobierno	\$517,1

#### Territorial

4.1.05 - Tributarios	- Otras cuentas
	\$3.473,3 14,8%
\$19.927,4 85,2%	

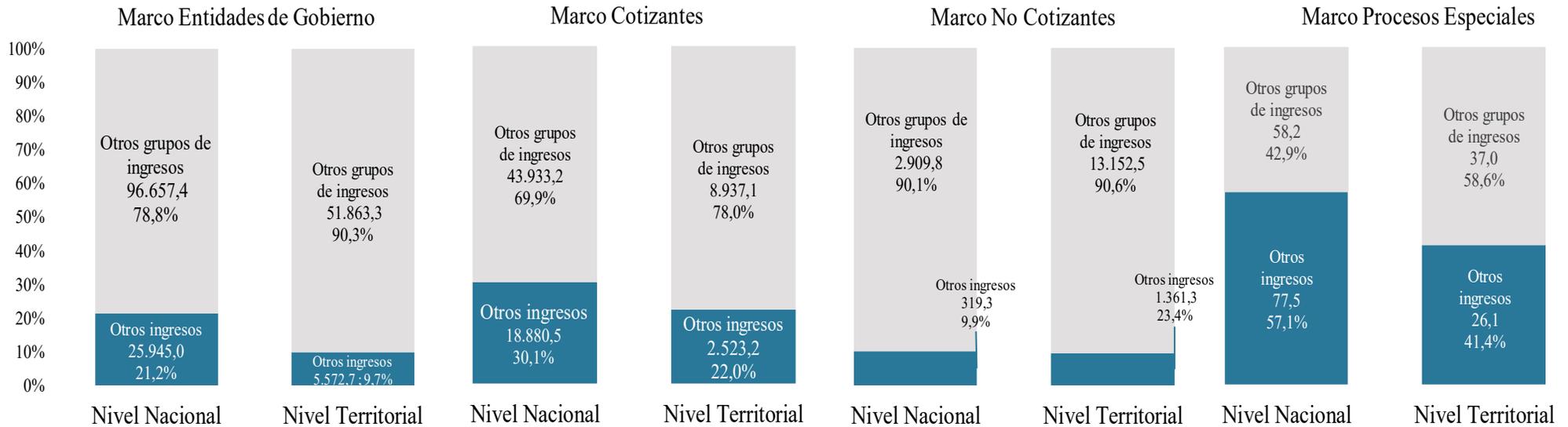
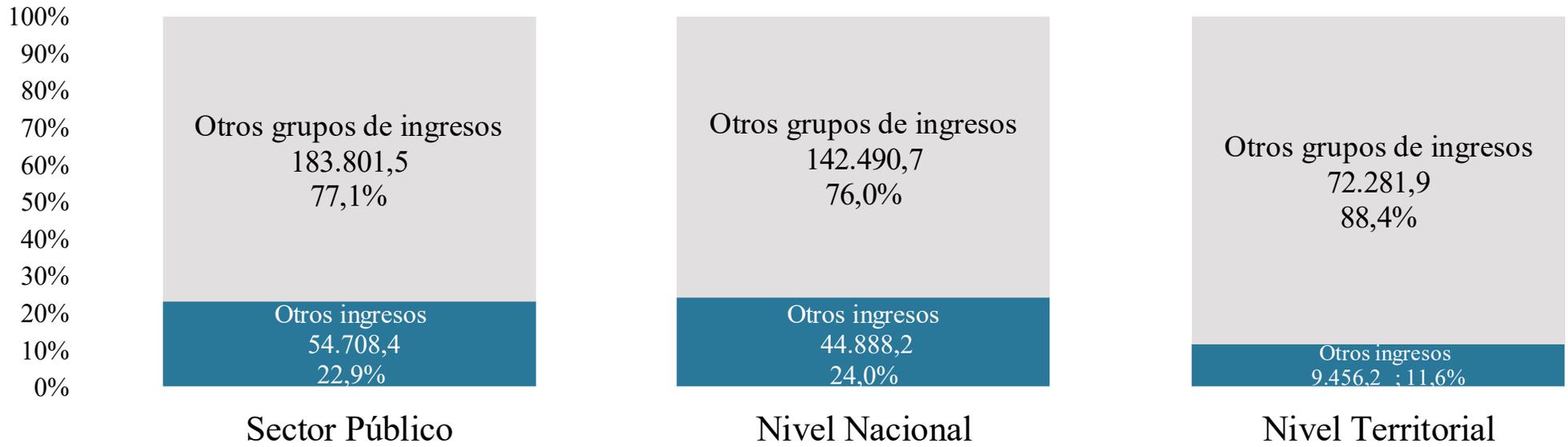
Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
4.1.05	Bogotá D.C.	Gobierno	\$6.406,2
4.1.05	Santiago de Cali	Gobierno	\$1.251,5
4.1.05	Medellín	Gobierno	\$1.103,9
4.1.05	Barranquilla, Distrito Especial, Industrial y Portuario	Gobierno	\$754,5
4.1.05	Departamento de Antioquia	Gobierno	\$706,1

# OTROS INGRESOS

SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE INGRESOS TOTALES

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

## Por Niveles

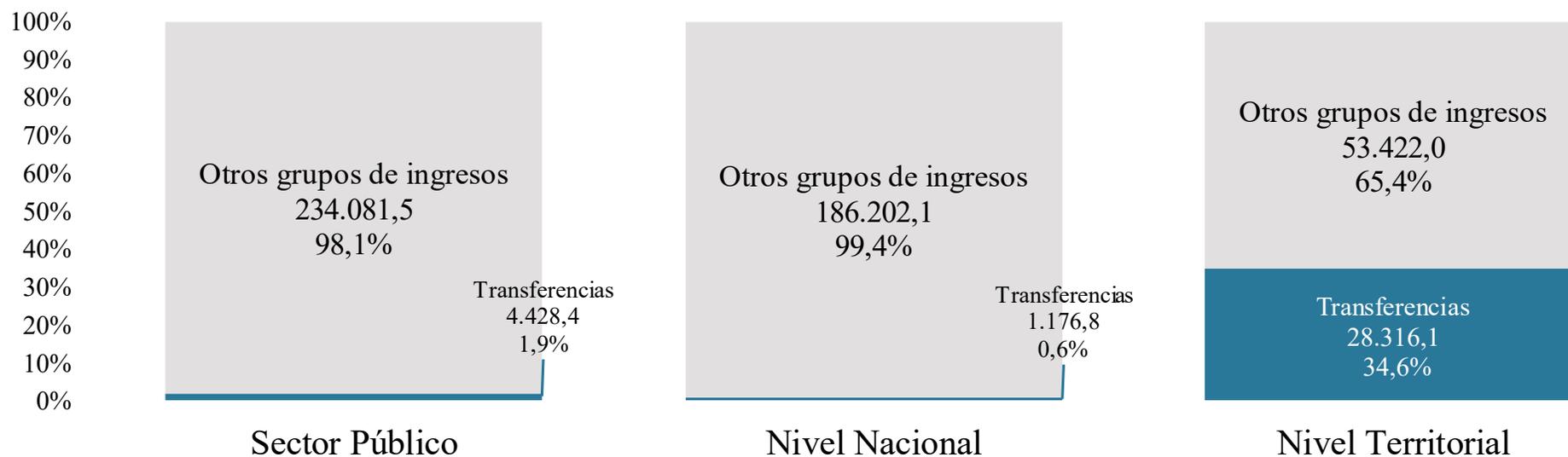


# TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

## SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE INGRESOS TOTALES

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

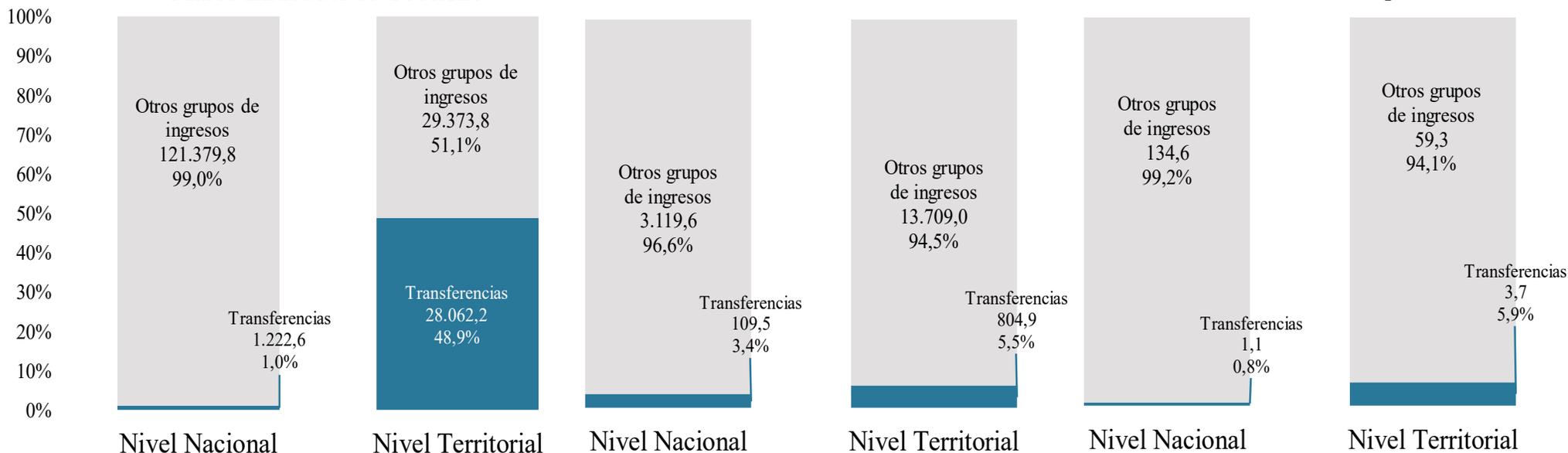
### Por Niveles



### Marco Entidades de Gobierno

### Marco No Cotizantes

### Marco Procesos Especiales



## Otros Ingresos -Transferencias

Mayores saldos por cuenta

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

### Público - Otros ingresos

4.8.06 - Ajuste por diferencia en cambio	4.8.08 - Ingresos diversos	4.8.02 - Financieros
\$20.367,9 37,2%	\$18.285,4 33,4%	\$11.979,3 21,9%
		Otras cuentas \$4.075,8 7,4%

### Nacional - Otros Ingresos

4.8.06 - Ajuste por diferencia en cambio	4.8.08 - Ingresos diversos	4.8.02 - Financieros
\$19.632,9 43,7%	\$13.528,9 30,1%	\$8.920,9 19,9%
		Otras cuentas \$2.805,5 6,3%

### Territorial - Transferencias

4.4.08 - Sistema general de participaciones	4.4.21 - Sistema gral seguridad social en salud	4.4.28 - Otras transferencias
\$16.526,0 58,4%	\$3.951,3 14,9%	\$4.212,9, 14,0%
	Otras cuentas \$3.625,9 12,8%	

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
4.8.06	Deuda Pública Nación	Gobierno	\$9.956,7
4.8.06	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$5.479,3
4.8.06	Tesoro Nacional	Gobierno	\$1.689,9
4.8.08	U.A.E. Autoridad Nacional de Licencias Ambientales	Gobierno	\$1.656,9
4.8.08	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$1.594,7
4.8.08	Instituto Nacional de Vías	Gobierno	\$1.557,0
4.8.02	Tesoro Nacional	Gobierno	\$1.329,7

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
4.8.06	Deuda Pública Nación	Gobierno	\$9.956,7
4.8.06	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$5.479,3
4.8.06	Tesoro Nacional	Gobierno	\$1.689,9
4.8.08	U.A.E. Autoridad Nacional de Licencias Ambientales	Gobierno	\$1.656,9
4.8.08	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$1.594,7
4.8.08	Instituto Nacional de Vías	Gobierno	\$1.557,0

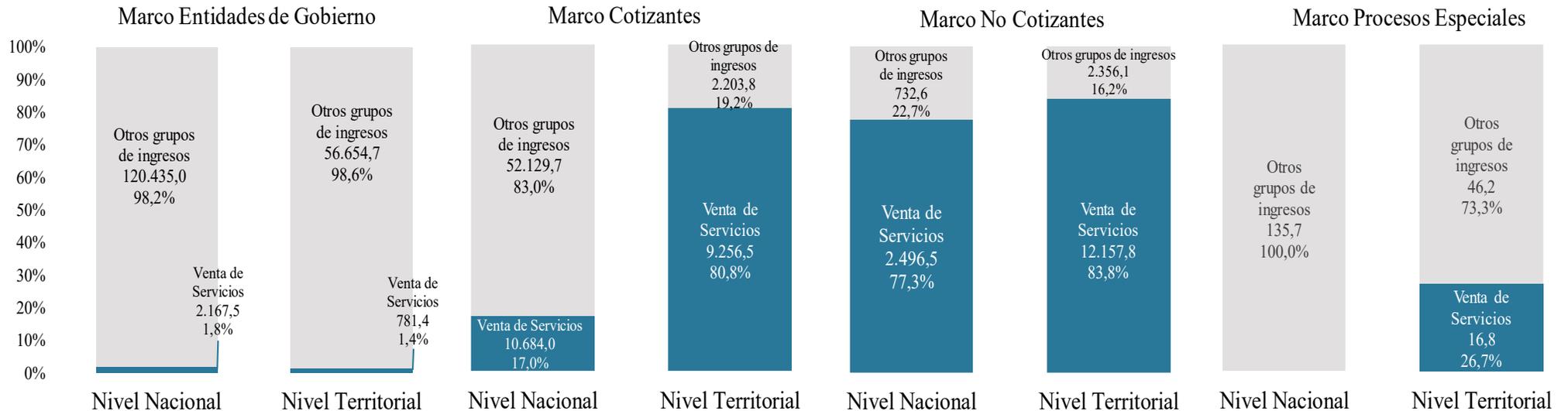
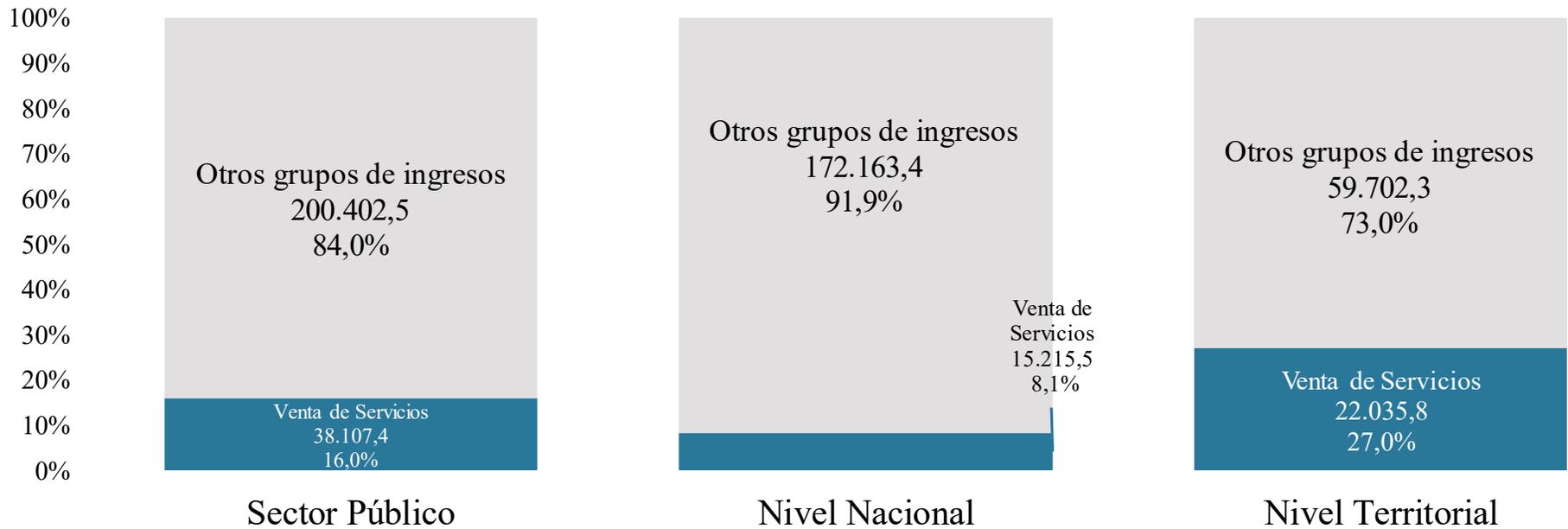
Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
4.4.08	Bogotá D.C.	Gobierno	\$1.072,4
4.4.28	Bogotá D.C.	Gobierno	\$626,2
4.4.08	Departamento de Antioquia	Gobierno	\$573,7
4.4.08	Medellín	Gobierno	\$528,1
4.4.08	Santiago de Cali	Gobierno	\$431,0

