

**INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

ACTIVO	NOTAS	Período	Período
		31/12/2017	31/12/2016
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalente al efectivo	2	46,703,184,877	47,563,667,208
Transferencias por cobrar	3	120,000,000	-
Avances y anticipos entregados	3	143,929,839	272,939,907
Otros deudores	3	19,093,252,697	16,430,872,000
<b>Total activos corrientes</b>		<b>66,060,367,413</b>	<b>64,267,479,115</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Depositos en Administración	3	7,659,172,195	5,759,172,195
Otros deudores	3	126,300,965,162	124,778,844,072
Deudas de difícil cobro	3	19,244,682,149	17,147,888,053
Provisiones para deudores	3	- 24,136,310,560	- 21,550,569,615
Propiedad, planta y equipo	4	2,644,135,720	3,856,159,020
Bienes recibidos en dación de pago	5	93,812,278	93,812,278
Intangibles	5	1,112,414,925	1,112,414,925
Amortización acumulada de intangibles	5	- 775,840,523	- 526,859,365
Valorizaciones	5	3,611,898,208	3,611,898,208
<b>Total Activo no corriente</b>		<b>135,754,929,554</b>	<b>134,282,759,771</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>201,815,296,967</b>	<b>198,550,238,886</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Adquisición de bienes y servicios	6	1,260,425,027	16,002,607
Acreedores	6	657,474,458	954,096,795
Retención en la fuente	6	47,752,000	36,513,000
Impuestos al valor agregado	6	11,209,000	6,334,000
Avances y anticipos recibidos		1,193,927,120	-
Creditos judiciales		1,400,000	-
Salarios y Prestaciones sociales	7	200,215,699	180,803,638
Otros pasivos	8	1,889,640,660	411,270,026
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>5,262,043,964</b>	<b>1,605,020,066</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
Acreedores	6	1,684,317,605	1,629,776,337
Recursos recibidos en administración	6	39,149,810,823	44,828,735,872
Otros pasivos	8	91,782,727	-
<b>Total Pasivo no corriente</b>		<b>40,925,911,155</b>	<b>46,458,512,209</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>46,187,955,119</b>	<b>48,063,532,274</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital fiscal	9	151,425,499,297	60,954,342,977
Resultados del ejercicio	9	589,944,343	- 1,393,469,050
Patrimonio institucional incorporado	9	-	87,313,934,477
Superavit por valorización	9	3,611,898,208	3,611,898,208
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>155,627,341,848</b>	<b>150,486,706,611</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>201,815,296,967</b>	<b>198,550,238,886</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	12	<b>36,092,945,468</b>	<b>25,619,783,035</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	12	<b>32,456,654,084</b>	<b>61,114,336,854</b>

MARIA MILDY LARROTTA RODRIGUEZ  
Gerente


MAYRA ASTRID GONZALEZ OVALLE  
Subgerente Administrativo y Financiero

ROSS MARY MORENO GARCIA  
Profesional del area contable  
TP No. 94419-T

**INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL CONSOLIDADO**  
**POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Cuentas	NOTAS	Periodo	Periodo
		31/12/2017	31/12/2016
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>11,201,385,520</b>	<b>9,086,318,996</b>
TRANSFERENCIAS	10	0	115,000,000
Otras transferencias		0	115,000,000
<b>Otros ingresos</b>	10	<b>11,201,385,520</b>	<b>8,971,318,996</b>
Financieros		11,201,385,520	8,971,318,996
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>14,261,003,997</b>	<b>11,730,973,889</b>
<b>De administración</b>	11	<b>3,321,484,860</b>	<b>2,761,713,353</b>
Sueldos y Salarios		1,828,409,868	1,692,585,787
Contribuciones imputadas		60,093,173	22,647,709
Contribuciones efectivas		360,248,539	295,340,948
Aportes sobre la nómina		75,708,600	61,766,900
Generales		946,464,700	645,811,585
Impuestos contribuciones y tasas		50,559,980	43,560,424
<b>De operación</b>	11	<b>3,070,061,526</b>	<b>2,990,017,823</b>
Sueldos y Salarios		664,994,202	703,940,949
Contribuciones imputadas		18,071,721	25,649,991
Contribuciones efectivas		117,633,965	167,852,342
Aportes sobre la nómina		24,566,900	36,180,000
Generales		2,201,249,621	2,023,512,682
Impuestos contribuciones y tasas		43,545,117	32,881,859
<b>Provisión, agotamiento, depreciaciones y amortiz</b>	11	<b>7,869,457,611</b>	<b>5,979,242,714</b>
Provisión para Deudores		6,181,242,317	5,410,018,487
Depreciación de propiedad planta y equipo		1,439,268,586	374,224,227
Amortización de intangibles		248,946,708	195,000,000
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-3,059,618,477</b>	<b>-2,644,654,893</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	10	<b>4,154,979,348</b>	<b>1,268,232,962</b>
Otros ingresos ordinarios		205,778,820	1,087,790,172
Extraordinarios		3,949,200,528	180,442,789
<b>OTROS GASTOS</b>	11	<b>505,416,528</b>	<b>17,047,119</b>
Comisiones y otros gastos bancarios		112,031,485	15,150,530
Financieros		421,273	877,350
Otros gastos ordinarios		392,963,770	1,019,239
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>589,944,343</b>	<b>-1,393,469,050</b>

