



estados financieros

---

**BALANCE GENERAL: 30 DE ABRIL DE 2013 <sup>1/</sup>**

| ACTIVOS   |                | (miles de pesos)       |
|---|----------------|------------------------|
| <b>RESERVAS INTERNACIONALES BRUTAS</b>                      |                | <b>73.203.124.583</b>  |
| Efectivo en caja  | 3.657.578      |                        |
| Depósitos a la orden  | 17.645.613     |                        |
| Inversiones   | 68.525.859.758 |                        |
| Portafolio directo  | 51.171.279.281 |                        |
| Portafolio en administración                                | 17.354.580.477 |                        |
| Oro   | 895.010.531    |                        |
| Fondo Monetario Internacional                               | 2.748.576.380  |                        |
| Derechos especiales de giro                                 | 2.028.623.471  |                        |
| Posición de reserva   | 719.952.909    |                        |
| Fondo Latinoamericano de Reservas                           | 905.680.272    |                        |
| Aporte  | 869.163.672    |                        |
| Pesos andinos   | 36.516.600     |                        |
| Convenios internacionales                                   | 106.694.451    |                        |
| <b>CAJA Y METALES PRECIOSOS</b>                             |                | <b>92.729.378</b>      |
| Moneda metálica en caja                                     | 76.257.694     |                        |
| Metales preciosos   | 15.443.660     |                        |
| Moneda extranjera   | 228.802        |                        |
| Moneda nacional   | 15.214.858     |                        |
| Depósitos en bancos   | 1.028.024      |                        |
| <b>OPERACIONES DE LIQUIDEZ: REPOS Y APOYOS TRANSITORIOS</b> |                | <b>1.501.994.951</b>   |
| Operaciones repo  | 1.501.994.951  |                        |
| Bancos  | 1.158.937.951  |                        |
| Corporaciones financieras                                   | 165.000.000    |                        |
| Compañías de financiamiento comercial                       | 23.650.000     |                        |
| Otras entidades financieras                                 | 154.407.000    |                        |
| <b>INVERSIONES</b>  |                | <b>26.946.881</b>      |
| Inversiones negociables en títulos de deuda                 | 30.101.613     |                        |
| TES por operaciones de regulación monetaria                 | 26.946.881     |                        |
| Otros títulos   | 3.154.732      |                        |
| Provisiones   | (3.154.732)    |                        |
| <b>CARTERA DE CRÉDITOS</b>                                  |                | <b>177.476</b>         |
| Moneda nacional   | 941.188        |                        |
| Otros créditos  | 941.188        |                        |
| Provisión sobre cartera de créditos                         | (763.712)      |                        |
| <b>APORTES EN ORGANISMOS INTERNACIONALES</b>                |                | <b>2.581.265.108</b>   |
| Moneda extranjera   | 873.127.975    |                        |
| Moneda nacional   | 1.708.137.133  |                        |
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                   |                | <b>40.733.822</b>      |
| Intereses y comisiones moneda extranjera                    | 1.640.438      |                        |
| Intereses y comisiones moneda nacional                      | 8.713.682      |                        |
| Anticipos de contratos                                      | 26.505.737     |                        |
| Otras en moneda extranjera                                  | 2.734.820      |                        |
| Otras en moneda nacional                                    | 18.904.178     |                        |
| Provisiones   | (17.765.033)   |                        |
| <b>INVENTARIOS</b>  |                | <b>204.588.420</b>     |
| Inventarios   | 204.888.223    |                        |
| Provisión para protección de inventarios                    | (299.803)      |                        |
| <b>PROPIEDADES Y EQUIPO</b>                                 |                | <b>466.010.377</b>     |
| Costo   | 788.637.529    |                        |
| Terrenos  | 19.178.561     |                        |
| Construcciones en curso                                     | 22.742.765     |                        |
| Edificios   | 283.099.338    |                        |
| Maquinaria y equipo   | 373.033.628    |                        |
| Muebles y enseres y equipo de oficina                       | 18.960.845     |                        |
| Equipo de sistemas  | 61.439.006     |                        |
| Vehículos   | 9.110.200      |                        |
| Moldes y matrices   | 1.070.507      |                        |
| Importaciones en tránsito                                   | 2.679          |                        |
| Depreciación acumulada                                      | (322.627.152)  |                        |
| Edificios   | (110.689.857)  |                        |
| Maquinaria y equipo   | (147.641.309)  |                        |
| Muebles y enseres y equipo de oficina                       | (13.975.953)   |                        |
| Equipo de sistemas  | (41.474.506)   |                        |
| Vehículos   | (8.250.010)    |                        |
| Moldes y matrices   | (595.517)      |                        |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>  |                | <b>1.884.240.791</b>   |
| Moneda extranjera   | 3.131.850      |                        |
| Moneda nacional   | 1.881.108.941  |                        |
| Aportes permanentes   | 74.082         |                        |
| Derechos en fideicomisos                                    | 1.439.271.838  |                        |
| Bienes de arte y cultura                                    | 270.980.918    |                        |
| Gastos pagados por anticipado                               | 11.724.425     |                        |
| Cargos diferidos  | 28.325.195     |                        |
| Cartera hipotecaria para vivienda                           | 117.249.772    |                        |
| Créditos a empleados y pensionados                          | 5.961.094      |                        |
| Bienes entregados en comodato                               | 279.873        |                        |
| Activos fijos en almacén                                    | 4.175.638      |                        |
| Comisión de compromiso con el FMI                           | 345.045        |                        |
| Otros   | 6.800.765      |                        |
| Provisiones   | (4.079.703)    |                        |
| <b>VALORIZACIONES</b>                                       |                | <b>1.135.207.187</b>   |
| De bienes inmuebles   | 645.470.195    |                        |
| De bienes de arte y cultura                                 | 489.736.992    |                        |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   |                | <b>81.137.018.974</b>  |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                            |                | <b>79.138.806.222</b>  |
| <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA</b>               |                | <b>25.296.958.088</b>  |
| <b>CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS</b>                        |                | <b>67.798.739</b>      |
| <b>CUENTAS CONTINGENTES ACREEDORAS POR CONTRA</b>           |                | <b>891.900.852</b>     |
| <b>CUENTAS FIDUCIARIAS ACTIVAS</b>                          |                | <b>180.358.089.710</b> |