# VENTA DE SERVICIOS

SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE INGRESOS TOTALES

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

## Por Niveles

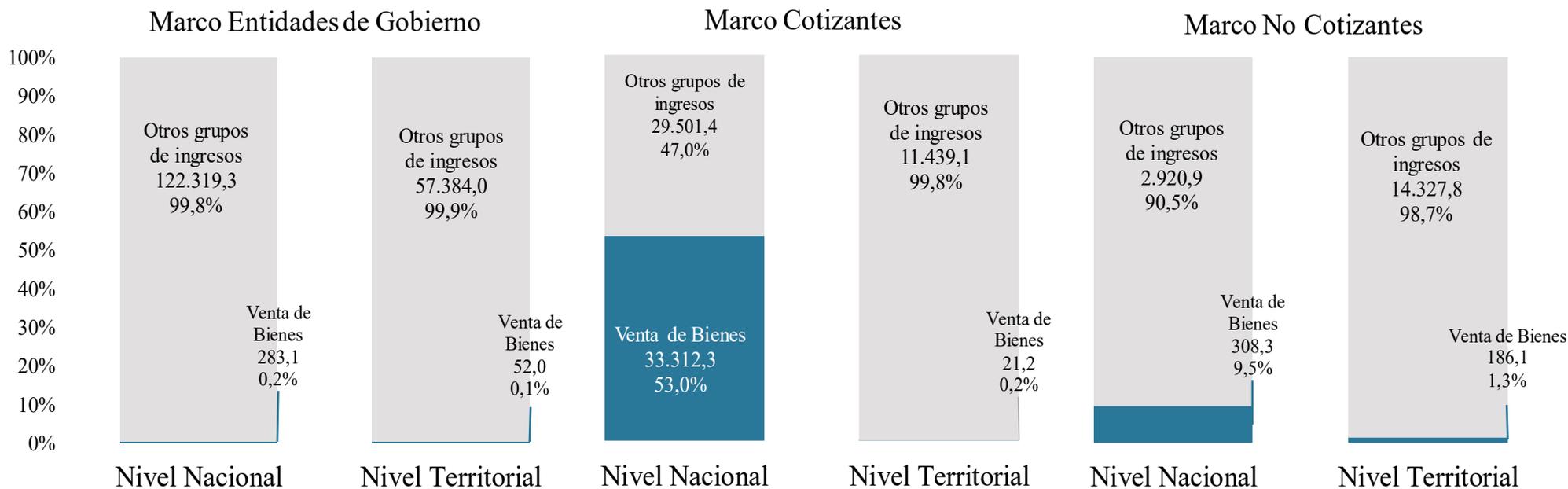
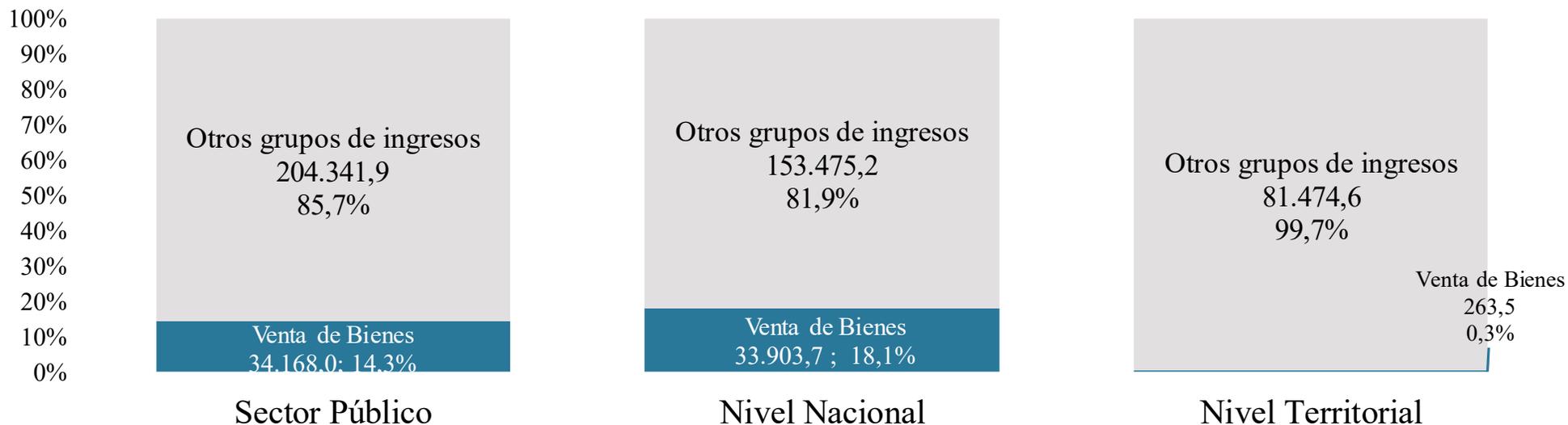


# VENTA DE BIENES

SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE INGRESOS TOTALES

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

## Por Niveles



## Ventas de Servicios / Bienes

Mayores saldos por cuenta

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

### Público - Venta de Servicios

Otras cuentas	4.3.12 - Servicios de salud	4.3.55 - Servicios de seguros y reaseguros	4.3.11 - Admin. sistema de seguridad social en salud
\$7.843,1 20,6%	\$5.964,3 15,7%	\$3.595,5 9,4%	\$3.232,5 8,5%
4.3.15 - Servicio de energía	4.3.30 - Servicios de transporte	4.3.35 - Telecomunicac	4.3.90 - Otros servicios
\$7.222,2 19,0%	\$4.752,8 12,5%	\$2.933,4 7,7%	\$2.563,7 6,7%

### Nacional - Venta de Bienes

4.2.02 - Productos de minas y minerales	4.2.04 - Productos manufacturados
\$16.742,3 49,4%	\$15.957,9 47,1%

### Territorial - Venta de Servicios

4.3.12 - Servicios de salud	4.3.15 - Servicio de energía	4.3.35 - Telecomunicac.	Otras cuentas
\$5.605,6 25,4%	\$5.106,0 23,2%	\$2.886,2 13,1%	\$2.504,0 11,4%
		4.3.11 - Admin. del sistema de seguridad social en salud	4.3.21 - Acueducto
		\$2.283,9, 10,4%	\$1.520, 6, 6,9%
			4.3.22 - Servicio de alcantarillado
			\$1.107,2 5,0%
			4.3.25 - Servicio de gas combustible
			\$1.022,3, 4,6%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
4.3.15	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$2.940,5
4.3.55	Positiva Compañía de Seguros S.A.	Cotizantes	\$2.641,7
4.3.30	Cenit Transporte y Logística de Hidrocarburos S.A.S.	Cotizantes	\$2.043,8
4.3.30	Oleoducto Central S.A.	Cotizantes	\$1.755,1
4.3.55	La Previsora S.A. (Compañía de Seguros Generales)	Cotizantes	\$1.068,5
4.3.35	E.S.P. Colombia Móvil S.A.	Cotizantes	\$1.050,5

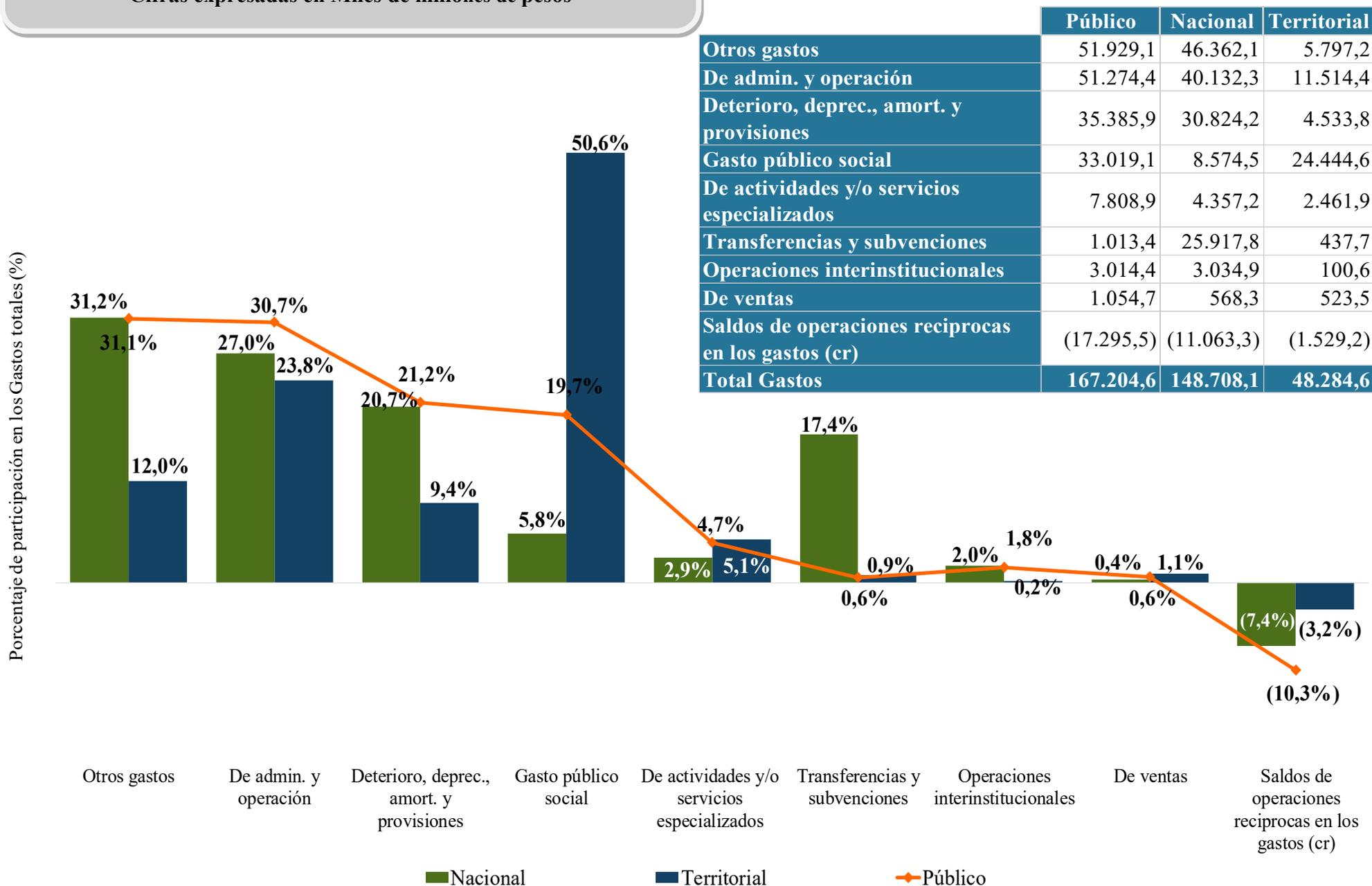
Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
4.2.02	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$16.724,7
4.2.04	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$8.919,5
4.2.04	Refinería de Cartagena S.A.S	Cotizantes	\$5.591,1
4.2.04	Polipropileno del Caribe S.A.	Cotizantes	\$975,7
4.2.04	Compounding and Masterbatching Industry Limitada	Cotizantes	\$276,9

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
4.3.15	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$2.940,5
4.3.35	E.S.P. Colombia Móvil S.A.	Cotizantes	\$1.050,5
4.3.35	UNE EPM Telecomunicaciones S.A.	Cotizantes	\$860,5
4.3.11	E.P.S. Alianza Medellín Antioquia S.A.S.	No cotizantes	\$791,5
4.3.35	E.S.P. Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá S.A.	Cotizantes	\$630,3
4.3.15	E.S.P. Empresas Municipales de Cali E.I.C.E	No cotizantes	\$621,2

# GRUPOS DE LOS GASTOS POR NIVEL

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018



# GASTOS POR MARCO

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

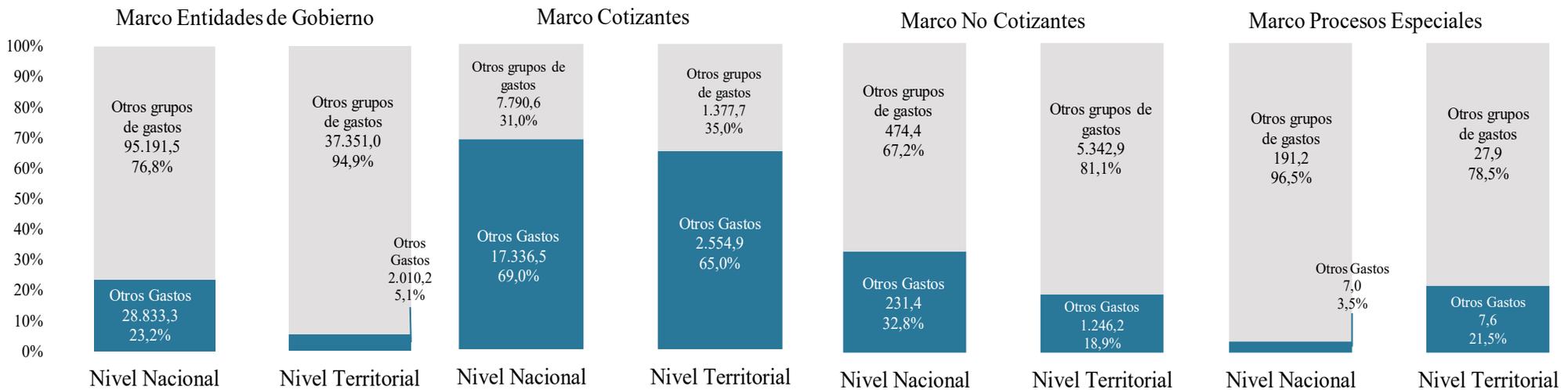
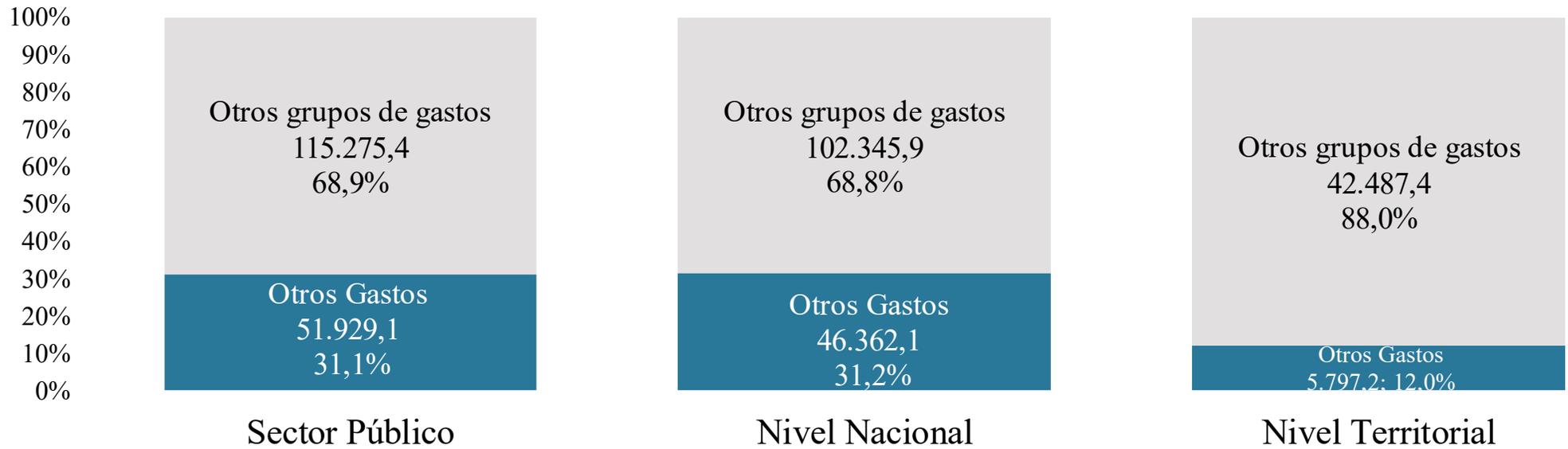
	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	DE VENTAS	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	GASTO PÚBLICO SOCIAL	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	OPERACIONES INTERINST.	OTROS GASTOS	SALDOS DE OPERACIONES RECÍPROCAS EN LOS GASTOS (CR)	TOTAL GASTOS	
BANCO CENTRAL	306,9		28,0			989,7		31,5		<b>1.356,1</b>	
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS				4.582,6				218,2		<b>4.800,8</b>	
NACIONAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	37.681,5	90,5	29.493,7	26.306,4	8.574,5	314,8	3.101,9	28.833,3	(10.371,9)	<b>124.024,8</b>
	EMPRESAS COTIZANTES	2.261,2	471,2	1.148,4	1,0		4.042,4		17.336,5	(133,7)	<b>25.127,1</b>
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN	318,6	28,8	99,7	33,1				231,4	(5,7)	<b>705,8</b>
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	56,7		82,4	52,1				7,0		<b>198,2</b>
TERRITORIAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	8.700,6	472,6	3.364,4	921,2	24.444,6	20,1	123,2	2.010,2	(695,6)	<b>39.361,2</b>
	EMPRESAS COTIZANTES	951,2	0,8	533,1			9,2		2.554,9	(116,6)	<b>3.932,6</b>
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN	2.145,7	110,7	632,6	37,8		2.432,7		1.246,2	(16,7)	<b>6.589,0</b>
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	23,5		3,7				0,7	7,6		<b>35,5</b>

# OTROS GASTOS

*SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE GASTOS TOTALES*

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

## Por Niveles



## Otros Gastos

### Mayores saldos por cuenta

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

#### Público

5.8.04 - Financieros	5.8.03 - Ajuste por diferencia en cambio	Otras cuentas
\$20.522,9 39,5%	\$19.145,8 36,9%	\$8.087,9 15,6%
		5.8.21 - Impuesto a las ganancias corriente \$4.172,6 8,0%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
5.8.04	Deuda Pública Nación	Gobierno	\$11.738,8
5.8.03	Deuda Pública Nación	Gobierno	\$9.208,1
5.8.03	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$5.274,6
5.8.21	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$2.148,9
5.8.04	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$2.001,9
5.8.03	Tesoro Nacional	Gobierno	\$1.856,5
5.8.03	Refinería de Cartagena S.A.S	Cotizantes	\$969,5

#### Nacional

5.8.04 - Financieros	5.8.03 - Ajuste por diferencia en cambio	Otras cuentas
\$18.466,0 39,8%	\$18.315,3 39,5%	\$5.895,7 12,7%
		5.8.21 - Impto a las ganancias corriente \$3.685,0 7,9%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
5.8.04	Deuda Pública Nación	Gobierno	\$11.738,8
5.8.03	Deuda Pública Nación	Gobierno	\$9.208,1
5.8.03	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$5.274,6
5.8.21	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$2.148,9
5.8.04	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$2.001,9
5.8.03	Tesoro Nacional	Gobierno	\$1.856,5

#### Territorial

5.8.04 - Financieros	5.8.90 - Gastos diversos	Otras cuentas	5.8.03 - Ajuste por diferencia en cambio
\$2.439,4 42,1%	\$1.545,5 26,7%	\$702,7 12,1%	\$604,1 10,4%
		5.8.21 - Impuesto a las ganancias corriente \$505,5 8,7%	