  
**MARIA NIDIA LARROTTA RODRIGUEZ**  
Gerente

  
**MAYRA ASTRID GONZALEZ RODRIGUEZ**  
Subgerente Administrativo y Financiero

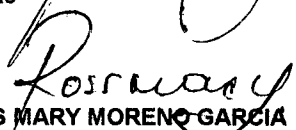
  
**ROSS MARY MORENO GARCIA**  
Profesional del area contable (TP-94419-T)

**INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE**  
**FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Cuentas	Periodo
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	31/12/2017 <b>589.944.343</b>
<b>ORIGEN DE FONDOS</b>	
ACTIVO CORRIENTE	129.010.068
ACTIVO NO CORRIENTE	4.273.956.239
PASIVO CORRIENTE	3.953.646.235
PASIVO NO CORRIENTE	146.323.995
VARIACION PATRIMONIO	4.550.690.894
SUBTOTAL	<b>13.053.627.431</b>
<b>APLICACIÓN DE FONDOS</b>	
ACTIVO CORRIENTE	2.782.380.697
ACTIVO NO CORRIENTE	5.746.126.023
PASIVO CORRIENTE	296.622.337
PASIVO NO CORRIENTE	5.678.925.049
SUBTOTAL	<b>14.504.054.105</b>
VARIACION EFECTIVO	-860.482.331
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQ. DE EFECTIVO	47.563.667.208
SALDO IFINAL DE EFECTIVO Y EQ. DE EFECTIVO	46.703.184.877
SUBTOTAL	<b>0</b>

  
**MARIA NIDIA LARROTA RODRIGUEZ**  
Gerente

  
**MARIA ASTRID GONZALEZ OVALLE**  
Subgerente Administrativo y Financiero

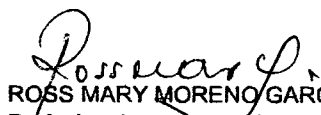
  
**ROSS MARY MORENO GARCIA**  
Profesional del area contable  
TP No.94419-T


**INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE**  
**Estado de Cambios en el Patrimonio Individual**  
 Periodos contables terminados el 31/12/2017 y 31/12/2016

	Capital fiscal	Reserva legal	Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Impactos por transición	Ganacias (perdidas)	Total patrimonio
Saldo a 31/12/2015	64,601,177,554	-	-	497,593,646	-	-	65,098,771,200
Apropiación del Resultado del periodo 2015	-	-	-	497,593,646	-	-	497,593,646
Patrimonio Institucional Incorporat	87,278,998,108	-	-	-	-	-	87,278,998,108
Superavit por valorizaciones	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del periodo 2016	-	-	-	1,393,469,050	-	-	1,393,469,050
Saldo al 31/12/2016	151,880,175,661	-	-	1,393,469,050	-	-	150,486,706,611
Apropiación del Resultado del periodo 2016	-	-	-	1,393,469,050	-	-	1,393,469,050
Patrimonio Institucional Incorporat	3,157,221,844	-	-	-	-	-	3,157,221,844
Superavit por valorizaciones	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del periodo 2017	-	-	-	589,944,343	-	-	589,944,343
Saldo a 31/12/2017	155,037,397,505	-	-	589,944,343	-	-	155,627,341,848

  
 MARÍA NIDIA CARROTTA RODRIGUEZ  
 Gerente

  
 MAYRA ASTRID GONZALEZ OVALLE  
 Subgerente Administrativa y Financiera

  
 ROSS MARY MORENO GARCIA  
 Profesional area contable  
 TP No. 94419-T

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A 31 de diciembre de 2017**

**NOTA1: ESTRUCTURA FINANCIERA:**

El Instituto Financiero de Casanare viene cumpliendo con su propósito de desarrollo y de fortalecimiento en los sectores agropecuario, empresarial, turístico, Educación; así como de otros rubros que sean calificados por la Junta Directiva del Instituto como parte o complemento de las actividades señaladas en el Acuerdo No. 011/2015 que adopta los estatutos de la institución; a continuación analizamos la estructura del Estado de Situación Financiera **consolidado** a 31 de diciembre 2017 comparativo con el balance a corte 31 de diciembre 2016 para ver su variación durante el periodo.

**Clasificación de Activos y Pasivos**

La información reportada al ente regulador es clasificada en corriente y no corriente, según su grado de realización, disponibilidad, exigibilidad o liquidación en términos de tiempo y valores.


Para el efecto, se entiende como **activos** corrientes, aquellas sumas que serán realizables o estarán disponibles en un plazo no mayor a un año y como **pasivos** corrientes, aquellas sumas que serán exigibles o liquidables también en un plazo no mayor a un año.

El balance se encuentra consolidado (IFC, FONDOS MUNICIPALES Y EDUCACION) y comparativo a corte del mismo periodo 2017 y 2016 presenta las siguientes variaciones: El Activo con un incremento del 2% respecto al corte del año 2016 pasando de \$198.550.238.885 a \$201.815.296.967.78; el pasivo -4% de 2016 \$48.063.532.274. a \$46.187.955.119.29 en 2017; el patrimonio incremento en 3% con respecto al año 2016 pasando de \$150.486.706.612 a \$155.037.397.504.95, esta variación se dio por la reclasificación de los convenios y contratos interadministrativos ejecutados y liquidados entre las partes (Gobernación de Casanare-Instituto Financiero de Casanare) en las que se encuentra las transferencias para el FESCA en cumplimiento a su objeto social, donde la Gobernación contabiliza una inversión y el Instituto afecta una cuenta del patrimonio a nombre de FESCA.