**BALANCE GENERAL: 30 DE ABRIL DE 2013 <sup>1/</sup>**

| PASIVOS  |                | (miles de pesos)      |
|--|----------------|-----------------------|
| EXIGIBILIDADES A CORTO PLAZO QUE AFECTAN RESERVAS                                  |                | 6.216.638             |
| Gastos causados por pagar: reservas internacionales                                | 5.769.378      |                       |
| Otras exigibilidades que afectan reservas  | 447.260        |                       |
| <b>DEPÓSITOS Y EXIGIBILIDADES</b>  |                | <b>68.118.477.929</b> |
| Billetes en circulación  | 38.265.558.005 |                       |
| Depósitos en cuenta  | 8.846.531.398  |                       |
| Moneda extranjera  |                |                       |
| Gobierno nacional: DTN   | 50.412.963     |                       |
| Sistema financiero   | 2.455.725      |                       |
| Bancos   | 2.443.564      |                       |
| Corporaciones financieras  | 11.431         |                       |
| Resto del sistema financiero   | 730            |                       |
| Sector privado   |                | 2                     |
| Moneda nacional  |                | 23.758.166            |
| Sector público   |                |                       |
| Gobierno nacional: Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN) | 23.538.065     |                       |
| Resto del sector público   | 220.101        |                       |
| Sistema financiero   |                | 8.732.456.138         |
| Bancos   | 8.151.931.667  |                       |
| Corporaciones financieras  | 64.061.741     |                       |
| Compañías de financiamiento comercial  | 348.181.860    |                       |
| Resto del sistema financiero   | 168.280.870    |                       |
| Sector privado   |                | 37.448.403            |
| Otros depósitos  | 21.006.388.526 |                       |
| Moneda extranjera  |                | 107.039.281           |
| Depósitos especiales   | 104.681.103    |                       |
| Exigibilidades por servicios bancarios   | 2.358.178      |                       |
| Depósitos resolución 18 de 2007 J. D.  |                |                       |
| Moneda nacional  |                | 20.899.349.245        |
| Fondos en fideicomiso  | 380.553        |                       |
| Depósitos especiales   | 975.902        |                       |
| Depósitos de contracción monetaria   | 1.539.154.900  |                       |
| Depósitos remunerados-DTN  | 9.239.000.000  |                       |
| Depósitos remunerados-DTN-control monetario  | 10.119.151.357 |                       |
| Depósitos Resolución 2 de 2007 de la JDBR  | 26.811         |                       |
| Exigibilidades por servicios bancarios   | 595.782        |                       |
| Servicios bancarios de recaudo   | 63.940         |                       |
| OBLIGACIONES CON ORGANISMOS INTERNACIONALES  |                | 3.579.092.082         |
| Moneda extranjera  | 2.071.873.689  |                       |
| Aportes  | 1.145.345      |                       |
| DEG y pesos andinos asignados  | 2.070.728.344  |                       |
| Moneda nacional  |                | 1.507.218.393         |
| Aportes  | 1.507.218.393  |                       |
| CUENTAS POR PAGAR  |                | 115.651.907           |
| Intereses y comisiones moneda extranjera   | 79.034         |                       |
| Intereses y comisiones moneda nacional   | 86.188.834     |                       |
| Otras en moneda extranjera   | 680.151        |                       |
| Otras en moneda nacional   | 28.703.887     |                       |
| OBLIGACIONES LABORALES   |                | 1.428.679.773         |
| Cálculo actuarial: pensiones de jubilación   | 1.367.058.827  |                       |
| Obligaciones laborales consolidadas  | 28.860.881     |                       |
| Obligaciones laborales: provisiones  | 32.760.065     |                       |
| PASIVO DIFERIDO  |                | 76.302.936            |
| OTROS PASIVOS  |                | 15.505.721            |
| Moneda extranjera  | 59.382         |                       |
| Moneda nacional  | 15.446.339     |                       |
| <b>TOTAL PASIVO</b>  |                | <b>73.339.926.986</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>  |                |                       |
| CAPITAL  |                | 12.711.445            |
| RESERVAS   |                | 2.276.184.814         |
| Para fluctuaciones de monedas  | 2.276.184.814  |                       |
| SUPERÁVIT  |                | 5.811.116.121         |
| Liquidación cuenta especial de cambios   | 453.468.193    |                       |
| Ajuste de cambio   | 3.904.994.080  |                       |
| Superávit donado   | 167.729.809    |                       |
| Superávit por inversión neta en activos actividad cultural                         | 149.716.852    |                       |
| Valorización de bienes inmuebles   | 645.470.195    |                       |
| Valorización de bienes de arte y cultura   | 489.736.992    |                       |
| RESULTADOS   |                | (302.920.392)         |
| Del ejercicio en curso   | (302.920.392)  |                       |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>  |                | <b>7.797.091.988</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>   |                | <b>81.137.018.974</b> |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA   |                | 79.138.806.222        |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS  |                | 25.296.958.088        |
| CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS POR CONTRA   |                | 67.798.739            |
| CUENTAS CONTINGENTES ACREEDORAS  |                | 891.900.852           |
| CUENTAS FIDUCIARIAS PASIVAS Y DE PATRIMONIO  |                | 180.358.089.710       |