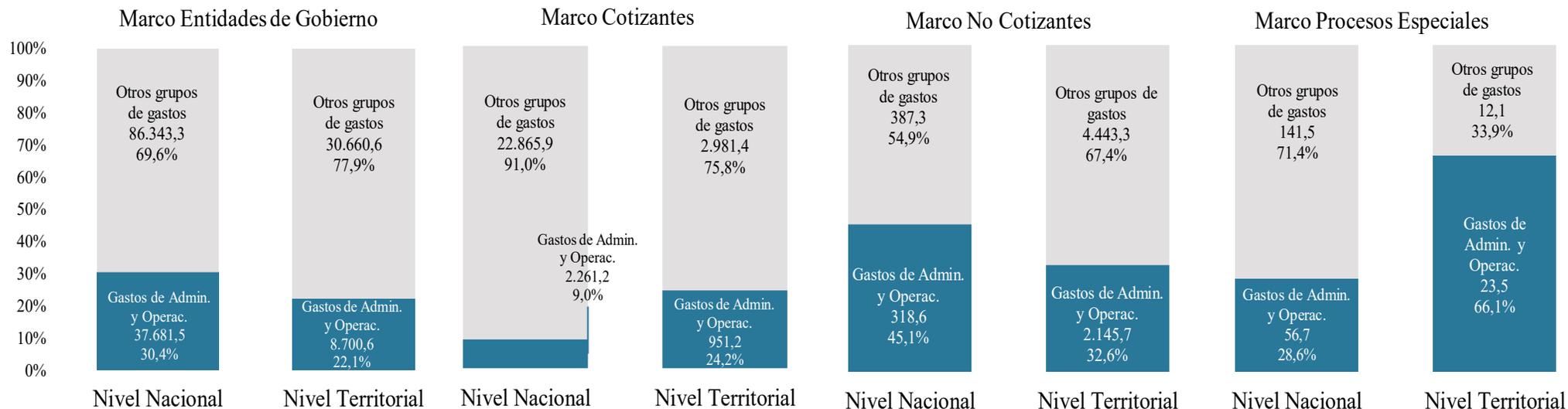
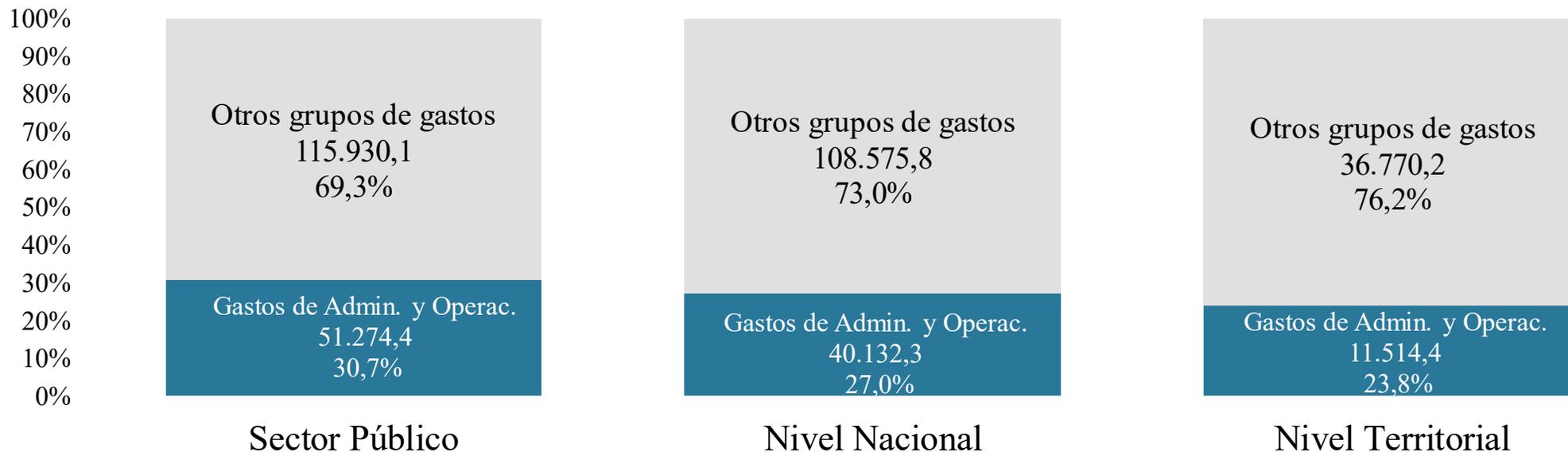
Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
5.8.04	E.S.P. Empresa de Energía de Bogotá S.A.	Cotizantes	\$592,3
5.8.90	Departamento del Tolima	Gobierno	\$416,7
5.8.04	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$404,4
5.8.90	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$276,6
5.8.03	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$204,5
5.8.03	Empresa de Transporte Masivo del Valle de Aburrá Ltda.	No cotizantes	\$193,1

# GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE GASTOS TOTALES

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

## Por Niveles



# Gastos de Administración y Operación

## Mayores saldos por cuenta

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

### Público

5.1.11 - Generales	5.1.22 - Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	5.1.01 - Sueldos y salarios	Otras cuentas
\$14.354,5 28,0%	\$13.049,8 25,5%	\$11.979,3 23,4%	\$6.337,0 12,4%
		5.1.07 - Prestaciones sociales	
		\$5.553,8 10,8%	

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
5.1.22	Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - Unidad Recursos Administrados	Gobierno	\$13.049,3
5.1.01	Ministerio de Defensa Nacional	Gobierno	\$2.289,6
5.1.01	Policía Nacional	Gobierno	\$1.789,6
5.1.07	Policía Nacional	Gobierno	\$1.456,6
5.1.01	Consejo Superior de la Judicatura	Gobierno	\$1.128,6
5.1.07	Ministerio de Defensa Nacional	Gobierno	\$1.063,0

### Nacional

5.1.22 - Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	5.1.11 - Generales	5.1.01 - Sueldos y salarios	5.1.07 - Prestaciones sociales
\$13.049,3 32,5%	\$9.664,9 24,1%	\$9.037,1 22,5%	\$4.341,1 10,8%
		Otras cuentas	
		\$4.039,9 10,1%	

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
5.1.22	Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - Unidad Recursos Administrados	Gobierno	\$13.049,3
5.1.01	Ministerio de Defensa Nacional	Gobierno	\$2.289,6
5.1.01	Policía Nacional	Gobierno	\$1.789,6
5.1.07	Policía Nacional	Gobierno	\$1.456,6
5.1.01	Consejo Superior de la Judicatura	Gobierno	\$1.128,6

### Territorial

5.1.11 - Generales	5.1.01 - Sueldos y salarios	Otras cuentas	5.1.08 - Gastos de personal diversos
\$4.778,2 41,5%	\$2.859,5 24,8%	\$1.436,4 12,5%	\$1.276,0 11,1%
		5.1.07 - Prestaciones sociales	
		\$1.164,2 10,1%	

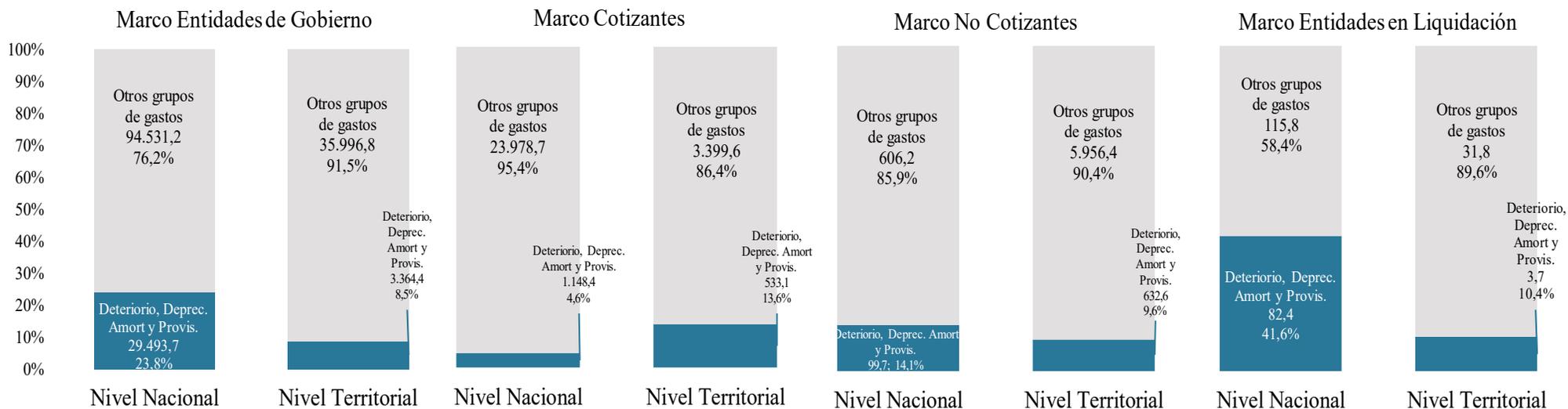
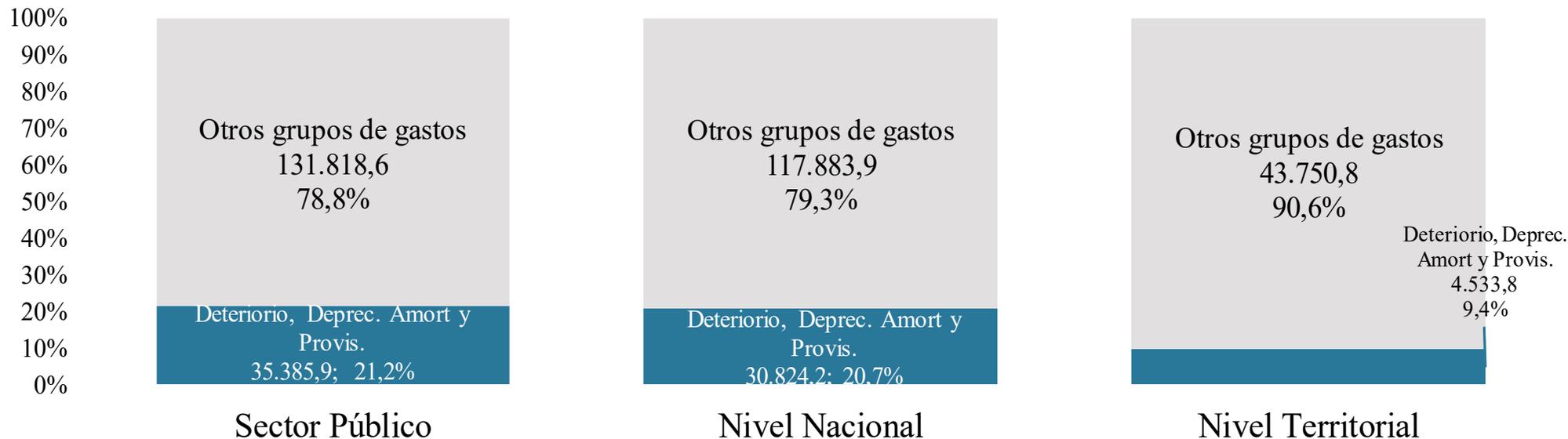
Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
5.1.11	Bogotá D.C.	Gobierno	\$555,1
5.1.11	Medellín	Gobierno	\$234,4
5.1.11	Departamento de Antioquia	Gobierno	\$195,4
5.1.11	Barranquilla, Distrito Especial, Industrial y Portuario	Gobierno	\$195,3
5.1.11	E.S.P. Colombia Móvil S.A.	Cotizantes	\$173,0

# DETERIORO, DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y PROVISIONES

SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE GASTOS TOTALES

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

## Por Niveles



# GASTO PÚBLICO SOCIAL

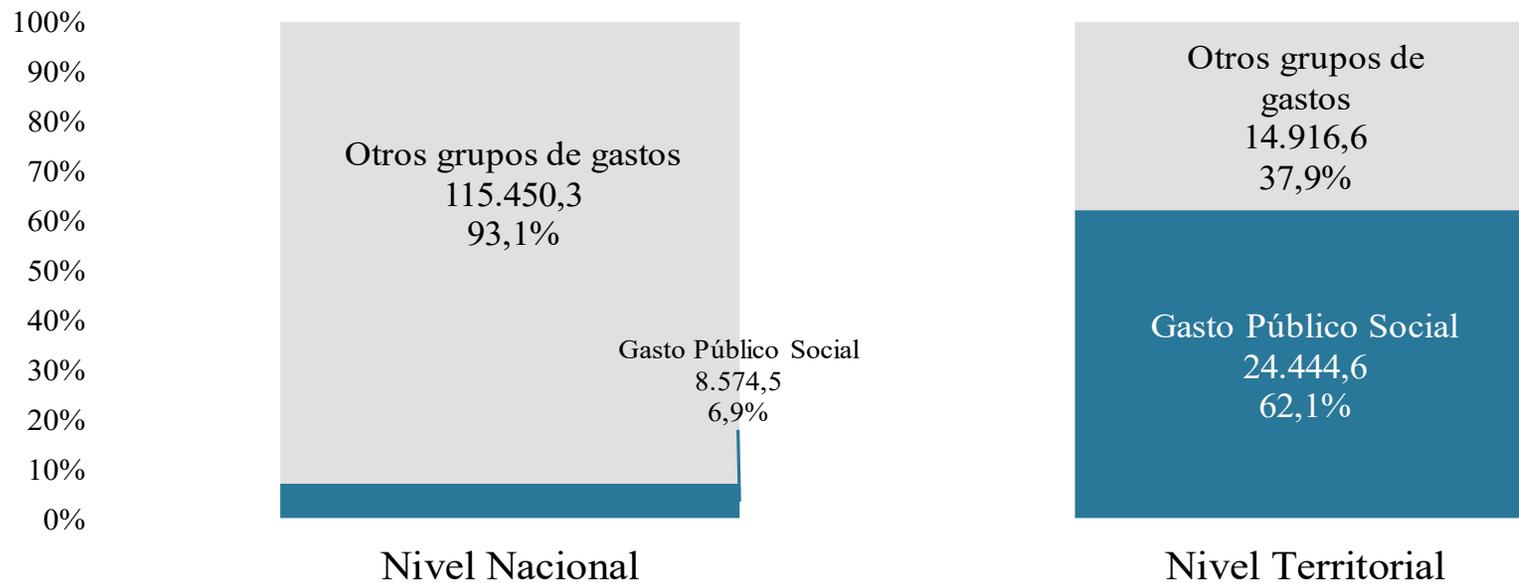
SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE GASTOS TOTALES

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

## Por Niveles



## Marco Entidades de Gobierno



## Deterioro, depreciación, amortización y provisiones / GPS

### Mayores saldos por cuenta

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

#### Público -Deterioro, Depreciación, Amortización y Provisiones

5.3.47 - Deterioro de cuentas por cobrar	5.3.68 - Provisión litigios y demandas cobrar		
	\$12.762,8 36,1%		
	5.3.60 - Depreciación de P.P.E.	5.3.64 - Depreciación bienes de uso público	Otras cuentas
\$16.816,1 47,5%	\$2.194,4 6,2%	\$1.858,5 5,3%	\$1.754,2 5,0%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
5.3.47	Consejo Superior de la Judicatura	Gobierno	\$15.852,8
5.3.68	Consejo Superior de la Judicatura	Gobierno	\$5.545,4
5.3.68	Ministerio de Defensa Nacional	Gobierno	\$2.436,4
5.3.68	U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social	Gobierno	\$507,2
5.3.68	Fiscalía General de la Nación	Gobierno	\$340,8
5.3.68	Departamento del Valle del Cauca	Gobierno	\$338,5

#### Nacional - Deterioro, Depreciación, Amortización y Provisiones

5.3.47 - Deterioro de cuentas por cobrar	5.3.68 - Provisión litigios y demandas cobrar		
	\$11.334,2 36,8%		
	Otras cuentas		
\$16.461,0 53,4%	\$3.029,0; 9,8%		

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
5.3.47	Consejo Superior de la Judicatura	Gobierno	\$15.852,8
5.3.68	Consejo Superior de la Judicatura	Gobierno	\$5.545,4
5.3.68	Ministerio de Defensa Nacional	Gobierno	\$2.436,4
5.3.68	U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones	Gobierno	\$507,2
5.3.68	Fiscalía General de la Nación	Gobierno	\$340,8

#### Territorial - Gasto Público Social

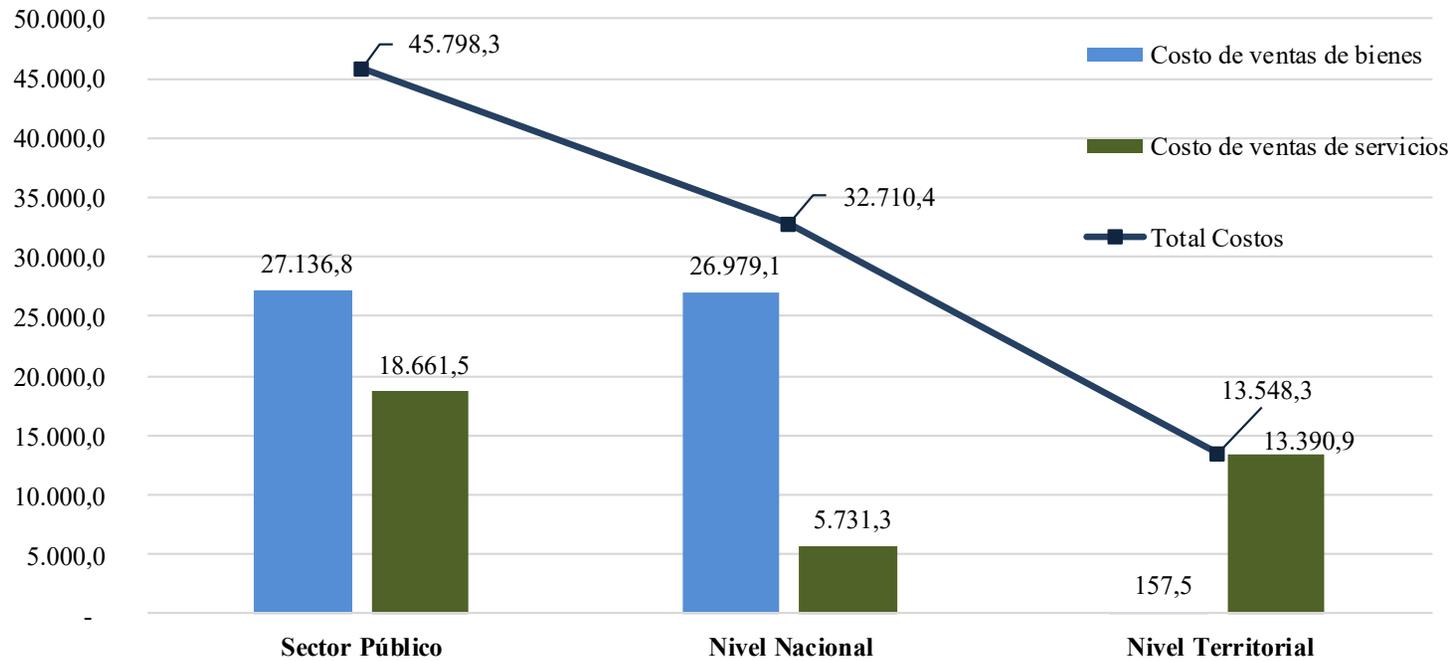
5.5.01 - Educación	5.5.02 - Salud	5.5.07 - Desarrollo comunitario y bienestar social
		\$3.335,6 13,6%
	Otras cuentas	
\$9.843,5 40,3%	\$8.935,7 36,6%	\$2.329,8 9,5%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
5.5.01	Bogotá D.C.	Gobierno	\$1.352,1
5.5.07	Bogotá D.C.	Gobierno	\$839,1
5.5.02	Fondo Financiero Distrital de Salud	Gobierno	\$701,3
5.5.01	Medellín	Gobierno	\$476,4
5.5.01	Departamento de Antioquia	Gobierno	\$455,4
5.5.02	Barranquilla, Distrito Especial, Industrial y Portuario	Gobierno	\$336,4