El Resultado del ejercicio consolidado a corte 31 de diciembre de 2017 es positivo, por cuanto presenta un excedente de \$589.944.343.24 Generado principalmente por la recuperación de cartera y los intereses por la colocación de crédito.

**Fortalecimiento financiero:** Conforme al objeto del instituto, el fortalecimiento económico corresponde a la cuenta **deudores** con un 74% del total de activos consolidados (\$148.425.691.481.70); entre los valores relevantes de deudores, tenemos la cartera beneficiando a un total de 6.613 usuarios percibiendo un retorno de capital con un interés de los cuales el 20% se capitalizan y el 80% para la operatividad de estos recursos; otro valor relevante está representado en las cuentas en participación (Reforestación, Palma y Repoblamiento).




 <b>ifc</b> <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN: 08/08/2013
			VERSIÓN: 01

A continuación vemos la composición del **Estado de Situación Financiera Consolidado** a 31 de diciembre de 2017 así:


BALANCE GENERAL (31-12-2017)	CONSOLIDADO	CONSOLIDADO	IFC	F. M/PALES	EDUCACION
	2016	2017			
<b>Efectivo</b>	<b>47,563,667,208</b>	<b>46,703,184,878</b>	<b>18,644,923,683</b>	<b>4,193,328,402</b>	<b>23,864,932,793</b>
<b>DEUDORES</b>	<b>142,839,146,611</b>	<b>148,425,691,482</b>	<b>79,053,399,707</b>	<b>7,936,864,315</b>	<b>61,435,427,460</b>
Crédito Cartera	112,305,638,729	115,606,768,913	46,490,948,938	7,139,861,607	61,975,958,368
Cuentas por cobrar	34,936,189,445	37,710,550,980	36,109,964,921	1,034,844,620	565,741,439
Deudas Difícil Cobro	17,147,888,053	19,244,682,149	10,707,616,894	1,464,634,490	7,072,430,765
Provisiones	-21,550,569,616	-24,136,310,560	-14,255,131,046	-1,702,476,402	-8,178,703,112
<b>Propiedad planta y equipo</b>	<b>3,856,159,020</b>	<b>2,644,135,721</b>	<b>2,542,360,721</b>	<b>0</b>	<b>101,775,000</b>
<b>Otros activos</b>	<b>4,291,266,046</b>	<b>4,042,284,888</b>	<b>4,042,284,888</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>198,550,238,885</b>	<b>201,815,296,968</b>	<b>104,282,968,999</b>	<b>12,130,192,717</b>	<b>85,402,135,253</b>
Cuentas por pagar	3,234,796,402	5,844,217,177	3,439,429,104	304,729,376	2,100,058,697
Recursos en Admón.	44,828,735,872	40,343,737,942	27,872,478,421	11,704,518,416	766,741,105
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>48,063,532,274</b>	<b>46,187,955,119</b>	<b>31,311,907,525</b>	<b>12,009,247,792</b>	<b>2,866,799,802</b>
Capital fiscal	60,954,342,977	151,425,499,298	69,111,529,961	0	82,313,969,337
Superavit por valorización	3,611,898,208	3,611,898,208	3,611,898,208	0	0
Patrimonio Institucional incorporad	87,313,934,477	0	0	0	0
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>-1,393,469,050</b>	<b>589,944,343</b>	<b>247,633,305</b>	<b>120,944,924</b>	<b>221,366,114</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>150,486,706,612</b>	<b>155,627,341,849</b>	<b>72,971,061,474</b>	<b>120,944,924</b>	<b>82,535,335,451</b>
<b>PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>198,550,238,886</b>	<b>201,815,296,968</b>	<b>104,282,968,999</b>	<b>12,130,192,717</b>	<b>85,402,135,253</b>

**ACTIVOS** Los activos crecieron en 2%, una variación de \$3.265.058.084; Este crecimiento se dio en su mayor parte por la incorporación al rubro de fondos municipales (Sabanalarga; Villanueva) FONAM y FESCA. Composición y variación del Activo al cierre de 31 de diciembre de 2017 frente al mismo periodo de la vigencia del año 2016:

RUBRO/ PERIODO	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>	<b>201,815,296,969</b>	<b>198,550,238,885</b>	<b>3,265,058,084</b>	<b>2%</b>
Efectivo	46,703,184,878	47,563,667,208	-860,482,330	-2%
Deudores	148,425,691,482	142,839,146,611	5,586,544,871	4%
Propiedad, planta y equipo	2,644,135,721	3,856,159,020	-1,212,023,299	-31%
Otros Activos	4,042,284,888	4,291,266,046	-248,981,158	-6%

## NOTA 2 - EFECTIVO

Constituyen las cuentas representativas de los recursos de liquidez que se registran en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y CDT. Los CDT representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 7 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, y se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión.

