

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

ENTIDAD PUBLICA: TESORO NACIONAL
CODIGO ENTIDAD: 923272394

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2011 - CARÁCTER ESPECIFICO

miles de \$\$

CUENTA	DETALLE	VALOR
1.1.10.05	Los saldos de Balance en Moneda extranjera fueron convertidos a pesos colombianos, aplicando la tasa representativa del mercado, de acuerdo con las disposiciones legales, para el 31 de Diciembre de 2011 la TCRM era de \$ 1.942.70, el Euro 1.2983, la libra esterlina 1.5543 y el Yen 0.0129 por dolar.	1,021,377,948.00
1.1.10.05	Esta conformado por los saldos de las cuentas corrientes que posee la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional en el Banco de la Republica tanto de libre destinación comode Fuente Especifica. Los saldos en moneda diferente al peso fueron valoradas para el 31 de Diciembre de 2011 la TCRM era de \$ 1942.70, el Euro 1.2983 y el Yen 0.0129 por dolar.	1,021,377,948
1.1.10.12	Corresponde al saldo de los depósitos remunerados efectuados con el Banco de la Republica a Diciembre 31 de 2011	5,419,000,000
1.1.12.01	Su saldo representa los pagares de los créditos interfonos que realiza la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional para el manejo de la liquidez	3,488,784,556
1.2.01.01	Corresponde a la adquisición de TES en el mercado secundario	3,339,321,018
1.2.01.06	Esta conformado por colocaciones de recursos en inversiones de Renta Fija en CDT's en US\$1.525.140.783,22	2,963,377,601
1.2.11.01	Corresponde a la adquisición de TES en el mercado secundario, para los Fondos Administrados por la Dirección de Crédito Público y Tesoro nacional	506,677,486
1.2.11.40	Esta conformado por colocaciones de recursos en inversiones de Renta Fija en CDT's en US\$39.494.922,00 correspondientes a la Administración del Fondo de Pensiones de EPSA.	76,738,975
1.4.16.01	Corresponde a Créditos Transitorios otorgado por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional, originado en el embargos de las cuentas corrientes que se tienen tanto en el Banco de la Republica como en los bancos comerciales	25,659,810
1.4.16.43		1,679,884,556
1.9.10.30	Saldo de los descuentos en la colocacion de los TES a corto Plazo que están pendientes de amortizar. Su amortización se hace mensualmente de acuerdo con el tiempo de maduración de los títulos	95,858,423
2.2.03.36	Corresponde a TES a corto Plazo	6,266,286,305
2.3.06.01	Corresponde a los prestamos interfondos que realiza la DTN de acuerdo con las necesidades de liquidez y que se encuentran respaldados con condiciones financieras similares a las del mercado.	3,488,784,556
2.3.06.06	Corresponde a credito otorgado por el Fondo Nacional de Regalías a la Dirección del Tesoro Nacional por presentar excedentes de tesorería	342,581,266
2.4.22.01	Saldo por intereses pendientes de pago de la Deuda Interna de los cuales el 99% corresponden a Títulos TES B de corto plazo	1,168,490
2.4.53.01	Su saldo corresponde a dineros recibidos en administración por cuenta de Fopep, Fondo Nacional de Regalías, Minhacienda por Fonpet, Prone, FAER, FAZNI, Fomento de Gas natural, Emergencia Social entre otros, en aplicación del procedimiento ordenado por la Contaduría General de la Nación.	4,313,517,189
2.4.90.13	Corresponde a los valores reintegrados por las entidades al Tesoro Nacional que son sujetos a devolución a terceros	137,190,855
2.9.05.80	Corresponde a aquellos recaudos que no pudieron ser identificados para su asignación a la respectiva entidad	610,717
4.7.20.80	Corresponde a los ingresos recaudados en la vigencia 2011, los cuales son reconocidos mediante la imputación en el SIF por las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación	130,069,179,508
4.7.22.10	Representa los recaudos en Títulos TES recibidos de Ecopetrol como pago de exenetes	217,106,755
4.7.22.90	Representa las operaciones sin situacion de fondos que realizo el Ministerio con otras entidades publicas	2,918,547,064
4.8.05.84	Se registra la utilidad por valoración a precio de mercado de las inversiones que tiene la tesorería en los diferentes fondos administrados al igual que los de los excedentes de Tesorería.	839,691,263

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

ENTIDAD PUBLICA: **TESORO NACIONAL**
 CODIGO ENTIDAD: **923272394**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2011 - CARÁCTER ESPECIFICO

miles de \$\$

CUENTA	DETALLE	VALOR
5.7.05.08	Corresponde al cumplimiento del instructivo dado por la Contaduría en cuanto a las operaciones de aportes y traspaso de fondos girados para el cumplimiento con las entidades estatales por concepto de gastos de funcionamiento	76,644,662,600
5.7.05.09	Corresponde al cumplimiento del instructivo dado por la Contaduría en cuanto a las operaciones de aportes y traspaso de fondos girados para el cumplimiento con las entidades estatales, por concepto de servicio de la deuda Interna y Externa.	33,420,441,431
5.7.05.10	Corresponde al cumplimiento del instructivo dado por la Contaduría en cuanto a las operaciones de aportes y traspaso de fondos girados para el cumplimiento con las entidades estatales por concepto de inversión	13,911,034,326
5.7.20.81	Corresponde a las devoluciones efectuadas por la DTN por cuentas de las entidades ejecutoras del presupuesto nacional por recaudos que no correspondían según el caso	726,204,602
5.7.22.90	Representa otras operaciones sin flujo de efectivo originadas en los recaudos presupuestales y rendimientos financieros de los portafolios administrados en cumplimiento del procedimiento establecido por la CGN para este tipo de transacciones.	1,982,929,130
8.3.06.01	Son títulos valores que reposan en custodia en el Banco de la República	7,453,767
8.3.06.90	Son títulos que reposan en custodia en el Banco de la República	1,591,667
9.3.06.01	Corresponde a Acciones de las entidades en las cuales la Nación registra inversión y que fueron recibidos en la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional, para su custodia.	18,491,609,991