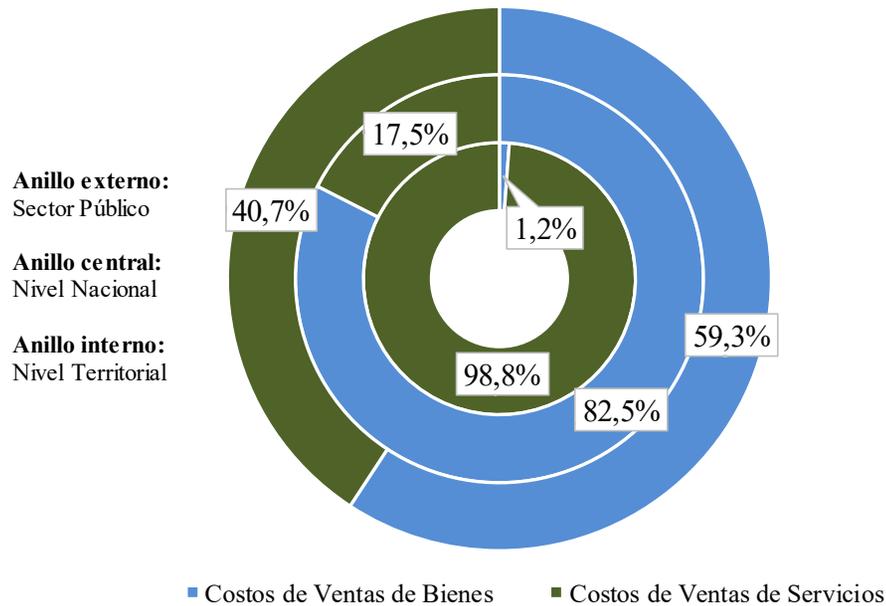
# COSTOS POR NIVEL Y MARCO

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018



Costos por Nivel

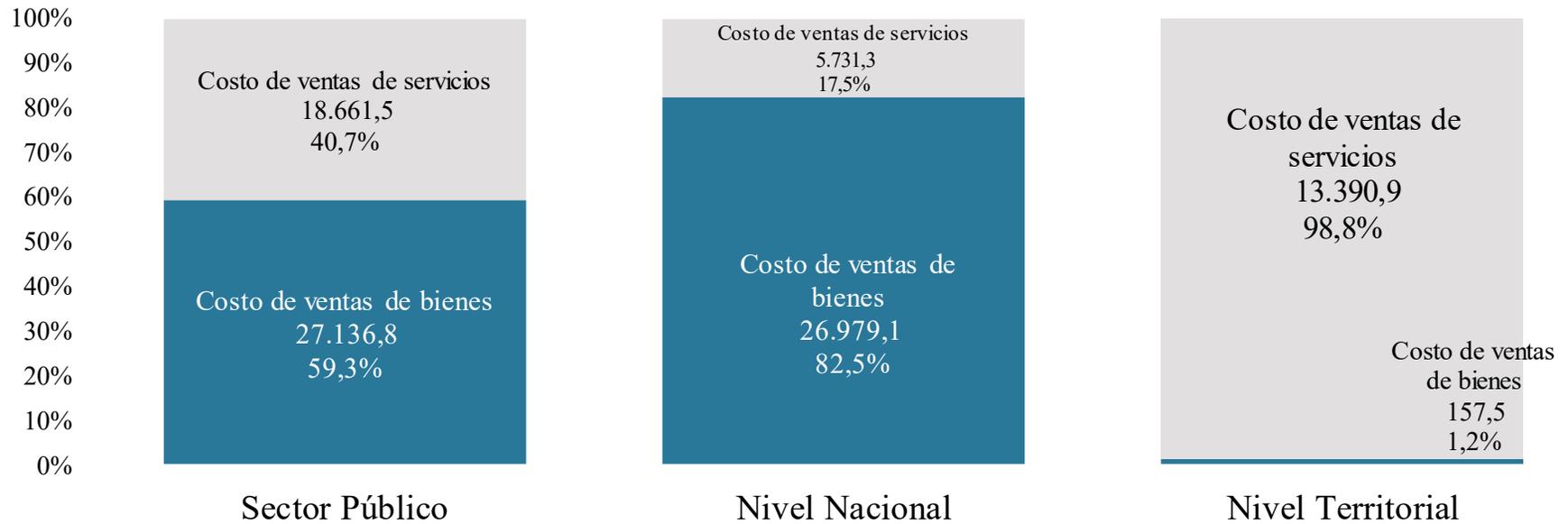


NIVEL	TIPO	COSTOS DE VENTAS DE BIENES	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	TOTAL COSTOS DE VENTAS
BANCO CENTRAL				
		0,2	-	0,2
NACIONAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	252,6	1.395,5	1.648,0
	EMPRESAS COTIZANTES	26.484,8	2.410,4	28.895,3
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN	241,8	1.979,6	2.221,3
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPEC.	-	-	-
TERRITORIAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	35,3	1.336,2	1.371,5
	EMPRESAS COTIZANTES	26,1	5.751,0	5.777,1
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN	92,6	6.395,2	6.487,9
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPEC.	3,4	9,8	13,2

**COSTO DE VENTAS DE BIENES**  
**SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE COSTOS**

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

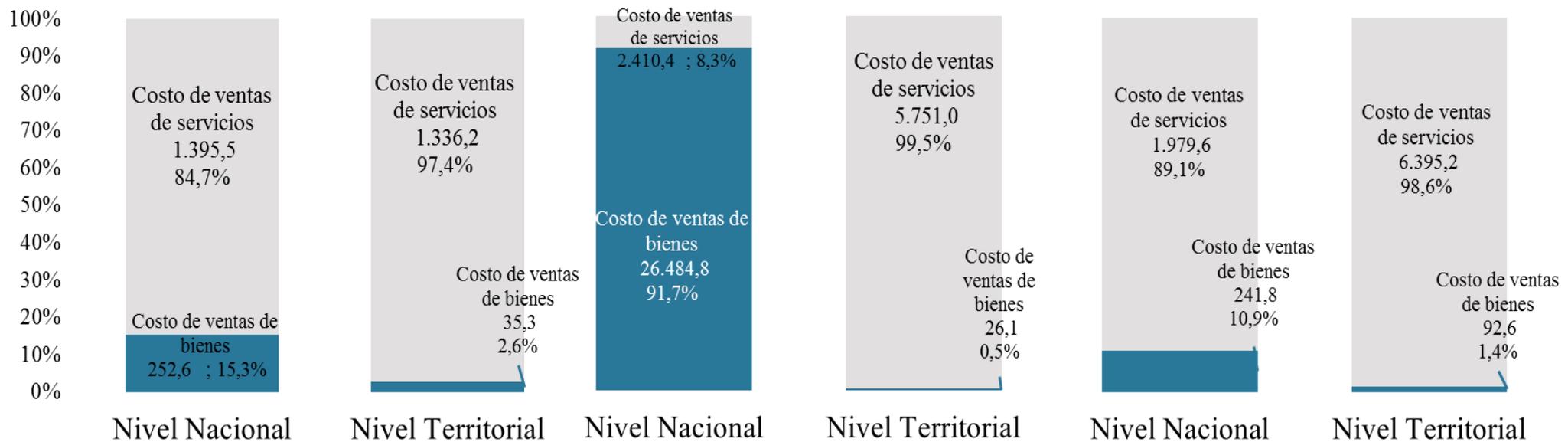
**Por Niveles**



**Marco Entidades de Gobierno**

**Marco Cotizantes**

**Marco No Cotizantes**



Público

■ 6.2.05 - Bienes producidos ■ 6.2.10 - Bienes comercializados

6.2.05 - Bienes producidos

\$ 26.624,2  
98,1%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
6.2.05	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 19.295,4
6.2.05	Refinería de Cartagena S.A.S	Cotizantes	\$ 5.828,4
6.2.05	Polipropileno del Caribe S.A.	Cotizantes	\$ 855,8
6.2.05	Compounding and Masterbatching Industry Ltda.	Cotizantes	\$ 205,3
6.2.10	Agencia Logística de las Fuerzas Militares	Gobierno	\$ 125,9
6.2.10	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 105,1
6.2.10	Polipropileno del Caribe S.A.	Cotizantes	\$ 90,0
6.2.05	Agencia Logística de las Fuerzas Militares	Gobierno	\$ 83,6

Nacional

■ 6.2.05 - Bienes producidos ■ 6.2.10 - Bienes comercializados

6.2.05 - Bienes producidos

\$ 26.534,1  
98,4%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
6.2.05	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 19.295,4
6.2.05	Refinería de Cartagena S.A.S	Cotizantes	\$ 5.828,4
6.2.05	Polipropileno del Caribe S.A.	Cotizantes	\$ 855,8
6.2.05	Compounding and Masterbatching Industry Ltda.	Cotizantes	\$ 205,3
6.2.10	Agencia Logística de las Fuerzas Militares	Gobierno	\$ 125,9
6.2.10	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 105,1
6.2.10	Polipropileno del Caribe S.A.	Cotizantes	\$ 90,0
6.2.05	Agencia Logística de las Fuerzas Militares	Gobierno	\$ 83,6

Territorial

■ 6.2.05 - Bienes producidos ■ 6.2.10 - Bienes comercializados

6.2.05 - Bienes producidos

6.2.10 - Bienes comercializados

\$ 90,1  
57,2%

\$ 67,4  
42,8%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
6.2.05	Industria Licorera de Caldas	No Cotizantes	\$ 25,0
6.2.10	UNE EPM Telecomunicaciones S.A.	Cotizantes	\$ 16,6
6.2.05	Departamento de Antioquia	Gobierno	\$ 14,3
6.2.05	Industria Licorera del Valle del Cauca	No Cotizantes	\$ 13,0
6.2.05	Empresa de Licores de Cundinamarca	No Cotizantes	\$ 12,7
6.2.05	Asociación de Municipios de la Subregión de la Ciénaga Grande Santa Marta	Gobierno	\$ 9,4
6.2.10	Centro de Diagnóstico Automotor de Risaralda S.A.	No Cotizantes	\$ 4,5
6.2.10	E.S.P. Empresas Municipales de Cali E.I.C.E	No Cotizantes	\$ 4,2

**Público**

6.3.60 - Servicios públicos	6.3.10 - Servicios de salud	6.3.05 - Servicios educativos	6.3.90 - Otros servicios
\$ 8.158,6 43,7%	\$ 4.454,3 23,9%	\$ 2.249,3 12,1%	\$ 2.171,9 11,6%
		Otras cuentas (6.3.xx) \$ 1.627,4 8,7%	

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
6.3.60	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$ 2.136,9
6.3.60	UNE EPM Telecomunicaciones S.A.	Cotizantes	\$ 1.014,0
6.3.60	E.S.P. Empresas Municipales de Cali E.I.C.E	No Cotizantes	\$ 772,1
6.3.45	Cenit Transporte y Logística de Hidrocarburos S.A.S.	Cotizantes	\$ 726,4
6.3.90	E.S.P. Colombia Móvil S.A.	Cotizantes	\$ 646,7
6.3.60	E.S.P. Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá S.A.	Cotizantes	\$ 593,7
6.3.05	Universidad Nacional de Colombia	Gobierno	\$ 445,4
6.3.60	E.S.P. Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	No Cotizantes	\$ 418,4

**Nacional**

6.3.60 - Servicios públicos	6.3.45 - Servicios de transporte	6.3.90 - Otros servicios	6.3.05 - Servicios educativos
\$ 1.556,2 27,2%	\$ 1.346,8 23,5%	\$ 1.178,2 20,6%	\$ 993,1 17,3%
			Otras cuentas (6.3.xx) \$ 657,0 11,5%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
6.3.45	Cenit Transporte y Logística de Hidrocarburos S.A.S.	Cotizantes	\$ 726,4
6.3.05	Universidad Nacional de Colombia	Gobierno	\$ 445,4
6.3.90	E.S.P. Intercolombia S.A.	Cotizantes	\$ 406,1
6.3.45	Oleoducto Central S.A.	Cotizantes	\$ 393,9
6.3.90	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 362,3
6.3.60	E.S.P. Gestión Energética S.A.	No Cotizantes	\$ 268,7
6.3.10	Policía Nacional	Gobierno	\$ 228,0
6.3.60	E.S.P. Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe S.A.	No Cotizantes	\$ 220,5

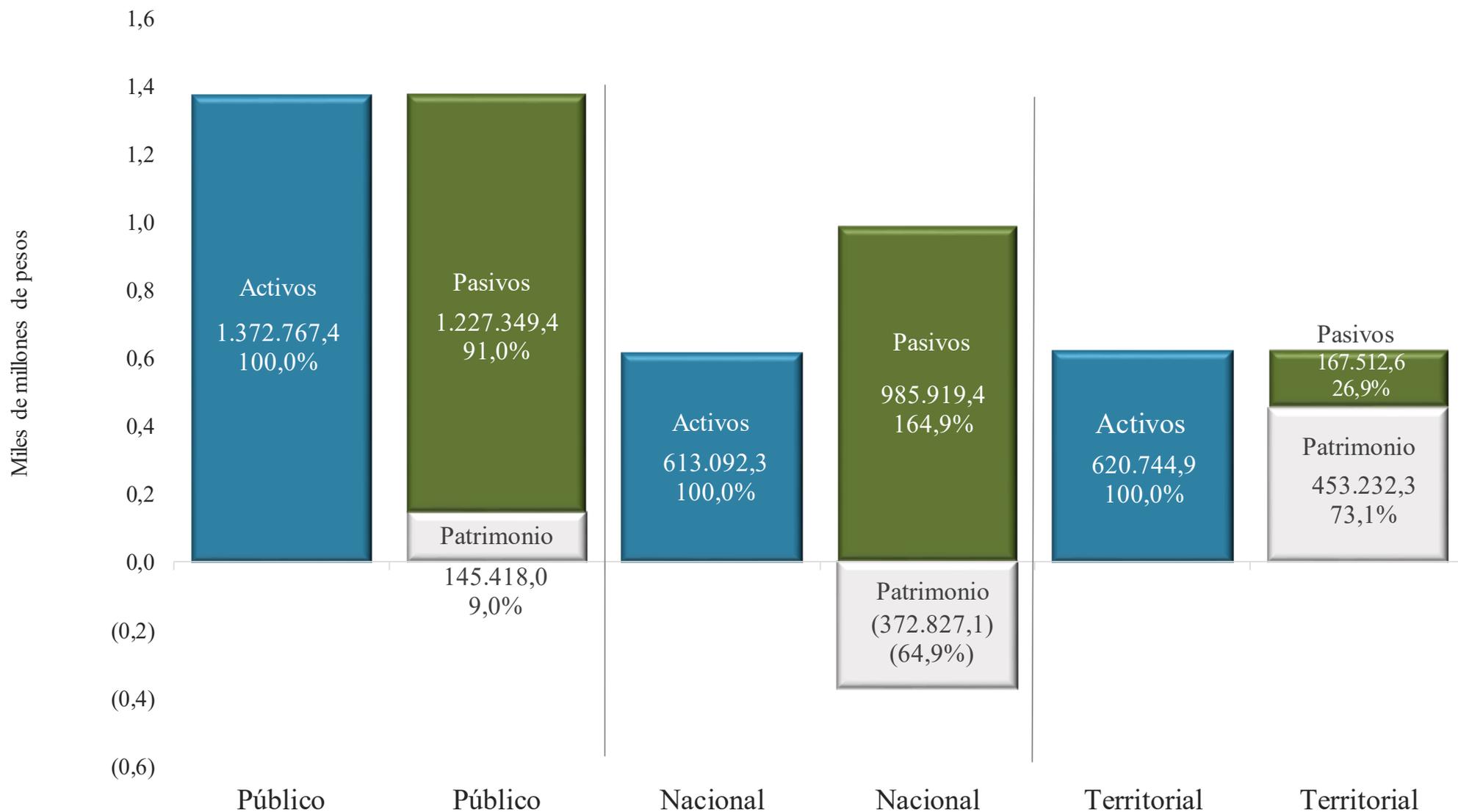
**Territorial**

6.3.60 - Servicios públicos	6.3.10 - Servicios de salud	Otras cuentas (6.3.xx)	6.3.05 - Servicios educativos
\$ 7.028,2 52,5%	\$ 3.828,6 28,6%	\$ 1.277,8 9,5%	\$ 1.256,2 9,4%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
6.3.60	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$ 2.136,9
6.3.60	UNE EPM Telecomunicaciones S.A.	Cotizantes	\$ 1.014,0
6.3.60	E.S.P. Empresas Municipales de Cali E.I.C.E	No Cotizantes	\$ 772,1
6.3.90	E.S.P. Colombia Móvil S.A.	Cotizantes	\$ 646,7
6.3.60	E.S.P. Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá S.A.	Cotizantes	\$ 593,7
6.3.60	E.S.P. Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	No Cotizantes	\$ 418,4
6.3.60	E.S.P. Electrificadora Santander S.A.	Cotizantes	\$ 391,1
6.3.05	Universidad de Antioquia	Gobierno	\$ 286,7

# BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

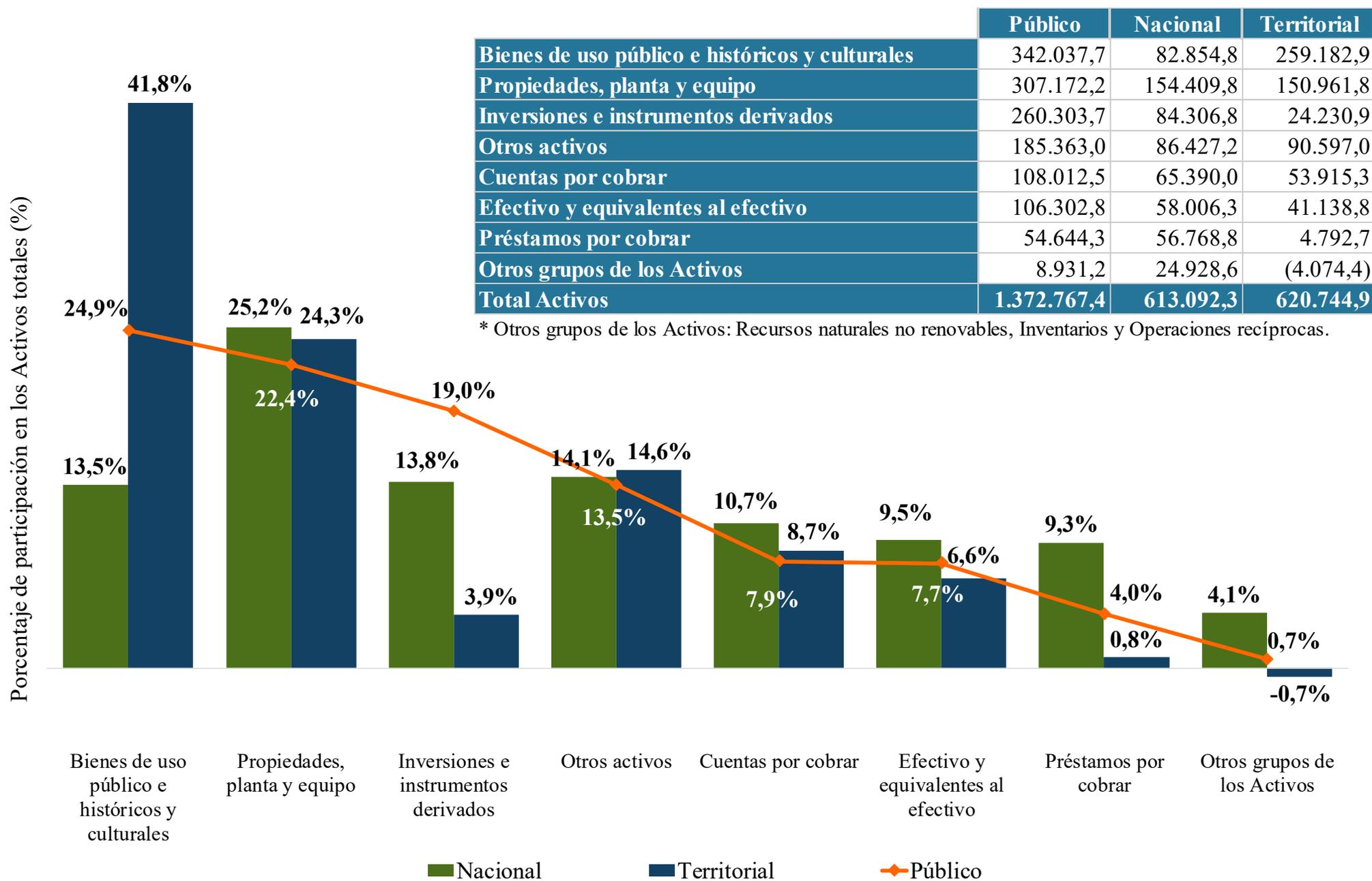
Situación financiera y de resultados a junio de 2018



# PRINCIPALES GRUPOS DE LOS ACTIVOS POR NIVEL

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018



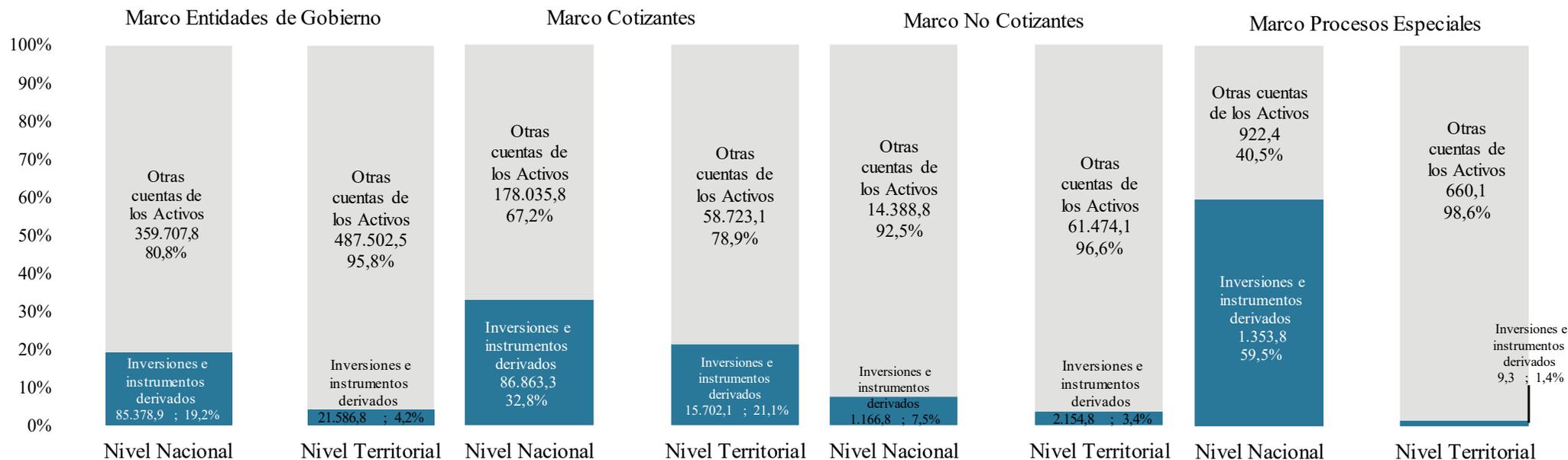
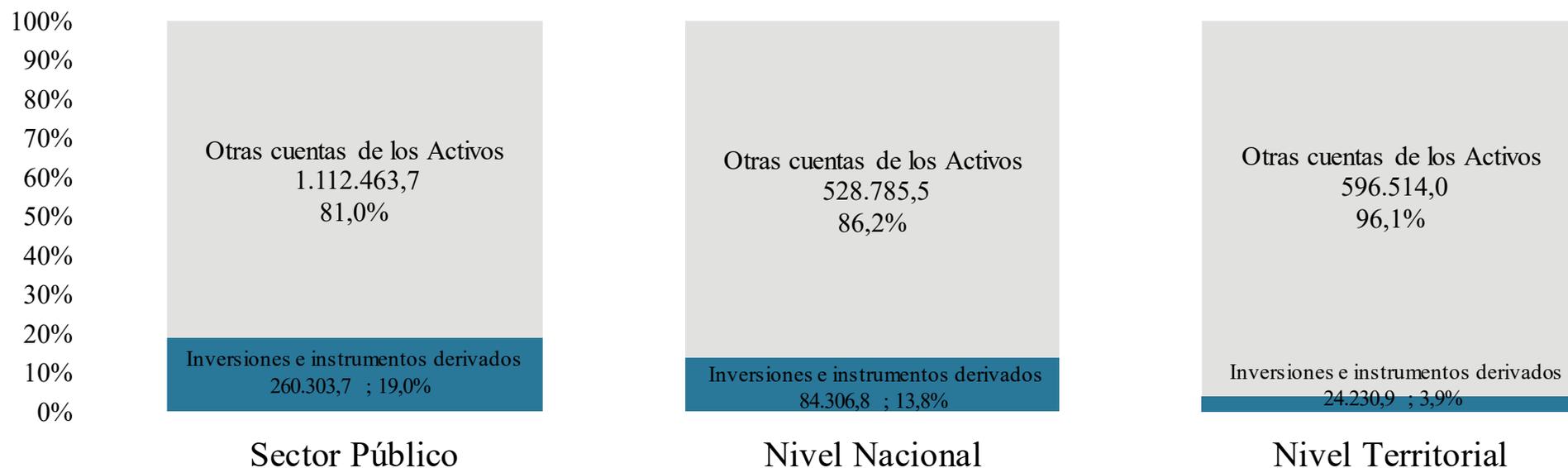
# ACTIVOS POR MARCO

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

	EFFECTIVO	INVERSIONES	CUENTAS POR COBRAR	PRÉSTAMOS POR COBRAR	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	BIENES DE USO PÚBLICO Y RECURSOS NATURALES	OTROS ACTIVOS	RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	INVENTARIOS	SALDOS DE OPERACIONES RECÍPROCAS EN LOS ACTIVOS (CR)	TOTAL ACTIVOS	
BANCO CENTRAL	7.365,4	165.288,0	37,4	126,6	1.800,7		250,7		360,8		<b>175.229,7</b>	
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.390,6		50,9	11.769,9			10.856,5				<b>24.068,0</b>	
NACIONAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	45.141,9	85.378,9	56.983,3	9.096,9	81.631,9	82.854,7	44.777,0	55.527,2	6.026,5	(22.331,5)	<b>445.086,8</b>
	EMPRESAS COTIZANTES	11.906,5	86.863,3	10.553,5	46.759,9	63.975,0		42.344,0		5.665,1	(3.168,2)	<b>264.899,1</b>
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN	1.212,5	1.166,8	1.307,9	1.280,0	8.719,1		1.670,8		522,1	(323,5)	<b>15.555,6</b>
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	50,8	1.353,8	608,2		83,8	0,2	172,3		7,2		<b>2.276,2</b>
TERRITORIAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	33.287,1	21.586,8	41.694,5	1.090,5	77.691,7	259.182,9	75.464,8	31,5	833,5	(1.774,0)	<b>509.089,3</b>
	EMPRESAS COTIZANTES	2.040,5	15.702,1	3.661,1	3.322,6	42.092,9		7.900,0		244,3	(538,5)	<b>74.425,2</b>
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN	7.076,2	2.154,8	10.212,2	1.162,2	30.948,6		11.541,3		754,7	(221,0)	<b>63.628,9</b>
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	4,7	9,3	19,3		228,5		406,3		1,4		<b>669,5</b>

#### Por Niveles



## Inversiones e instrumentos derivados

### Mayores saldos por cuenta

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

#### Público

1.2.12 - Inversiones de las reservas internacionales	1.2.21 - Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	Otras cuentas
	\$49.337,0, 19,0%	\$45.968,3, 17,7%
	1.2.27 - Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	
\$137.529,6, 52,8%	\$27.468,8, 10,6%	

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
1.2.12	Banco de la República	Cotizantes	\$137.529,6
1.2.21	FOGAFIN	Cotizantes	\$16.811,2
1.2.21	Tesoro Nacional	Gobierno	\$14.959,3
1.2.21	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$12.082,1
1.2.27	Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Gobierno	\$58.640,0
1.2.27	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$40.211,7
1.2.27	Bogotá D.C.	Gobierno	\$11.331,8
1.2.27	Interconexión Eléctrica S.A.	Cotizantes	\$8.782,6

#### Nacional

1.2.21 - Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	1.2.27 - Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	Otras cuentas
	\$23.886,8, 28,3%	
	1.2.24 - Inversiones de administración de liquidez al costo	
\$44.114,5, 52,3%	\$8.471,8, 10,0%	\$7.833,7, 9,3%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
1.2.21	Fondo de Garantías de Instituciones Financieras	Cotizantes	\$16.811,2
1.2.21	Tesoro Nacional	Gobierno	\$14.959,3
1.2.21	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$12.082,1
1.2.21	Financiera de Desarrollo Nacional S.A.	Cotizantes	\$5.453,2
1.2.27	Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Gobierno	\$58.640,0
1.2.27	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$40.211,7
1.2.27	Interconexión Eléctrica S.A.	Cotizantes	\$8.782,6
1.2.24	Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Gobierno	\$8.154,0

#### Territorial

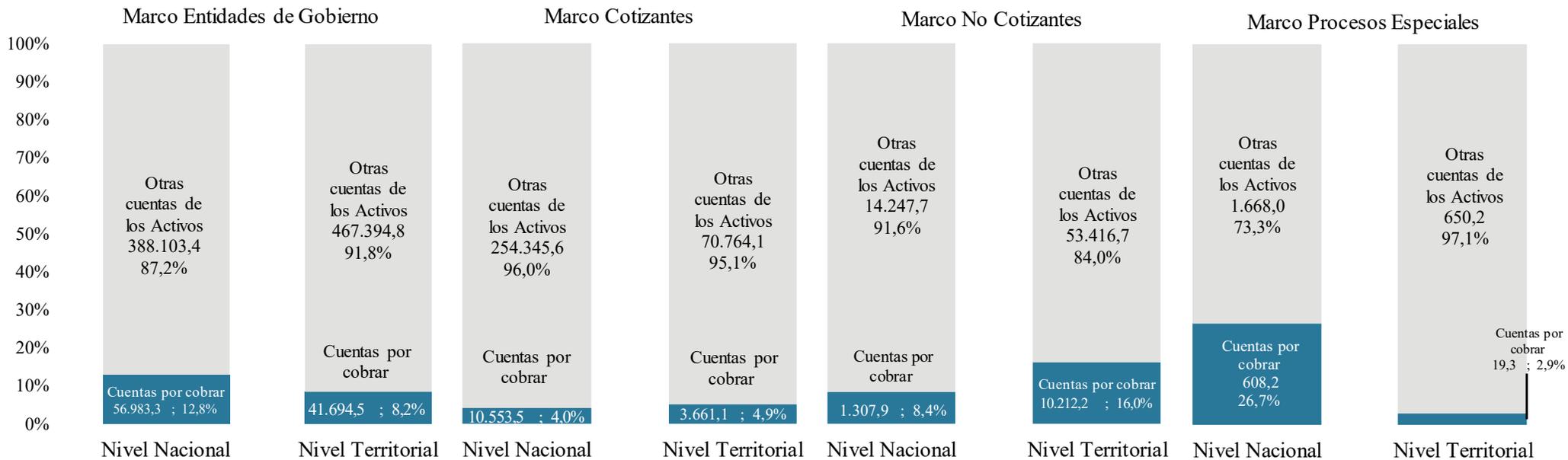
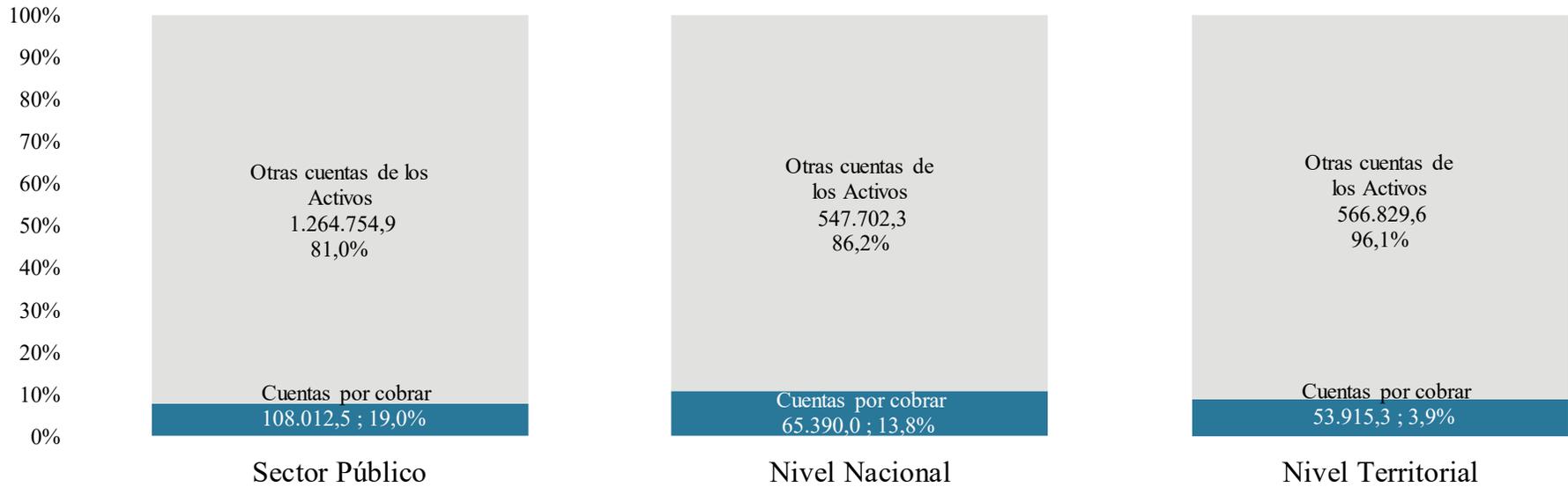
1.2.22 - Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)	1.2.21 - Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	Otras cuentas	1.2.27 - Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial
		\$3.676,5, 15,2%	\$3.589,2, 14,8%
	1.2.23 - Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado		
\$8.510,3, 35,1%	\$5.761,8, 23,8%	\$2.693,0, 11,1%	

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
1.2.22	E.S.P. Empresa de Energía de Bogotá S.A.	Cotizantes	\$6.041,6
1.2.22	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$1.702,6
1.2.21	Bogotá D.C.	Gobierno	\$2.932,1
1.2.27	Bogotá D.C.	Gobierno	\$11.331,8
1.2.27	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$6.593,3
1.2.23	E.S.P. Empresa de Energía de Bogotá S.A.	Cotizantes	\$793,7
1.2.23	Instituto de Desarrollo Urbano	Gobierno	\$726,1
1.2.23	Empresa de Transporte Masivo del Valle de Aburrá Ltda.	No cotizantes	\$465,8

# CUENTAS POR COBRAR

## SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE ACTIVOS

### Por Niveles



## Cuentas por cobrar

Mayores saldos por cuenta

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

### Público

1.3.11 - Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	1.3.05 - Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos
\$75.295,0, 69,7%	\$32.481,6, 30,3%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
1.3.11	Consejo Superior de la Judicatura	Gobierno	\$45.957,5
1.3.11	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	Gobierno	\$13.348,5
1.3.11	Santiago de Cali	Gobierno	\$2.817,1
1.3.11	Ministerio de Justicia y del Derecho	Gobierno	\$1.843,8
1.3.11	Medellín	Gobierno	\$1.407,9
1.2.27	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	Gobierno	\$22.156,7
1.2.27	Santiago de Cali	Gobierno	\$1.581,6
1.2.27	Cartagena de Indias, Distrito Turístico y Cultural	Gobierno	\$1.404,3

### Nacional

1.3.11 - Contribuciones tasas e ingresos no tributarios
\$63.599,0, 97,3%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
1.3.11	Consejo Superior de la Judicatura	Gobierno	\$45.957,5
1.3.11	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	Gobierno	\$13.348,5
1.3.11	Ministerio de Justicia y del Derecho	Gobierno	\$1.843,8
1.3.11	Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca	Gobierno	\$426,9
1.3.11	UGPP	Gobierno	\$346,3
1.3.11	Superintendencia de Industria y Comercio	Gobierno	\$243,8
1.3.11	Superintendencia de Puertos y Transporte	Gobierno	\$159,4
1.3.11	Servicio Nacional de Aprendizaje	Gobierno	\$144,3