	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN: 08/08/2013
			VERSIÓN: 01

Del total del efectivo disponible a 31 de diciembre de 2017, se encuentra en un 4% depositado en cuentas corrientes; 86% en cuentas de ahorros generando ingresos por rendimientos financieros y 10% CDT; estos recursos se encuentran conciliados concentrados en un 72% en Banco BBVA; 7% en Banco Agrario de Colombia; Banco Popular 9%, Banco Occidente 4%; Banco de Bogotá 7% distribuidos así:

BANCO	CTA CTE	CTA AH	CDT	TT	%
AGRARIO	36,045,027	3,409,201,784	0	3,445,246,811	7%
BBVA	213,294,036	28,556,742,185	4,765,333,109	33,535,369,330	72%
POPULAR	9,909,084	4,376,514,163	0	4,386,423,247	9%
OCCIDENTE	1,617,800,850	145,770,902	0	1,763,571,752	4%
BCSC	0	73,947,937	0	73,947,937	0%
BOGOTA	0	3,320,611,465	0	3,320,611,465	7%
DAVIVIENDA	0	172,544,395	0	172,544,395	0%
CAJA	0	0	0	5,469,940	0%
TOTAL	1,877,048,997	40,055,332,831	4,765,333,109	46,703,184,878	
%	4%	86%	10%		100%


**NOTA 3. DEUDORES:** Registra los derechos adquiridos por la entidad, originados principalmente en las operaciones del crédito, así como en otras actividades desarrolladas, de las cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero (reforestación, palma y repoblamiento)

ACTIVO	31/12/2017	31/12/2016	VARIACIÓN	%
<b>Deudores</b>	148,425,691,481	142,839,146,611	5,586,544,870	4%
Transferencias por cobrar	120,000,000	0	120,000,000	0%
Avances y anticipos entregados	143,929,839	272,939,907	-129,010,068	-47%
Recursos entregados en administración	7,659,172,195	5,759,172,195	1,900,000,000	33%
Otros deudores	145,394,217,858	141,209,716,072	4,184,501,786	3%
Deudas de difícil cobro	19,244,682,149	17,147,888,053	2,096,794,096	12%
Provisiones para deudores	-24,136,310,560	-21,550,569,616	-2,585,740,944	12%

Nota 3. Avances y anticipos por cobrar: El valor relevante de anticipos corresponden a los acordados en el desarrollo de contratos de alianzas productivas con las diferentes asociaciones; recursos que se encuentran respaldados con pólizas manejo de anticipos.

DETALLE	31/12/2017	31/12/2016	Variación	%
<b>Avance y Anticipos</b>	143,929,839	272,939,907	-129,010,068	-47%
Anticipo para adquisición	0	93,949,208	-93,949,208	-1
Anticipo para proyectos	143,929,839	178,990,699	-35,060,860	0



 <b>ifc</b> <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN: 08/08/2013
			VERSIÓN: 01

**Nota3. Depósitos en administración.** El desempeño de los convenios interadministrativos con los municipios ha permitido atender a usuarios con créditos para el fomento de la actividad agropecuaria y empresarial. Los convenios a fecha 31 de diciembre de 2017, poseen un total de activos por valor de \$12.124.370.904, siendo el más representativo el convenio con el municipio de Yopal, el cual posee activos por valor de \$4.532.877.599 (37%); S. Luis de Palenque \$2.000.525.419 (16%); Maní de \$1,813.850.410 (15%); Trinidad \$1.387.938.118 (11%) del total de los activos de los fondos municipales, los aportes realizados tanto por el Instituto como por las alcaldías ascienden a \$10.154.262.713, IFC con un 64% \$6.459.172.196 y las alcaldías 36% \$3.695.090.518 El siguiente es el resumen de la composición de los fondos municipales.

CONVENIO	ACTIVO	CARTERA	CARTERA	APORTES	APORTES	RESULTADO
			VENCIDA	IFC	MUNICIPIO	
YOPAL	4,532,877,599	3,894,801,479	1,276,569,090	1,590,000,000	1,360,841,326	-79,689,653
S. LUIS P.	2,000,525,419	1,314,253,727	207,998,680	1,362,126,448	454,042,149	106,907,691
MANI	1,813,850,410	856,627,386	234,602,267	801,179,267	979,219,104	29,928,040
TRINIDA	1,387,938,118	1,263,827,545	315,488,391	896,884,076	284,004,334	49,646,918
VILLANUEVA	900,615,611	0	0	700,000,000	200,000,000	615,611
OROCUE	735,373,043	716,170,036	302,831,164	650,516,482	172,922,103	-24,641,407
PAZ DE A.	583,817,802	548,315,924	98,706,700	358,465,923	176,557,842	29,414,748
PORE	169,372,902	10,500,000	10,500,000	100,000,000	67,503,659	2941163
SABANALARGA				200,000,000	200,000,000	
<b>TOTAL</b>	<b>12,124,370,904</b>	<b>8,604,496,097</b>	<b>2,446,696,292</b>	<b>6,459,172,196</b>	<b>3,695,090,517</b>	<b>115,123,111</b>


Nota: Al cierre de la vigencia quedo causada una partida de \$1.000.000.000 como aporte del IFC para el Fondo Municipal de Yopal FONAM y \$200.000.000 para la creación de Fondo Municipal Sabanalarga

**Nota 3.Otros deudores.** Con relevancia en esta cuenta, se clasifica los préstamos concedidos por instituciones no financieras los deudores concentra un 74% del total del activo y la cartera es un 91% de los Deudores; la cartera está compuesta en tres grupos, cartera IFC, Fondos Municipales, Educación incluido la cartera de ICETEX en liquidación(\$26.860.005.793.60).

