

EL CONTADOR GENERAL DE LA NACIÓN

En cumplimiento de lo dispuesto en el literal m) del artículo 4 de la Ley 298 de 1996, y en uso de sus atribuciones legales, y considerando que:

- El Balance General Consolidado de la Administración Central Nacional a Diciembre 31 de 2017, revela en las cuentas de Efectivo e Inversiones, los recursos disponibles para el financiamiento de las obligaciones y compromisos registrados como: Cuentas por Pagar, Obligaciones Financieras, Obligaciones laborales y Operaciones de crédito público, de cuya diferencia se obtiene un resultado de las disponibilidades que deben tenerse en cuenta para determinar aquellas susceptibles de ser incorporadas en el Presupuesto General de la Nación.
- El Balance General Consolidado de la Administración Central Nacional a Diciembre 31 de 2017, incluye las cifras de Entidades Públicas y Fondos que administran recursos de destinación específica, los cuales deben depurarse, a efectos de obtener un resultado de disponibilidades libre de afectación, así como los recursos que son administrados por la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y otros Ministerios, que tienen destinación específica.
- Hacen parte del cómputo para establecer las disponibilidades susceptibles de ser incorporadas en el Presupuesto General de la Nación, las Cuentas por Pagar y las Reservas Presupuestales constituidas por los Establecimientos Públicos Nacionales, que serán financiadas con recursos del Presupuesto Nacional.

CERTIFICA QUE:

Realizados los cálculos de los conceptos del Balance General Consolidado de la Administración Central Nacional, así como de las Cuentas por Pagar y las Reservas Presupuestales de los Establecimientos Públicos, previa depuración de las partidas con destinación específica o restricciones de ejecución presupuestal, **NO EXISTEN RECURSOS DISPONIBLES** para ser incorporados en el Presupuesto de la Nación, como consecuencia del resultado deficitario que se obtiene de efectuar los cálculos respectivos, con base en la metodología definida.

Para constancia se firma en Bogotá, D.C., a los treinta (30) días del mes de Abril del año dos mil dieciocho (2018).



PEDRO LUIS BOHORQUEZ RAMIREZ
Contador General de la Nación

Proyectó: Omar Eduardo Mancipe S. / José Cogollo / Adriana Castaño / María Victoria Rosas.
Revisó: Jorge de Jesús Varela Urrego.

CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ADMINISTRACIÓN CENTRAL NACIONAL
CÓMPUTO DE LOS RECURSOS DEL BALANCE
RESULTADO AÑO 2017
(En millones de pesos)

I. EFECTIVO		25.677.995	25.677.995
Efectivo de la Administración Central (11)	<u>25.677.995</u>		
II. INVERSIONES			21.941.392
INVERSIONES (Anexo 1)	20.770.704		
ENCARGO FIDUCIARIO (1) (142404)	<u>1.170.688</u>		
III. TOTAL DISPONIBILIDADES (I + II)			47.619.387
MENOS:			
IV. OBLIGACIONES Y COMPROMISOS		<u>39.836.525</u>	-39.836.525
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 1)	<u>39.836.525</u>		
V. OTRAS OBLIGACIONES Y COMPROMISOS		<u>2.131.437</u>	-2.131.437
REZAGO RESERVAS DE ESTAPÚBLICOS FINANCIADOS POR LA NACIÓN ** (Anexo 5)	2.109.988		
REZAGO DEUDA PÚBLICA** (Anexo 5)	<u>21.449</u>		
MAS:			
VI. TOTAL DISPONIBILIDAD ANTES DE RECURSOS RESTRINGIDOS (III-IV-V)			<u>5.651.425</u>
MENOS:			
VII. RESTRICCIONES DE RECURSOS		<u>13.152.921</u>	-13.152.921
RECURSOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	<u>13.152.921</u>		
- Disponibilidad Neta - Entes consolidados directamente con cometido social especial, o recursos restringidos (Anexo No. 2)	-13.753		
- Recursos Administrados por la DTN (Anexo 4)	<u>13.166.674</u>		
VIII. RESULTADO ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2017			<u>-7.501.496</u>
IX. RESULTADO ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2016			<u>-2.742.187</u>
X. RESULTADO NETO VIGENCIA 2017			<u>-4.759.310</u>


PEDRO LUIS BOHORQUEZ RAMIREZ
Contador General de la Nación

Proyectó: Omar Eduardo Mancipe S. / Jose Antonio Cogollo / Adriana Maria Castaño / María Victoria Rosas
Revisó: Jorge de Jesús Varela Urrego, Subcontador de Consolidación de la Información
Lelio Rodriguez, Dirección General del Presupuesto Nacional

* Información tomada de las cuentas de orden 9135 de las reservas SSF
** Información suministrada por la DGPP

ANEXO 1

**DEPURACION DE CUENTAS Y RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA DTN
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Millones de pesos

II. INVERSIONES				20.770.704
INVERSIONES CORRIENTES DEPURADAS			8.744.035	
Inversiones corrientes (12)	8.749.218			
No se incluyen las inversiones patrimoniales no controlantes (1207)	-5.169			
No se incluyen los TES (1.2.11.01)	-15			
Inversiones renta fija no corrientes			12.026.670	
Inversiones administración de liquidez en títulos de deuda (1201)	0			
Con fines de política (1203)	263.020			
Inversiones fondos administrados DTN (Anexo 4)	11.763.650			
IV. OBLIGACIONES Y COMPROMISOS				
CUENTAS POR PAGAR				39.836.525
PASIVOS CORRIENTES			73.705.763	
Saldo Obligaciones Financieras (23)	13.885.772			
Saldo Cuentas por Pagar (24)	57.347.855			
Operaciones de Crédito Público - Títulos TES (220835 sin eliminar)	716.629			
Obligaciones laborales y de seguridad social integral (25)	1.750.751			
Provisión para prestaciones sociales (2715)	4.757			
PASIVOS NO CORRIENTES			6.300.703	
Saldo obligaciones financieras (23)	-285.193			
Saldo cuentas por pagar (24)	6.582.411			
Obligaciones laborales y de seguridad social integral (25)	3.485			
MENOS:				
PARTIDAS SIN EFECTO PRESUPUESTAL EN LA VIGENCIA			-40.169.941	
Saldos a favor de contribuyentes (242512)	23.425.071			
Saldos a favor de beneficiarios (242513)	28.689			
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar (2440)	948			
Avances y anticipos recibidos (2450)	6.289			
Recursos recibidos en Administración (245301)	16.708.944			
(1)				4.456.901
Cuentas por pagar Estapúblico (Anexo 5)			2.346.913	
Reservas de apropiación (Anexo 5)			2.109.988	
REZAGO DEUDA PÚBLICA				21.449

(1) Fuente: Presupuesto General de la Nación del MHCP.