### Territorial

1.3.05 - Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	1.3.11 - Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	1.3.37 - Transferencias por cobrar	1.3.84 - Otras cuentas por cobrar
\$12.563,2, 23,3%	\$12.343,5, 22,9%	\$9.677,7, 17,9%	\$7.419,3, 13,8%
		1.3.85 - Cuentas por cobrar de difícil recaudo	Otras cuentas
		\$7.668,0, 14,2%	\$4.243,6, 7,9%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
1.3.05	Santiago de Cali	Gobierno	\$1.581,6
1.3.05	Cartagena de Indias, Distrito Turístico y Cultural	Gobierno	\$1.404,3
1.3.11	Santiago de Cali	Gobierno	\$2.817,1
1.3.11	Medellín	Gobierno	\$1.407,9
1.3.11	Bogotá D.C.	Gobierno	\$1.133,8
1.3.37	Departamento de Nariño	Gobierno	\$593,0
1.3.85	Medellín	Gobierno	\$1.878,2
1.3.84	Bogotá D.C.	Gobierno	\$1.444,6

# PRÉSTAMOS POR COBRAR

## SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE ACTIVOS

### Por Niveles

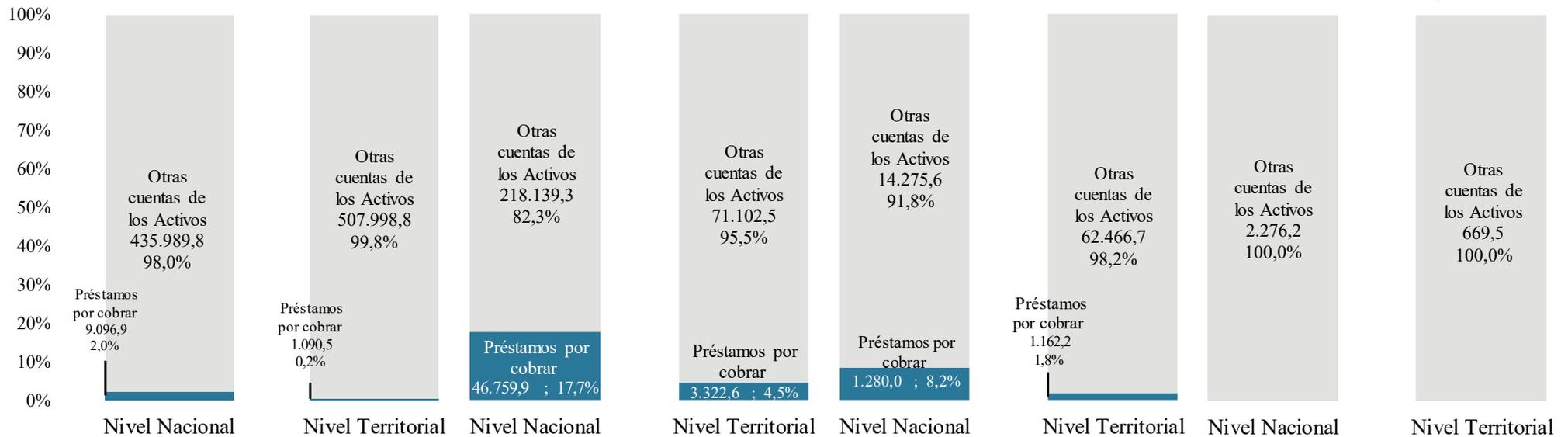


### Marco Entidades de Gobierno

### Marco Cotizantes

### Marco No Cotizantes

### Marco Procesos Especiales

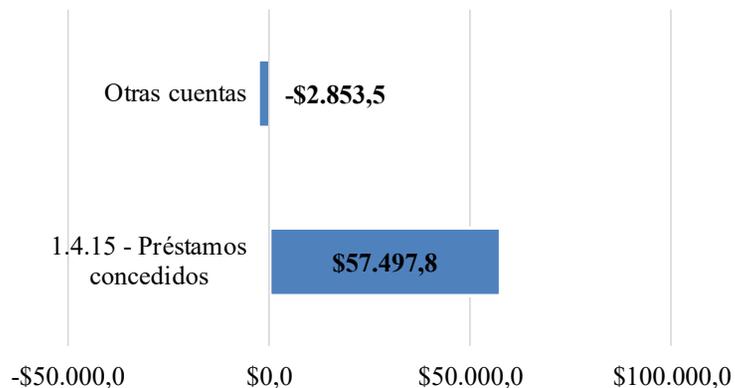


## Préstamos por cobrar

### Mayores saldos por cuenta

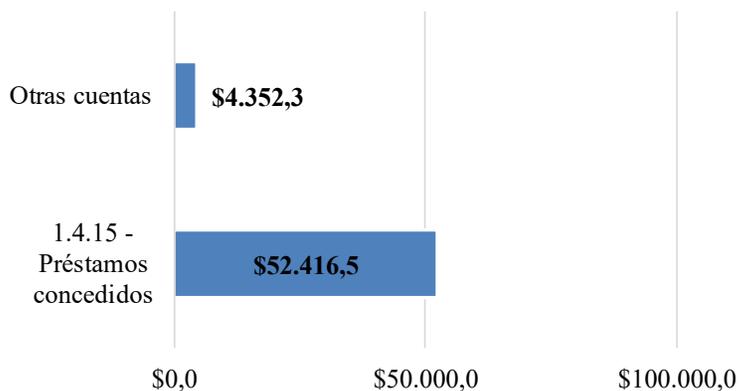
Situación financiera y de resultados a junio de 2018

#### Público



Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
1.4.15	Banco Agrario de Colombia	Cotizantes	\$12.986,2
1.4.15	Financiera de Desarrollo Territorial S.A.	Cotizantes	\$8.431,8
1.4.15	Fondo para el Financiamiento del Sector Agropecuario	Cotizantes	\$8.376,4
1.4.15	Fondo Nacional del Ahorro	Cotizantes	\$6.413,6
1.4.15	Banco de Comercio Exterior de Colombia S.A.	Cotizantes	\$5.529,7
1.4.15	ICETEX	Cotizantes	\$5.015,2
1.4.15	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$1.912,4
1.4.15	E.S.P. Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe S.A.	No cotizantes	\$1.246,0

#### Nacional



Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
1.4.15	Banco Agrario de Colombia	Cotizantes	\$12.986,2
1.4.15	Financiera de Desarrollo Territorial S.A.	Cotizantes	\$8.431,8
1.4.15	Fondo para el Financiamiento del Sector Agropecuario	Cotizantes	\$8.376,4
1.4.15	Fondo Nacional del Ahorro	Cotizantes	\$6.413,6
1.4.15	Banco de Comercio Exterior de Colombia S.A.	Cotizantes	\$5.529,7
1.4.15	ICETEX	Cotizantes	\$5.015,2
1.4.15	E.S.P. Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe S.A.	No cotizantes	\$1.246,0
1.4.15	Ministerio de Educación Nacional	Gobierno	\$855,2

#### Territorial

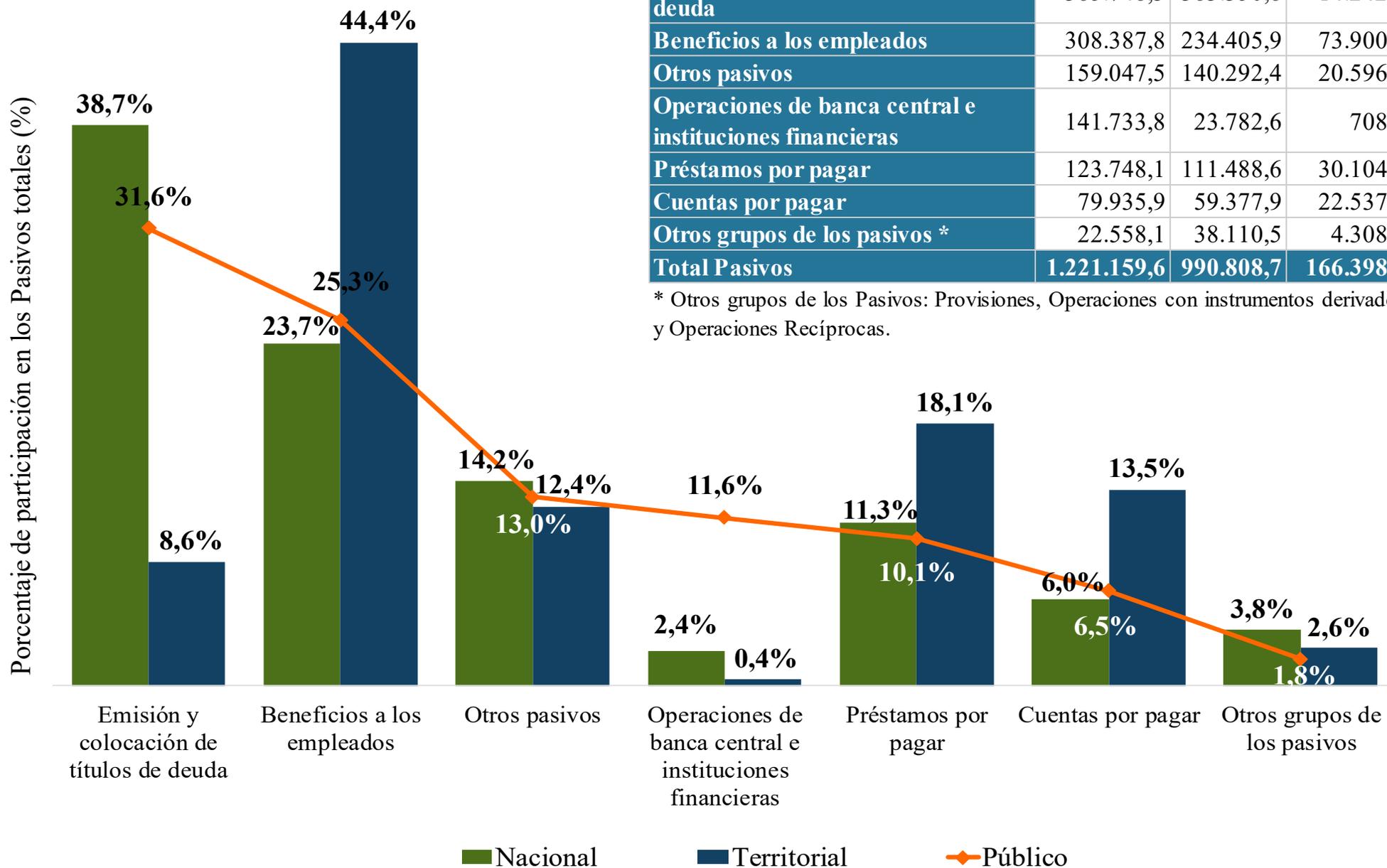


Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
1.4.15	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$1.912,4
1.4.15	E.S.P. Empresa de Energía de Bogotá S.A.	Cotizantes	\$1.243,2
1.4.15	Instituto para el Desarrollo de Antioquia	No cotizantes	\$828,3
1.4.15	Medellín	Gobierno	\$436,8
1.4.15	Instituto Financiero del Valle	No cotizantes	\$163,0
1.4.15	Universidad de Antioquia	Gobierno	\$150,2
1.4.15	Corporación Social de Cundinamarca	Gobierno	\$137,1
1.4.15	Instituto Financiero de Casanare	No cotizantes	\$117,3

# PRINCIPALES GRUPOS DE LOS PASIVOS POR NIVEL

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018



	Público	Nacional	Territorial
Emisión y colocación de títulos de deuda	385.748,3	383.350,8	14.242,1
Beneficios a los empleados	308.387,8	234.405,9	73.900,9
Otros pasivos	159.047,5	140.292,4	20.596,6
Operaciones de banca central e instituciones financieras	141.733,8	23.782,6	708,4
Préstamos por pagar	123.748,1	111.488,6	30.104,6
Cuentas por pagar	79.935,9	59.377,9	22.537,6
Otros grupos de los pasivos *	22.558,1	38.110,5	4.308,0
<b>Total Pasivos</b>	<b>1.221.159,6</b>	<b>990.808,7</b>	<b>166.398,2</b>

\* Otros grupos de los Pasivos: Provisiones, Operaciones con instrumentos derivados y Operaciones Recíprocas.

# PASIVOS POR MARCO

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

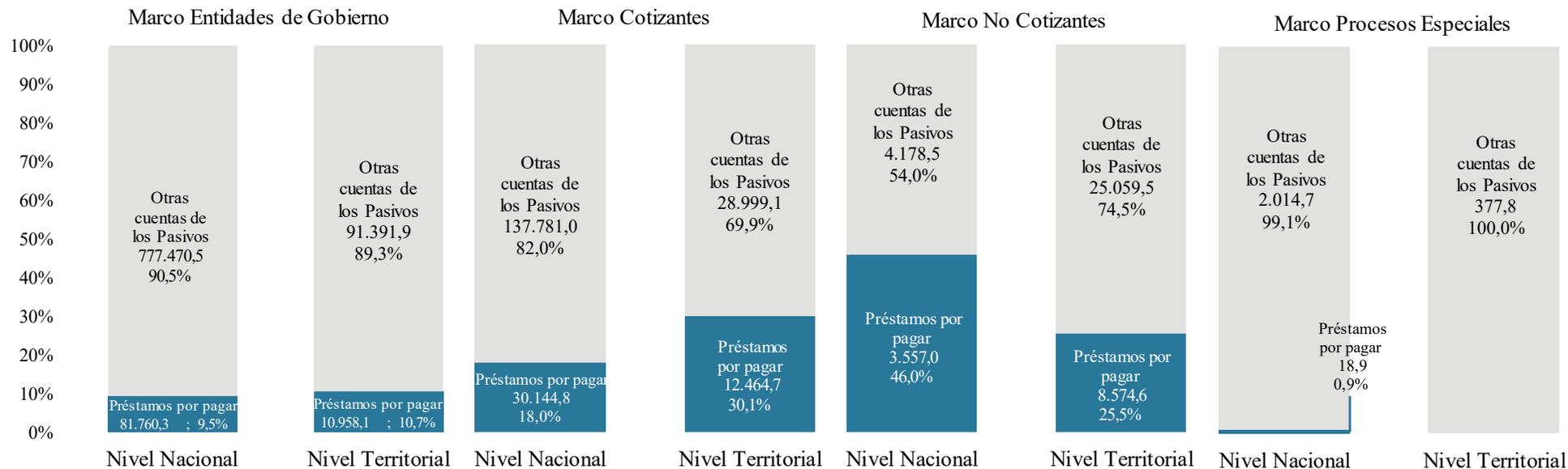
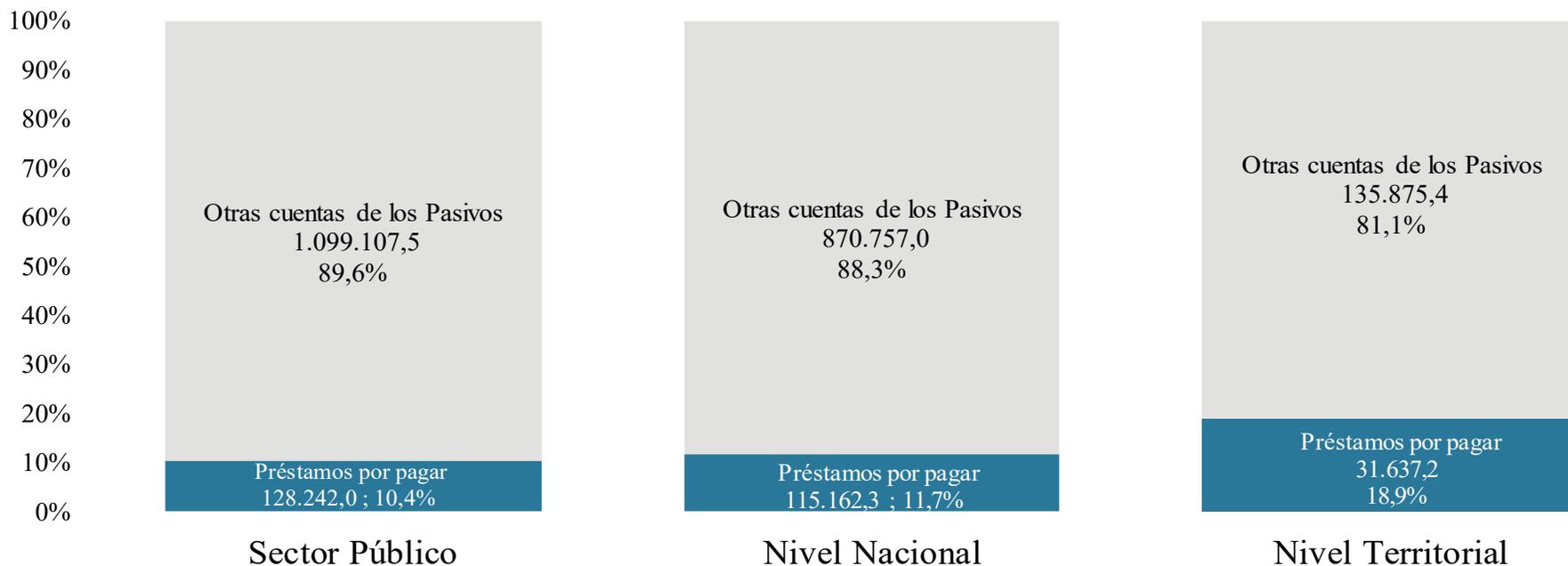
	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL E INSTITUCIONES FINANCIERAS	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA	PRÉSTAMOS POR PAGAR	CUENTAS POR PAGAR	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS DERIVADOS	PROVISIONES	OTROS PASIVOS	SALDOS DE OPERACIONES RECÍPROCAS EN LOS PASIVOS (DB)	TOTAL PASIVO	
BANCO CENTRAL	121.409,0			148,4	79,8		16,2	1,4		<b>121.654,7</b>	
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS				10.717,0						<b>10.717,0</b>	
NACIONAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	369.946,0	81.760,3	50.257,5	209.137,8		44.586,0	111.533,5	(7.990,3)	<b>859.230,8</b>	
	EMPRESAS COTIZANTES	24.256,4	49.022,0	30.144,8	18.590,0	21.349,9	90,9	14.680,7	10.549,9	(758,8)	<b>167.925,8</b>
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN			3.557,0	1.094,7	997,5		396,8	1.963,6	(274,2)	<b>7.735,5</b>
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES			18,9	549,6	2,7		1.192,2	270,2		<b>2.033,6</b>
TERRITORIAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	930,5	10.958,1	11.525,3	65.628,6		5.801,7	8.630,2	(1.124,3)	<b>102.350,0</b>	
	EMPRESAS COTIZANTES		13.678,8	12.464,7	4.924,0	2.491,4	61,3	1.476,3	6.534,0	(166,7)	<b>41.463,8</b>
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN	649,5		8.574,6	6.413,3	7.318,4		2.718,2	8.334,7	(374,6)	<b>33.634,1</b>
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES				2,0	1,4		1,3	373,2		<b>377,8</b>