**Calidad de la cartera:** En el siguiente cuadro podemos ver la cartera por categorías dependiendo de su calidad de deterioro y de los tres grupos, se observa un alto índice de cartera vencida añadiendo a este agravante la cartera vencida con mayor antigüedad calificada como E deudas de difícil recaudo, esta cartera se encuentra 100% provisionada. En el siguiente cuadro podemos ver su clasificación de acuerdo al vencimiento a corte 31 de diciembre 2017





 <b>ifc</b> <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

CALIDAD	IFC	EDUCACION	F.MUNICIPIOS	TOTAL
CARTERA	2017	2017	2017	2017
A	32,915,916,382	31,322,067,873	6,157,799,805	70,395,784,060
B	2,870,018,844	1,508,680,270	457,953,143	4,836,652,257
C	7,034,745,500	303,346,391	133,867,140	7,471,959,031
D	3,599,134,747	1,981,858,040	390,241,519	5,971,234,306
E (DEUDAS DIFICIL COBRO)	10,707,616,894	7,072,430,765	1,464,634,490	19,244,682,149
IFC-ADMN /EDUC- ICETEX	71,133,465	26,860,005,794	0	26,931,139,259
TOTAL	57,198,565,832	69,048,389,133	8,604,496,097	134,851,451,062
TOTAL VENCIDA	24,211,515,985	10,866,315,466	2,446,696,292	37,524,527,743
%	34%	14%	33%	24%
K	4,457,143,400	0	172,134,165	4,639,568,391

**Nota 3.Deudas de Dificil Cobro:** Representa el valor de la cartera clasificada en categoría E, que por su antigüedad y morosidad ha sido reclasificada de la cuenta de préstamos concedidos como resultado del grado de incobrabilidad originado en factores tales como antigüedad (mayor a 181 días para consumo y más de 360 días comercial), dicha cartera se encuentra provisionada al 100% y se ajusta permanentemente de acuerdo con su evolución. La provisión en esta categoría tuvo un incremento de \$2.096.794.096 se constituye con cargo al estado de resultado.

**Nota 3.Otros Deudores; Cuentas en Participación:** Corresponde al modelo denominado "Contrato de cuentas en Participación" que el Departamento de Casanare a través del instituto implemento como estímulo para el establecimiento y mantenimiento de plantaciones forestales y de palma, agregando a este componente los contratos de repoblamiento bovino.

ACTIVO	PERÍODO 31/12/2017	PERÍODO 31/12/2016	VARIACIÓN	%
CUENTAS PARTICIPACION	23,757,093,083	24,409,754,956	-652,661,873	-3%
OTRAS ENTRE FONDOS MUNICIPALES	534,899,850	782,394,236	-247,494,386	-32%
FORESTACION	9,832,280,752	10,020,112,303	-187,831,551	-2%
PALMA	12,349,936,906	12,474,023,126	-124,086,220	-1%
REPOBLAMIENTO	1,039,975,575	1,133,225,292	-93,249,717	-8%

**Del proyecto de reforestación:** Se viene ejecutando actividades de comercialización a plantaciones forestales comerciales de los cuales se tiene un saldo de recaudo a 2017 en cuentas bancarias de \$669.886.794.89 por venta de madera, de este recurso se destina el 20% para operar el proyecto. Valor del proyecto a diciembre 2017 es de \$9.832.280.752 con 54 usuarios. En este proyecto se beneficiaron usuarios con un incentivo forestal por parte del Ministerio de Agricultura donde se aplicó \$830.864.301, quedando pendiente por ejecutar \$164.968.620, el cual está pendiente por una demanda controversial contractual. A este proyecto se requiere realizar una depuración por motivos de baja producción, inventario por hectáreas que no se desarrollaron a satisfacción las plantas.

	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

**Proyecto de palma de aceite:** Este proyecto cuenta con 44 usuarios para un total de inversión de \$12.349.936.905.90 y un recaudo acumulado de \$387.703.162.10; donde el 20% se destinara para la operatividad del proyecto.

El tiempo previsto inicialmente de recuperación del proyecto de palma de aceite, era de ocho (08) años, fue necesario extenderlo con el fin de lograr recuperar la inversión y se proyectaron los flujos de retorno de la inversión por todo el tiempo productivo del cultivo el cual se extiende hasta el año 2031.


**Del proyecto de Repoblamiento de bovino:** Este convenio 264/2007 \$4.800.000.000. Nació con el fin de repoblar el hato ganadero del departamento, de tal forma que los contratos de cuentas en participación no prevén el recaudo de intereses, por el contrario el convenio incurre en pérdidas debido a las muertes o bajas de semovientes, estas se registran en actas con cargo al convenio, en estas actas se le impone al depositario del ganado cubrir un porcentaje de la pérdida de cada uno de los semovientes que mueran.

Comienza su recaudo desde el año 2009 en aplicabilidad al desarrollo del proyecto, según acuerdo de Junta Directiva del Instituto, se autorizó que del 100% del recaudo de repoblamiento bovino el 80% se destinara para colocación de nuevos créditos y el 20% restante se utilizara para sufragar los gastos operativos del programa, es así como del total de recaudo \$1.724.420.752 por concepto de abonos se tiene una cartera de \$1.493.965.126, igualmente se realizan pagos administrativos; saldo del proyecto \$1,039.975.575, con 128 usuarios vigentes.

**NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:** La propiedad planta y equipo registra todos aquellos bienes que han sido adquiridos para que presten un bien o servicio a la entidad, no se tienen para la venta y se posee la propiedad, su clasificación se da de acuerdo a las normas establecidas por la Contaduría General de la Nación; se encuentran salvaguardados por pólizas adquiridas por la institución contra todo riesgo, a estos activos se les aplica el método de depreciación línea recta.

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACIÓN	%
<b>ACTIVO</b>	<b>2,644,135,721</b>	<b>3,856,159,020</b>	<b>-1,212,023,299</b>	<b>-31%</b>
TERRENOS	564,646,000	564,646,000	0	0%
EDIFICACIONES	3,598,438,124	3,598,438,124	0	0%
MUEBLES, ENSERES Y EQ. OFICINA	1,044,598,463	989,152,745	55,445,718	6%
EQUIPO DE COMUN COMPUTACIÓN	1,333,748,026	1,188,545,099	145,202,927	12%
EQUIPO DE TRANSPORTE	109,862,192	83,300,000	26,562,192	32%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-4,007,157,084	-2,567,922,948	-1,439,234,136	56%

Se ha estado realizando depuraciones de activos inservibles, con el fin de determinar y mostrar en los estados financieros lo realmente útil y servible al servicio de la institución.

 <b>ifc</b> <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN: 08/08/2013
			VERSIÓN: 01

**NOTA 5. OTROS ACTIVOS:** Se realizó y actualizó la valorización de los bienes raíces propiedad del instituto; ubicado en la carrera 20 No.5-55 Barrio San Martín, escritura 800 de Yopal y el lote Carrera 13 C No.9-91, terreno donde se encuentra construida la sede del IFC \$3.611.898.208 Se contabilizó un valor de \$93.812.278. Correspondiente al ingreso de un bien raíz rural como dación de pago por la deuda No.4113849 de la usuaria BLANCA PATRICIA PLAZAS con cedula 47.430.822 (CCCA 3049/2016). Bien raíz que se encuentra en el municipio de Hato Corozal; adjudicación del bien inmueble por la deuda de la obligación No.4106000 BERNABE ORTIZ VELANDIA cédula 74852659 (CCCA3309); por parte de la oficina Jurídica se adelantará los procesos para enajenar el inmueble.

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACIÓN	%
<b>OTROS ACTIVOS</b>				
BIENES RECIBIDOS EN DACION DE PAGO	93,812,278	93,812,278	0	0%
INTANGIBLES	1,112,414,925	1,112,414,925	0	0%
AMORTIZACIÓN	-775,840,523	-526,859,365	-248,981,158	47%
VALORIZACIONES	3,611,898,208	3,611,898,208	0	0%


**Nota 5. INTANGIBLES:** Clasificados en otros activos los Bienes Intangibles (Software, licencias) como valor relevante tenemos el software con el cual venimos operando hace 4 años. (IAS) con una amortización proyectada a 10 años.

**PASIVO:** Tenemos los compromisos que quedaron a 31 de diciembre 2017 causados con el fin de ser pagados en el transcurso del año 2018 como consecuencia de hechos pasados, de las cuales se prevé que representarán para la entidad un flujo de salida de recursos.

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION	%
<b>PASIVOS</b>	<b>46,187,955,120</b>	<b>48,063,532,274</b>	<b>-1,875,577,155</b>	<b>-4%</b>
CUENTAS POR PAGAR	44,006,316,033	47,471,458,610	-3,465,142,577	-7%
OBLIGACIONES LABORALES	200,215,699	180,803,638	19,412,061	11%
OTROS PASIVOS	1,981,423,387	411,270,026	1,570,153,361	382%

**NOTA 6: Cuentas por pagar:** Se evidencia una disminución de -4% en los pasivos consolidados

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION	%
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>44,006,316,033</b>	<b>47,471,458,610</b>	<b>-3,465,142,577</b>	<b>0</b>
ADQUISICION DE BIENES	1,260,425,027	16,002,607	1,244,422,420	7776%
ACREEDORES	2,341,792,063	2,583,873,131	-242,081,068	-9%
RETENCION EN LA FUENTE	47,752,000	36,513,000	11,239,000	31%
IVA	11,209,000	6,334,000	4,875,000	77%
AVANCES Y ANTIPOPOS	1,193,927,120	0	1,193,927,120	0%
RECURSOS RECIBIDOS ADMIN	39,149,810,823	44,828,735,872	-5,678,925,049	-13%
CREDITOS JUDICIALES	1,400,000	0	1,400,000	0%

 <b>ifc</b> <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN: 08/08/2013
			VERSIÓN: 01

El valor relevante en adquisición de bienes corresponde al aporte que quedo por pagar en otro si del convenio interadministrativo entre el IFC y el municipio de Yopal (FONAM) por \$1.000.000.000 y con el Fondo de Sabanalarga \$200.000.000.

Para los acreedores el valor relevante corresponde a la cuenta de seguros \$1.684.317.605.; seguros de vida para el respaldo de los créditos de cartera.

Como valor relevante también tenemos el valor del 20% anticipo en el desarrollo del convenio interadministrativo 2341-2017 con la Gobernación de Casanare.


**NOTA 7: Obligaciones laborales y Pasivos estimados:** Es de resaltar que la institución se encuentra al día en todos los pagos laborales y prestacionales, los valores que quedaron causados corresponden a las prestaciones de los funcionarios que a medida que van cumpliendo con el derecho para adquirir el pago, se les va cancelando. La institución no tiene pasivo pensional con terceros.

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION	%
<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>200,215,699</b>	<b>180,893,638</b>	<b>19,412,061</b>	<b>0.107365</b>
PRIMA DE VACACIONES	79,532,621	85,115,671	-5,583,050	-7%
PRIMA DE SERVICIOS	52,842,093	48,368,880	4,473,213	9%
BONIFICACIONES	67,840,985	47,319,087	20,521,898	43%

**Nota 8: Otros pasivos:** Como partida relevante tenemos los recaudos por clasificar que corresponde a partidas sin identificar de la cartera recibida resultado de la liquidación de ICETEX \$1.545.695.756.82. La cartera en administración de aquellos fondos que se liquidaron y que del resultado de la liquidación la parte de cartera del municipio, fue entregada al IFC para su cobro mediante un nuevo contrato (Paz de Ariporo y Monterrey); la cuota de fomento corresponde al saldo en ejecución del contrato firmado con el Ministerio de Agricultura incentivos forestales saldo pendiente por desembolsar \$164.968.620, contrato que se encuentra demandado; los otros recaudos a favor de terceros, corresponde a la venta de la madera de los proyectos de Reforestación que están transitoriamente en esta cuenta hasta que se dé la liquidación del contrato.