# PRÉSTAMOS POR PAGAR

SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE PASIVOS

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

## Por Niveles



**Prestamos por pagar**  
Mayores saldos por cuenta

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

**Público**

2.3.17 - Financiamiento externo de largo plazo	2.3.14 - Financiamiento interno de largo plazo
\$87.269,4, 68,1%	\$31.693,2, 24,7%
	Otras cuentas
	\$9.279,4, 7,2%

**Nacional**

2.3.17 - Financiamiento externo de largo plazo	Otras cuentas
\$78.897,8, 68,5%	\$36.264,5, 31,5%

**Territorial**

2.3.14 - Financiamiento interno de largo plazo	Otras cuentas
\$20.713,2, 65,5%	\$10.924,0, 34,5%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
2.3.17	Deuda Pública Nación	Gobierno	\$61.786,7
2.3.17	Ecopetrol S.A.	Cotizante	\$5.909,5
2.3.17	Refinería de Cartagena S.A.S	Cotizante	\$5.731,2
2.3.17	Empresas Públicas de Medellín	Cotizante	\$3.634,8
2.3.14	Tesoro Nacional	Gobierno	\$8.095,0
2.3.14	Banco Agrario de Colombia	Cotizante	\$6.753,7
2.3.14	Empresa de Transporte Masivo del Valle de Aburrá Ltda.	No Cotizante	\$5.937,3
2.3.14	Agencia Nacional de Infraestructura	Gobierno	\$5.896,4

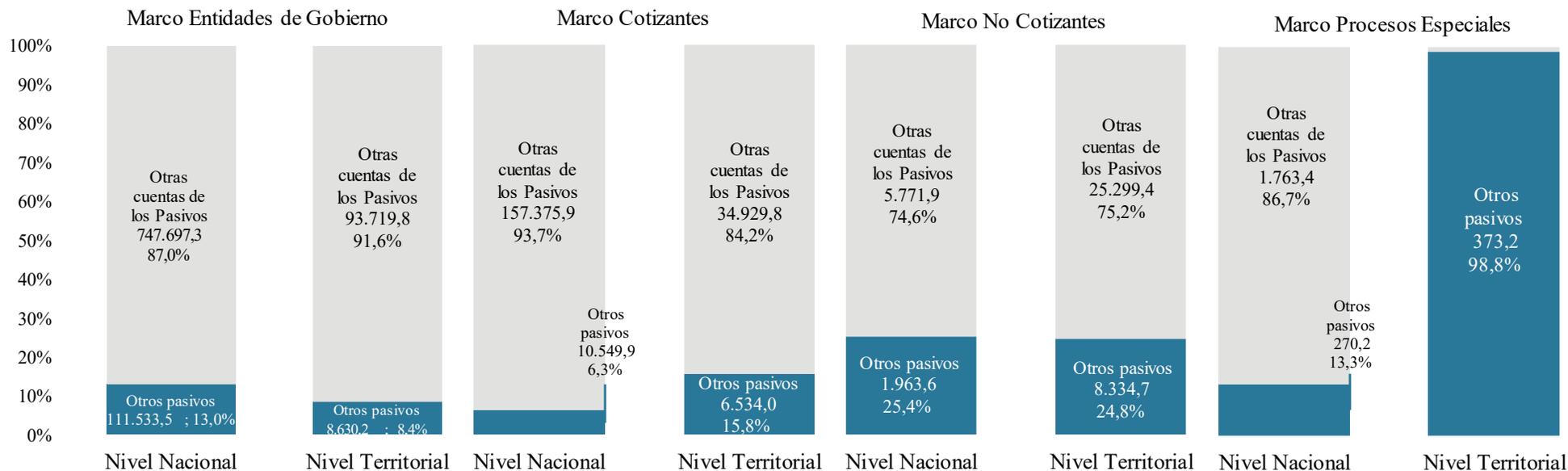
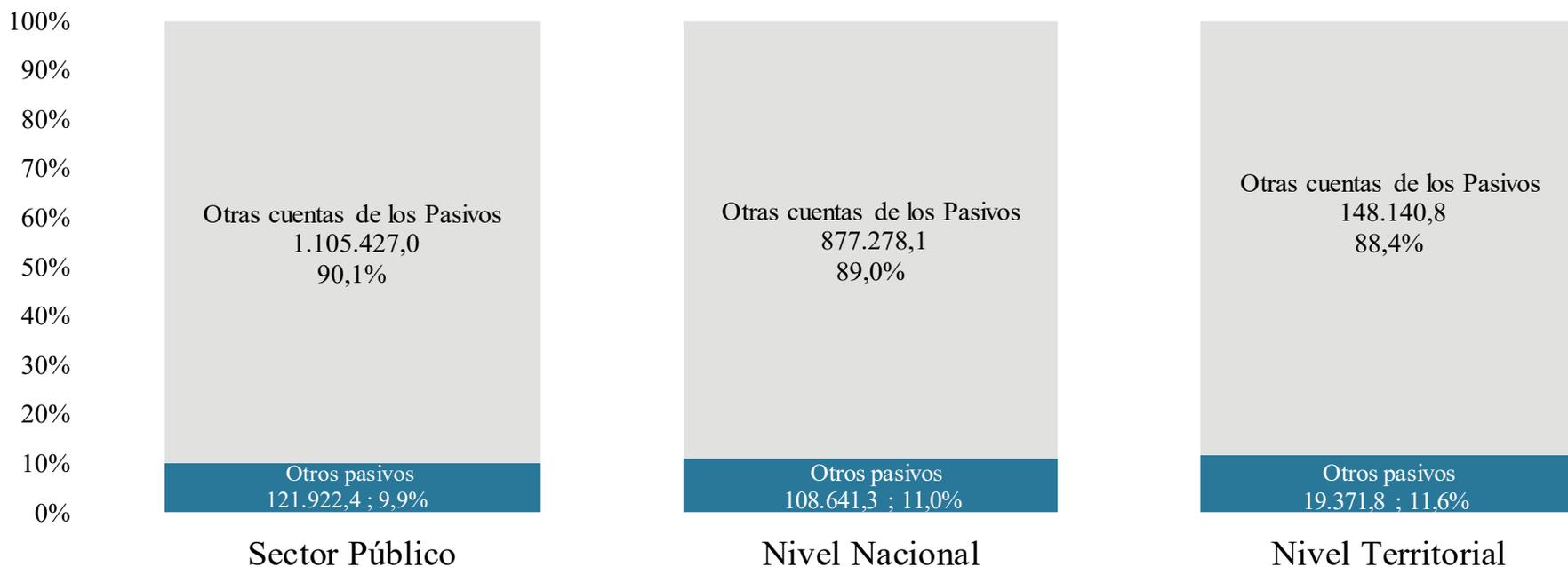
Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
2.3.17	Deuda Pública Nación	Gobierno	\$61.786,7
2.3.17	Ecopetrol S.A.	Cotizante	\$5.909,5
2.3.17	Refinería de Cartagena S.A.S	Cotizante	\$5.731,2
2.3.17	Banco de Comercio Exterior de Colombia S.A.	Cotizante	\$1.871,5
2.3.17	Financiera de Desarrollo Territorial S.A.	Cotizante	41.791,9
2.3.17	Icetex	Cotizante	\$1.304,0
2.3.17	E.S.P. Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe S.A.	No Cotizante	\$272,5
2.3.17	Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca	Gobierno	\$227,3

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
2.3.14	Empresa de Transporte Masivo del Valle de Aburrá Ltda.	No Cotizante	\$5.937,3
2.3.14	E.S.P. Transportadora de Gas Internacional S.A.	Cotizante	\$1.238,5
2.3.14	UNE EPM Telecomunicaciones S.A.	Cotizante	\$1.103,0
2.3.14	Departamento de Antioquia	Gobierno	\$1.082,0
2.3.14	Barranquilla, Distrito Especial, Industrial y Portuario	Gobierno	\$1.075,2
2.3.14	E.S.P. Empresas Municipales de Cali E.I.C.E	No Cotizante	\$1.037,0
2.3.14	Departamento de Cundinamarca	Gobierno	\$554,7
2.3.14	Medellín	Gobierno	\$438,4

# OTROS PASIVOS

## SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE PASIVOS

### Por Niveles



## Otros pasivos

### Mayores saldos por cuenta

## Situación financiera y de resultados a junio de 2018

### Público

2.9.17 - Retenciones y anticipo de impuestos	Otras cuentas	2.9.90 - Otros pasivos diferidos
\$59.260,6, 48,6%	\$29.108,7, 23,9%	\$19.844,5, 16,3%
		2.9.18 - Pasivos por impuestos diferidos
		\$13.708,6, 11,2%

### Nacional

2.9.17 - Retenciones y anticipo de impuestos	2.9.90 - Otros pasivos diferidos	Otras cuentas
\$62.411,6, 57,4%	\$18.095,3, 16,7%	\$17.694,9, 16,3%
		2.9.19 - Bonos pensionales
		\$10.439,4, 9,6%

### Territorial

2.9.18 - Pasivos por impuestos diferidos	2.9.02 - Recursos recibidos en administración	2.9.17 - Retenciones y anticipo de impuestos
\$8.627,1, 44,5%	\$4.389,2, 22,7%	\$1.856,2, 9,6%
		2.9.90 - Otros pasivos diferidos
		\$1.782,6, 9,2%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
2.9.17	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	Gobierno	\$76.146,6
2.9.90	Agencia Nacional de Infraestructura	Gobierno	\$17.033,6
2.9.90	Aeropuerto Olaya Herrera	Gobierno	\$842,1
2.9.18	Empresas Públicas de Medellín	Cotizante	\$3.575,7
2.9.18	Ecopetrol S.A.	Cotizante	\$2.397,5
2.9.18	E.S.P. Empresas Municipales de Cali E.I.C.E	No Cotizante	\$1.430,2
2.9.18	E.S.P. Transportadora de Gas Internacional S.A.	Cotizante	\$1.197,8
2.9.18	Interconexión Eléctrica S.A.	Cotizante	\$973,3

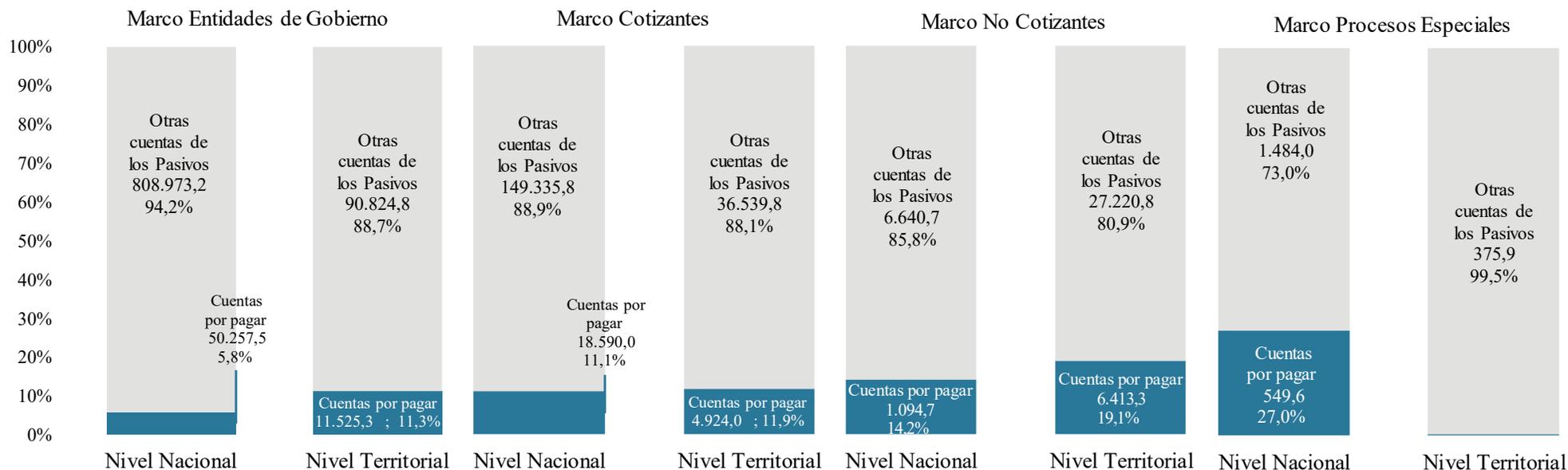
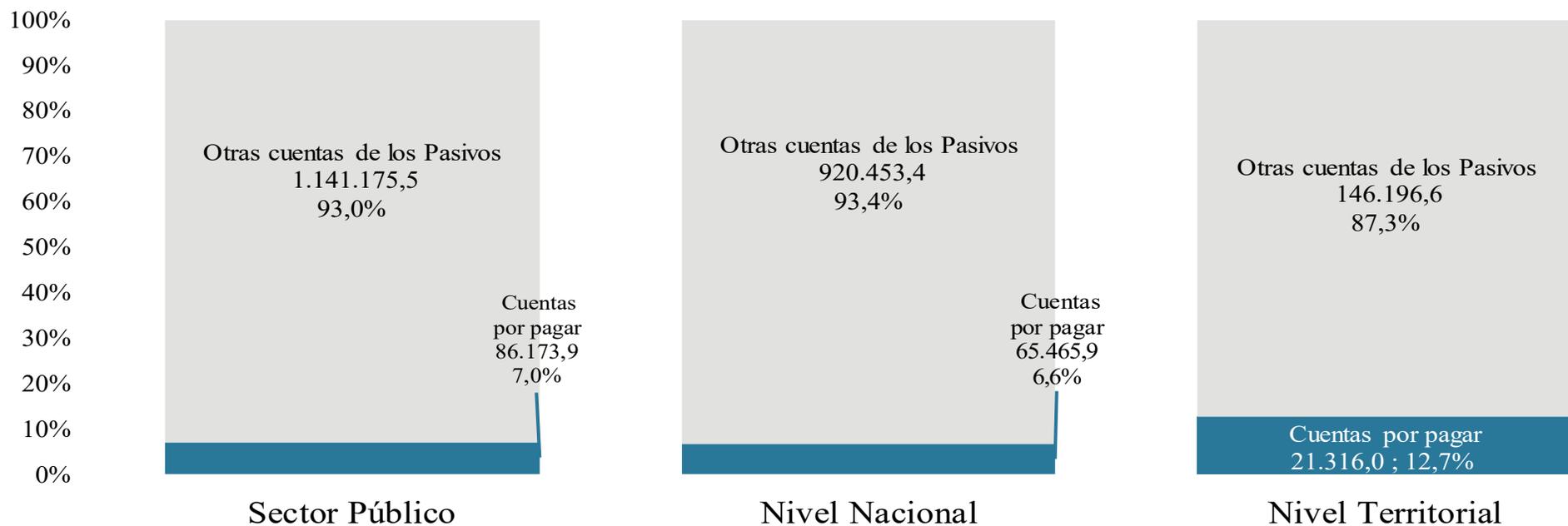
Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
2.9.17	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	Gobierno	\$76.146,6
2.9.90	Agencia Nacional de Infraestructura	Gobierno	417.033,6
2.9.90	Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena	Gobierno	\$323,2
2.9.90	Icetex	Cotizante	\$261,9
2.9.90	Interconexión Eléctrica S.A.	Cotizante	\$182,9
2.9.90	Corporación Colombiana de Investigación Agropecuaria	Cotizante	\$149,1
2.9.90	Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia	Gobierno	\$105,6
2.9.19	Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Gobierno	\$10.433,1

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
2.9.18	Empresas Públicas de Medellín	Cotizante	\$3.575,7
2.9.18	E.S.P. Empresas Municipales de Cali E.I.C.E	No Cotizante	\$1.430,2
2.9.18	E.S.P. Transportadora de Gas Internacional S.A.	Cotizante	\$1.197,8
2.9.02	Bogotá D.C.	Gobierno	\$1.452,7
2.9.17	Barrancabermeja	Gobierno	\$518,9
2.9.17	Medellín	Gobierno	\$313,6
2.9.17	Santiago de Cali	Gobierno	\$245,6
2.9.90	Aeropuerto Olaya Herrera	Gobierno	\$842,1