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION	%
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>1,981,423,387</b>	<b>411,270,026</b>	<b>1,570,153,361</b>	<b>382%</b>
"COBRO CARTERA DE TERCEROS	91,782,727	91,782,727	0	0%
"CUOTA DE FOMENTO	164,968,620	164,968,620	0	0%
RECAUDOS POR CLASIFICAR	1,626,366,376	58,511,383	1,567,854,993	2680%
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	90,572,540	88,274,172	2,298,368	3%
INTERESES	7,733,124	7,733,124	0	0%



 <b>ifc</b> <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

### NOTA 9. PATRIMONIO

El incremento al patrimonio se da por la reclasificación de los recursos que inicialmente se contabilizaron como pasivo (recursos recibidos en administración) y que a través de mesas de trabajo con las dos entidades Gobernación e IFC, se determina reclasificar en las cuentas correspondientes aquellos contratos y convenios interadministrativos liquidados; se determina que los recursos que la Gobernación transfiere al IFC para el crédito educativo en FESCA, la Gobernación contabilizara una inversión en IFC a nombre de FESCA y el IFC contabiliza al patrimonio a nombre del FESCA; la valorización de los bienes raíces de propiedad del IFC que se realizó en el año 2015; Al cierre de 31 de diciembre de 2017 presenta un resultado contable consolidado positivo de \$589.944.343.

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION	%
<b>PATRIMONIO</b>	<b>155,627,341,848</b>	<b>150,486,706,612</b>	<b>5,140,635,237</b>	<b>3%</b>
CAPITAL FISCAL	151,425,499,297	60,954,342,977	90,471,156,320	148%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	589,944,343	-1,393,469,050	1,983,413,393	-142%
SUPERAVIT POR VALORIZACION	3,611,898,208	3,611,898,208	0	0%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCOR	0	87,313,934,477	-87,313,934,477	-100%

### NOTA 10. INGRESOS

Durante el periodo de 2017 el instituto causo ingresos totales consolidados por valor de \$15.356.364.869, de los cuales el valor relevante corresponde al 73% como financieros como la causación por la operación del crédito de intereses corrientes y en mora del crédito hasta 90 días; intereses de proyectos de reforestación y palma; como los rendimientos de cuentas de ahorros; seguida de un 26% clasificados como extraordinarios ya que se da por la recuperación de provisión de cartera; los otros ingresos corresponde a costos atados al crédito que se recaudan al momento del desembolso.

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION
<b>INGRESOS</b>	<b>15,356,364,869</b>	<b>10,354,551,957</b>	<b>5,001,812,912</b>
TRANSFERENCIA	0	115,000,000	-115,000,000
FINANCIEROS	11,201,385,521	8,971,318,996	2,230,066,525
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	205,778,820	1,087,790,172	-882,011,352
EXTRAORDINARIOS	3,949,200,528	180,442,789	3,768,757,739

### NOTA 11. EGRESOS

Se incurrió en gastos totales a 31 de diciembre de 2017, por valor de \$14.766.420.526 donde se observa en mayor proporción las provisiones, depreciaciones y amortización en un 53% del total de gastos, esta provisión se realiza debido a la incertidumbre inherente a la falta de pago de las obligaciones de crédito. Los gastos se componen así: Gastos de Administración 22% (\$3.321.484.860), El 21% por gastos Operacionales (\$3.070.061.526); el 3% corresponde a gastos financieros y el mayor valor corresponde a condonación de créditos educativos.

	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION
<b>GASTOS</b>	<b>14,766,420,526</b>	<b>11,748,021,009</b>	<b>3,018,399,517</b>
DE ADMINISTRACION	3,321,484,860	2,761,713,353	559,771,507
DE OPERACION	3,070,061,526	2,990,017,823	80,043,703
PROVISIONES, DEPR.	7,869,457,611	5,979,242,714	1,890,214,897
OTROS GASTOS	505,416,529	17,047,119	488,369,410

**Nota 11.DE ADMINISTRACIÓN:** En este grupo se encuentran contabilizados los gastos en que incurre la institución para apoyo y desarrollo misional (personal de nómina y las erogaciones atadas como prestaciones sociales, aportes parafiscales y patronales personal de apoyo por contrato; los gastos generales: (vigilancia, mantenimientos, servicios público, seguros, cuota de fiscalización, soporte de sistemas).

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION
<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>3,321,484,860</b>	<b>2,761,713,353</b>	<b>559,771,507</b>
SUELDOS Y SALARIOS	1,828,409,868	1,692,585,787	135,824,081
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	60,093,173	22,647,709	37,445,464
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	360,248,539	295,340,948	64,907,591
APORTES SOBRE LA NOMINA	75,708,600	61,766,900	13,941,700
GENERALES	946,464,700	645,811,585	300,653,115
IMPUESTOS* CONTRIBUCIONES Y TASAS	50,559,980	43,560,424	6,999,556

**Nota 11.DE OPERACIÓN:** En este grupo se encuentra contabilizado los gastos que afectan el proceso misional como los gastos de personal del área de financiación y de programas y proyectos, como también todos los gastos de prestaciones sociales, aportes parafiscales y patronales; de igual forma el personal contratado para al desarrollo del proceso misional; gastos generales: (Honorarios, vigilancia, materiales y suministros, mantenimientos, servicios públicos, seguros, soporte de sistemas).