# CUENTAS POR PAGAR

## SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE PASIVOS

### Por Niveles

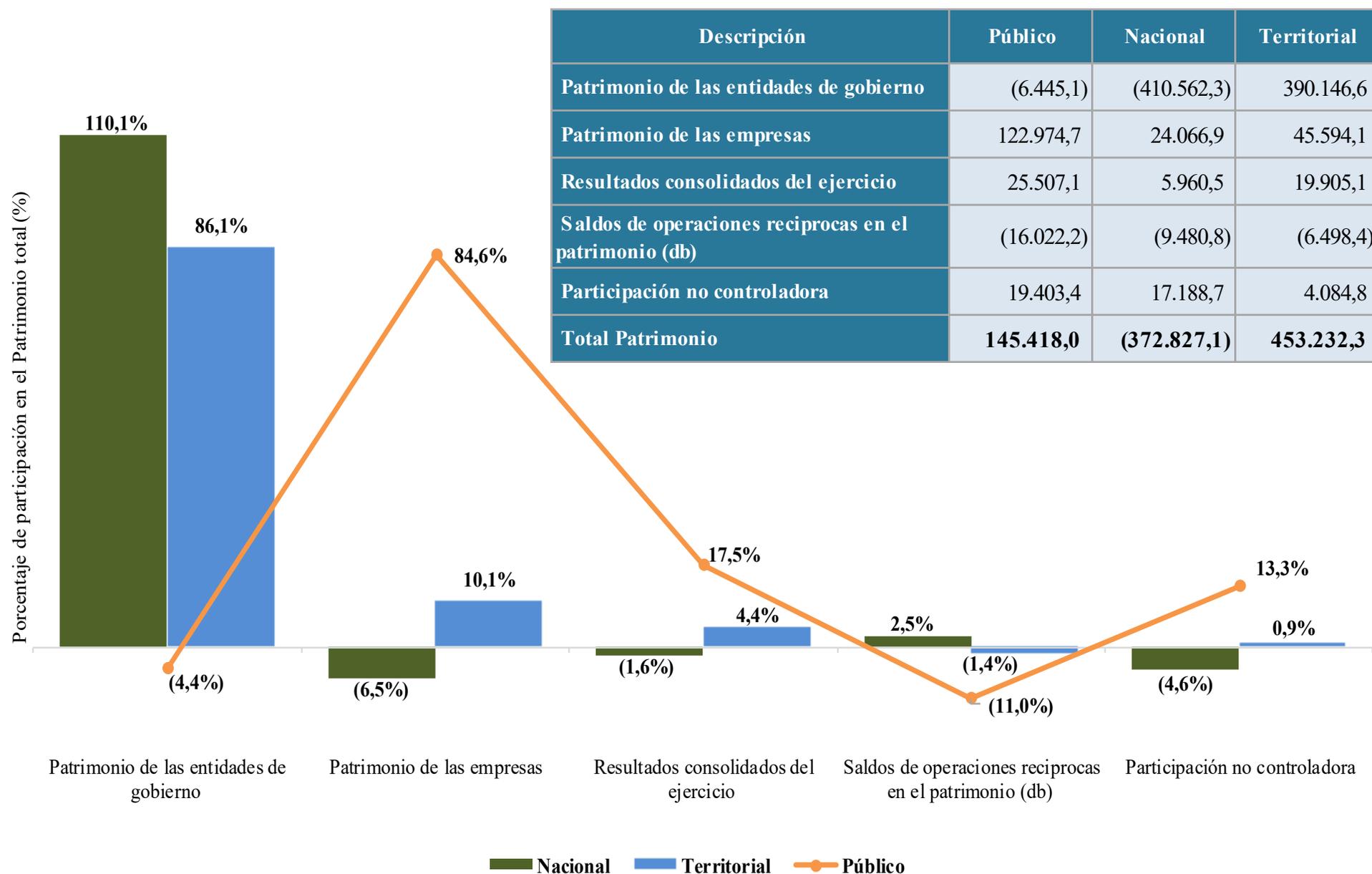




# GRUPOS DEL PATRIMONIO POR NIVEL

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

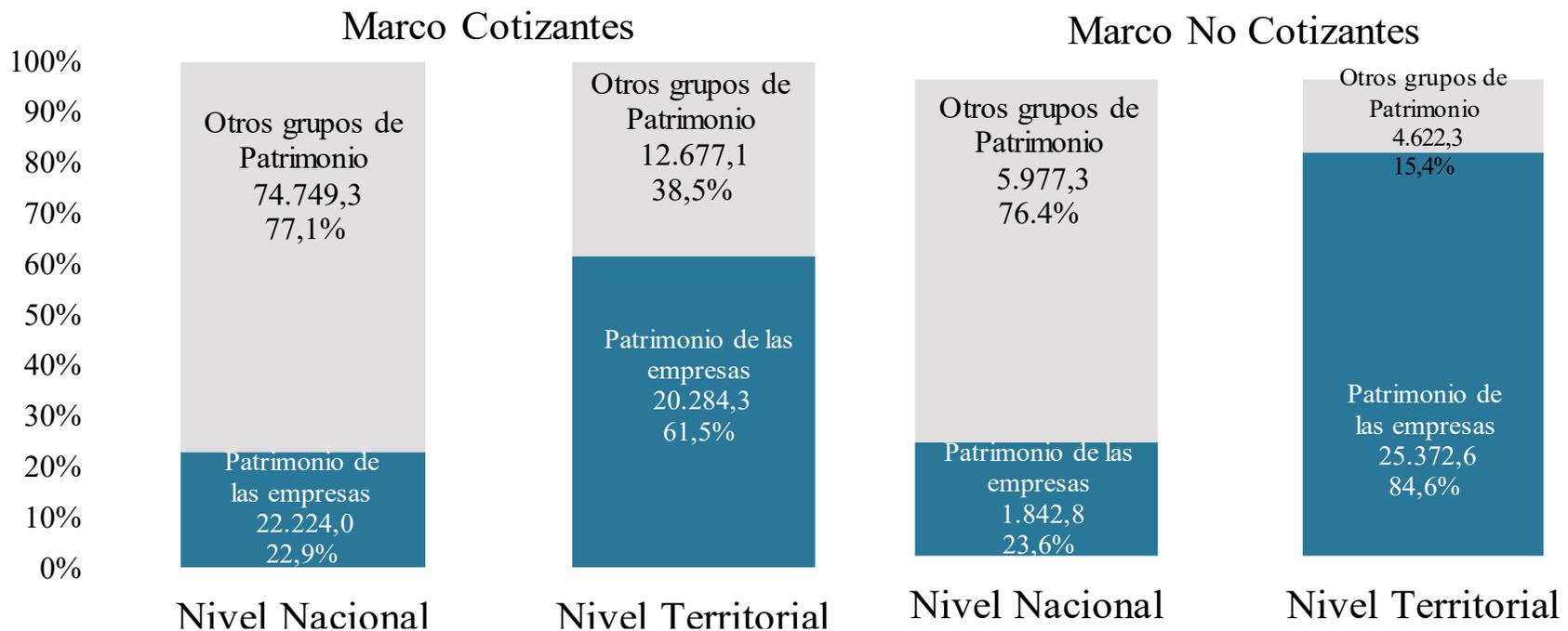
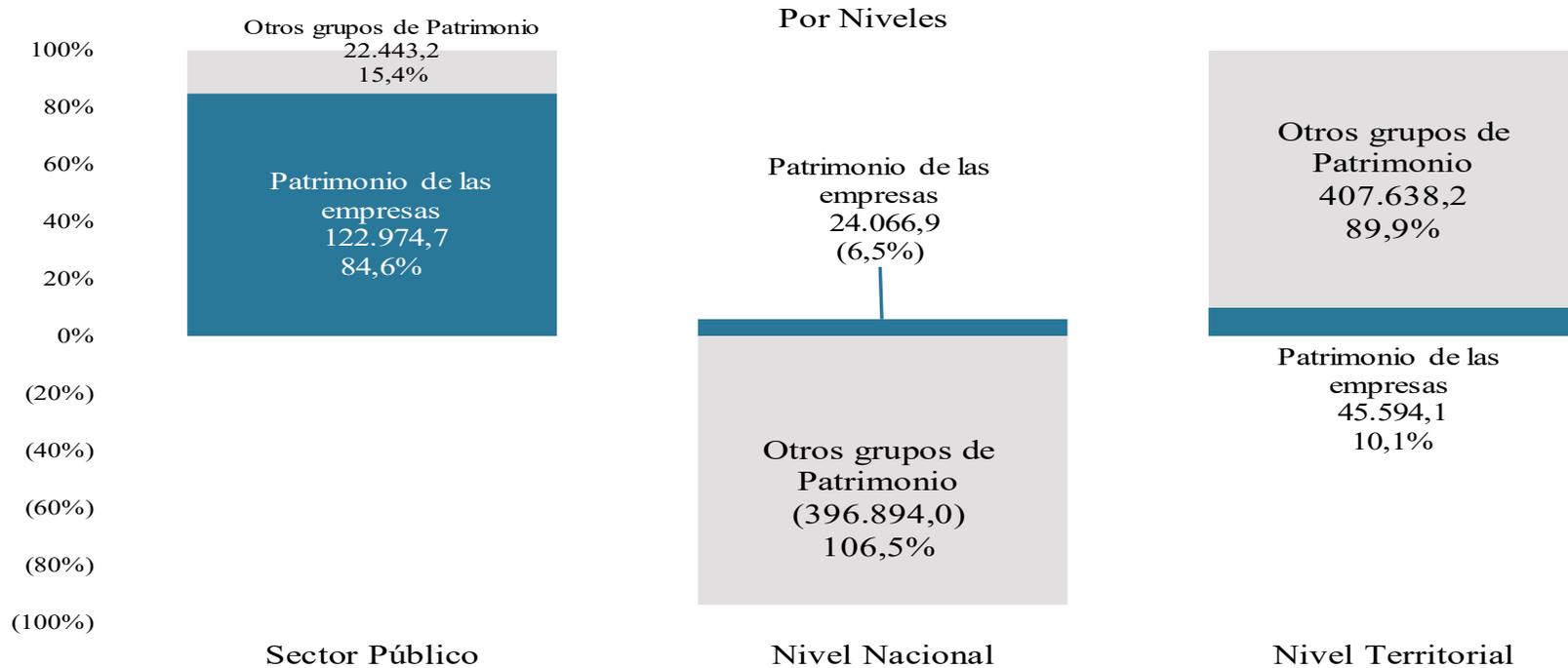


# PATRIMONIO POR MARCO

Cifras expresadas en Miles de millones de pesos

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	RESULTADOS CONSOLIDADOS DEL EJERCICIO	SALDOS DE OPERACIONES RECIPROCAS EN EL PATRIMONIO (DB)	PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA	TOTAL PATRIMONIO
BANCO CENTRAL		-	53.313,8	261,1	-	-	53.574,9
SISTEMA NACIONAL DE REGALÍAS		13.970,6	-	(619,6)	-	-	13.351,0
NACIONAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	(411.073,6)	-	(3.070,4)	-	-	(414.144,0)
	EMPRESAS COTIZANTES	-	22.224,0	8.791,4	2.471,6	68.429,5	96.973,3
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN	-	1.842,8	302,0	0,2	5.675,5	7.820,1
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	511,3	-	(62,5)	-	(206,3)	242,6
TERRITORIAL	ENTIDADES DE GOBIERNO	390.055,3	0,2	16.703,3	19,5	-	406.739,3
	EMPRESAS COTIZANTES	-	20.284,3	1.750,5	2.794,1	13.720,6	32.961,4
	EMPRESAS QUE NO COTIZAN	1,4	25.372,6	1.437,0	43,3	3.227,1	29.994,8
	ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	89,9	(63,0)	14,3	-	250,4	291,6



# Patrimonio de las empresas

## Mayores saldos por cuenta

Situación financiera y de resultados a junio de 2018

### Público

3.2.42 - Superávit banca central	Otras cuentas (3.2.xx)	3.2.08 - Capital fiscal
	\$ 20.084,1 ; 16,3%	\$ 16.513,5 ; 13,4%
\$ 54.129,3 ; 44,0%	3.2.68 - Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	3.2.11 - Fondos de garantías
	\$ 16.816,7 ; 13,7%	\$ 15.431,2 ; 12,5%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
3.2.42	Banco de la República	Público	\$ 54.129,3
3.2.04	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 25.040,1
3.2.10	Refinería de Cartagena S.A.S	Cotizantes	\$ 22.394,4
3.2.11	Fondo de Garantías de Instituciones Financieras	Cotizantes	\$ 15.431,2
3.2.25	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$ 10.359,5
3.2.68	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$ 7.963,7
3.2.10	Cenit Transporte y Logística de Hidrocarburos S.A.S.	Cotizantes	\$ 7.651,7
3.2.74	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 6.777,7

### Nacional

3.2.11 - Fondos de garantías	3.2.08 - Capital fiscal	3.2.04 - Capital suscrito y pagado
	\$ 3.230,4 ; 13,4%	\$ 2.371,3 ; 9,9%
\$ 15.431,2 ; 64,1%	Otras cuentas (3.2.xx)	3.2.15 - Reservas
	\$ 1.567,6 ; 6,5%	\$ 1.466,5 ; 6,1%

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
3.2.04	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 25.040,1
3.2.10	Refinería de Cartagena S.A.S	Cotizantes	\$ 22.394,4
3.2.11	Fondo de Garantías de Instituciones Financieras	Cotizantes	\$ 15.431,2
3.2.10	Cenit Transporte y Logística de Hidrocarburos S.A.S.	Cotizantes	\$ 7.651,7
3.2.74	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 6.777,7
3.2.10	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 6.607,7
3.2.15	Ecopetrol S.A.	Cotizantes	\$ 5.138,9
3.2.15	Interconexión Eléctrica S.A.	Cotizantes	\$ 4.428,3

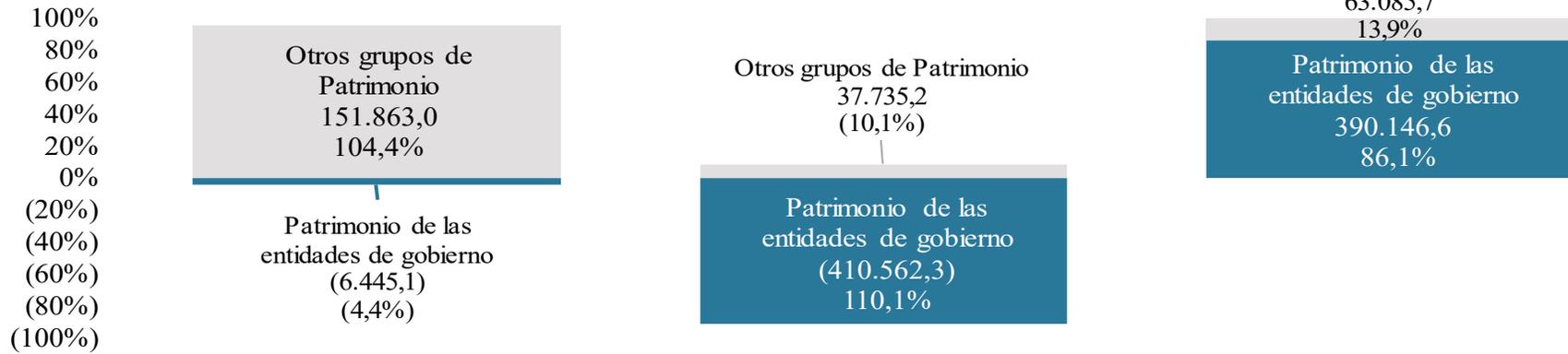
### Territorial

3.2.68 - Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	3.2.08 - Capital fiscal	3.2.25 - Resultados de ejercicios anteriores
	\$ 13.283,2 ; 29,1%	\$ 12.586,2 ; 27,6%
\$ 16.284,9 ; 35,7%		Otras cuentas (3.2.xx)
	\$ 3.439,9 ; 7,5%	

Cuenta	Entidad	Marco	Saldo
3.2.25	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$ 10.359,5
3.2.68	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$ 7.963,7
3.2.68	E.S.P. Empresa de Energía de Bogotá S.A.	Cotizantes	\$ 5.379,5
3.2.15	E.S.P. Empresa de Energía de Bogotá S.A.	Cotizantes	\$ 2.999,7
3.2.68	E.S.P. Empresas Municipales de Cali E.I.C.E	No Cotizantes	\$ 2.768,8
3.2.08	E.S.P. Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	No Cotizantes	\$ 2.051,3
3.2.15	Empresas Públicas de Medellín	Cotizantes	\$ 1.961,0
3.2.10	UNE EPM Telecomunicaciones S.A.	Cotizantes	\$ 1.809,9

**SALDO Y PARTICIPACIÓN SOBRE PATRIMONIO**

**Por Niveles**



**Sector Público**

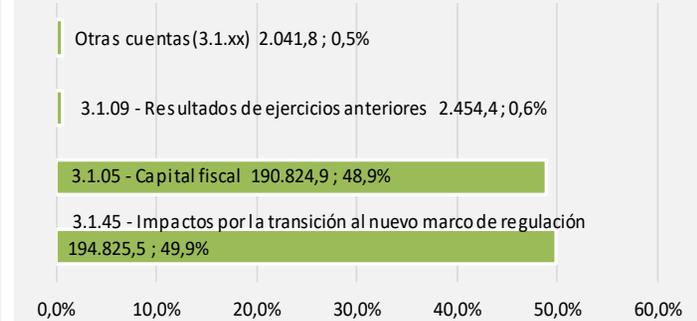
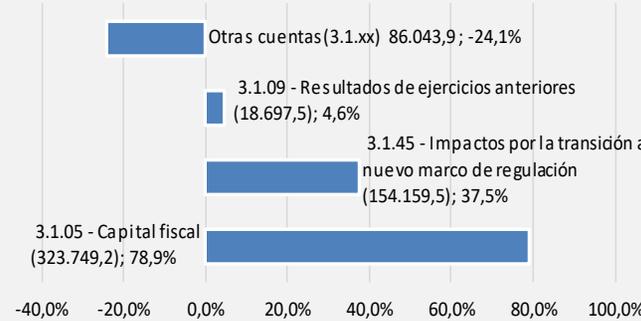
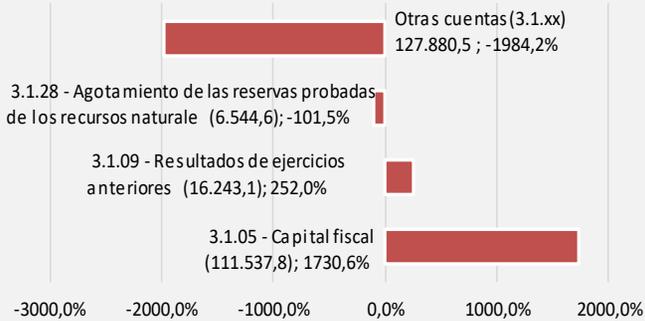
**Nivel Nacional**

**Nivel Territorial**

**Público**

**Nacional**

**Territorial**



Cuenta	Entidad	Saldo
3.1.45	Bogotá D.C.	\$ 187.558,7
3.1.05	Ministerio de Minas y Energía	\$ 50.319,0
3.1.06	Colpensiones - Fondo de Vejez	\$ 47.812,3
3.1.05	MHCP	\$ 39.146,0
3.1.05	Colpensiones - Fondo de Vejez	\$ (44.420,5)
3.1.05	DIAN	\$ (83.177,3)
3.1.45	U.A.E. UGPP	\$ (130.628,9)
3.1.05	Deuda Pública Nación	\$ (397.479,0)

Cuenta	Entidad	Saldo
3.1.05	Ministerio de Minas y Energía	\$ 50.319,0
3.1.06	Colpensiones - Fondo de Vejez	\$ 47.812,3
3.1.05	MHCP	\$ 39.146,0
3.1.05	Agencia Nacional de Infraestructura	\$ 33.332,3
3.1.05	Colpensiones - Fondo de Vejez	\$ (44.420,5)
3.1.05	DIAN	\$ (83.177,3)
3.1.45	U.A.E. UGPP	\$ (130.628,9)
3.1.05	Deuda Pública Nación	\$ (397.479,0)

Cuenta	Entidad	Saldo
3.1.45	Bogotá D.C.	\$ 187.558,7
3.1.05	Bogotá D.C.	\$ 13.063,5
3.1.05	Medellín	\$ 12.636,5
3.1.05	Instituto de Desarrollo Urbano	\$ 10.537,1
3.1.45	Departamento de Cundinamarca	\$ (1.967,6)
3.1.45	Departamento de Antioquia	\$ (2.468,1)
3.1.45	Fondo de Prestaciones Económi-	\$ (5.420,1)
3.1.45	Dpto del Valle del Cauca	\$ (5.488,2)

**Por Niveles**