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION
<b>DE OPERACIÓN</b>	<b>3,070,061,526</b>	<b>2,990,017,823</b>	<b>80,043,703</b>
SUELDOS Y SALARIOS	664,994,202	703,940,949	-38,946,747
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	18,071,721	25,649,991	-7,578,270
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	117,633,965	167,852,342	-50,218,377
APORTES SOBRE LA NOMINA	24,566,900	36,180,000	-11,613,100
GENERALES	2,201,249,621	2,023,512,682	177,736,939
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	43,545,117	32,881,859	10,663,258

**Nota 11. PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES:** La provisión de cartera corresponde a la del periodo y son estimaciones de pérdida que se efectúan en porcentaje de acuerdo a la calidad de la cartera, para este periodo se dio una baja notable debido a la aplicabilidad del Acuerdo No. 008-2016; a partir del mes de diciembre 2016 Manuales de crédito y cartera por lo tanto la provisión se modificó en cuanto a sus vencimientos teniendo en cuenta las líneas de crédito (consumo, comercial); la depreciación de los activos fijos se aplica el proceso de línea recta y la amortización de los intangibles.

	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION
<b>PROVICION, DEPRECIACION</b>	<b>8,374,917,239</b>	<b>5,999,772,366</b>	<b>2,375,144,874</b>
PROVISIONES PARA DEUDOR	6,181,242,317	5,410,018,487	771,223,830
DEPRECIACION	1,439,268,586	374,224,227	1,065,044,359
AMORTIZACION	248,946,708	195,000,000	53,946,708

**Nota 11. OTROS GASTOS:** Son los gastos financieros que se generan en movimientos de las cuentas bancarias del instituto 22% y el 78% tenemos las condonaciones otorgadas en créditos educativos en FESCA.

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>505,416,528</b>	<b>17,047,119</b>	<b>488,369,409</b>
COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	112,031,485	15,150,530	96,880,955
FINANCIEROS	421,273	877,350	-456,077
OTROS GASTOS ORDINARIOS	392,963,770	1,019,239	391,944,531

**NOTA.12. CUENTAS DE ORDEN:** Valor de aquellos bienes y derechos que no afectan la situación económica y financiera del ente público, pero que pueden llegar afectarlo y que por alguna eventualidad se encuentran temporalmente bajo su manejo a la fecha del presente balance.


**Cuentas de orden deudoras:** Registra operaciones con terceros que pueden llegar a afectar el balance: En litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos, tenemos el proceso a nombre de Josefina Cardenas Borda; Los Chirivitales; Matepotranca.

Entre otros derechos; tenemos la causación de intereses de mora después de 90 días de vencimiento; como los saldos de los convenios interadministrativos con la Gobernación de Casanare (Nos.2031-2017; 2341-2017; 2456-2017).

Los documentos entregados para su cobro; corresponde a la cartera castigada y que se encuentra con procesos jurídicos.

Activos retirados; pertenece a un saldo por dar de baja de aquella propiedad planta y equipo inservible.

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION	%
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>36,092,945,467</b>	<b>25,619,783,035</b>	<b>10,473,162,432</b>	<b>41%</b>
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	1,888,983,356	0	1,888,983,356	0%
OTROS DERECHOS DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	23,290,955,167	14,387,610,337	8,903,344,829	62%
ACTIVOS RETIRADOS	10,909,376,145	11,150,897,256	-241,521,111	-2%
	3,630,800	81,275,442	-77,644,642	-96%

 <b>ifc</b> <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

**Cuentas de orden acreedoras:** Cuentas representativas de los compromisos que se relacionan con posibles obligaciones y que por lo tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera del instituto.

Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos; corresponde a las demandas laborales y administrativas contra el IFC por el señor Jose Nelson Parra Rojas; Ministerio Agricultura y Desarrollo Rural y Recuperaciones, asesorías y servicios financieros limitada.

Otras responsabilidad; corresponde al proyecto de reforestación en convenio con la empresa IFATA de Tauramena Casanare.

Acreedoras de Control; corresponde a las hipotecas realizadas que respaldan los créditos con estas condiciones

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION	%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>32,456,654,084</b>	<b>61,114,336,854</b>	<b>-28,657,682,770</b>	<b>-47%</b>
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	1,459,363,230	124,718,294	1,334,644,936	0%
OTRAS RESPONSABILIDADES	824,107,757	824,107,757	0	0%
ACREEDORAS DE CONTROL	30,173,183,097	60,165,510,803	-29,992,327,706	-50%

Certifico que la presente información es fielmente tomada de los libros de contabilidad consolidada a corte 31 de diciembre de 2017, los cuales se elaboraron conforme al Régimen de Contabilidad Pública, establecido por la Contaduría General de la Nación.

Esta información hace parte del reporte a través del Consolidador de Hacienda de Información Financiera Pública (CHIP).

CGN2005\_001\_SALDOS Y MOVIMIENTOS  
 CGN2005\_002\_OPERACIONES RECIPROCAS  
 CGN2016\_01\_VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS

  
**ROSS MARY MORENO GARCIA**  
 Profesional del área contable  
 TP No. 94419-T