1/ Sin revisar por la Superintendencia Financiera de Colombia.

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO**  
**Y EL 30 DE ABRIL DE 2013 <sup>1/</sup>**

| INGRESOS   |            | (miles de pesos)   |
|--|------------|--------------------|
| <b>OPERACIONALES</b>   |            | <b>157.569.205</b> |
| INTERESES Y RENDIMIENTOS   |            | 64.477.922         |
| Valoración de TES por operaciones de regulación monetaria                    | 26.457.420 |                    |
| Operaciones de liquidez  | 37.967.288 |                    |
| Otras operaciones  | 53.214     |                    |
| COMISIONES   |            | 35.979.028         |
| Servicios bancarios  | 15.891.636 |                    |
| Negocios fiduciarios   | 20.087.392 |                    |
| MONEDA EMITIDA Y METALES PRECIOSOS   |            | 13.416.530         |
| Valor facial moneda metálica emitida   | 13.409.917 |                    |
| Utilidad en venta de plata y platino   | 6.613      |                    |
| DIFERENCIAS EN CAMBIO  |            | 42.244.113         |
| Aportes en organismos internacionales  | 37.250.476 |                    |
| Cuentas de depósito  | 247.208    |                    |
| Otras: sobre activos   | 4.704.653  |                    |
| Otras: sobre pasivos   | 41.776     |                    |
| OTROS OPERACIONALES  |            | 1.451.612          |
| <b>NO OPERACIONALES</b>  |            | <b>75.370.386</b>  |
| Rendimientos sobre los recursos de la provisión para pensiones de jubilación | 68.783.859 |                    |
| Otros  | 6.586.527  |                    |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>  |            | <b>232.939.591</b> |

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO**  
**Y EL 30 DE ABRIL DE 2013 <sup>1/</sup>**

| EGRESOS   |                  | (miles de pesos)     |
|---|------------------|----------------------|
| <b>OPERACIONALES</b>  |                  | <b>534.851.088</b>   |
| INTERESES, RENDIMIENTOS Y GASTOS EN LA ADMINISTRACIÓN DE RESERVAS INTERNACIONALES | 276.737.438      |                      |
| Reservas internacionales  | 40.632.718       |                      |
| Valoración oro no monetario   | 94.952           |                      |
| Depósitos remunerados - DTN   | 133.033.511      |                      |
| Depósitos de contracción monetaria  | 11.650.137       |                      |
| Depósitos de contracción monetaria: control monetario                             | 78.156.953       |                      |
| Comisión de compromiso crédito flexible con el FMI                                | 8.281.069        |                      |
| Gastos en la administración de reservas internacionales                           | 4.888.098        |                      |
| COMISIONES Y HONORARIOS   | 114.855          |                      |
| COSTO DE EMISIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE ESPECIES MONETARIAS                            | 28.467.668       |                      |
| Billetes  | 14.996.209       |                      |
| Moneda metálica   | 10.282.425       |                      |
| Distribución de especies monetarias   | 3.189.034        |                      |
| DIFERENCIAS EN CAMBIO   | 21.280.507       |                      |
| Cuentas de depósito   | 5.925.429        |                      |
| Obligaciones por aportes en organismos internacionales                            | 3.463.901        |                      |
| Aportes en organismos internacionales   | 3.279.365        |                      |
| Otras: sobre pasivos  | 14.345           |                      |
| Otras: sobre activos  | 8.597.467        |                      |
| GASTOS DE PERSONAL  | 83.278.547       |                      |
| Salarios y prestaciones sociales  | 58.716.720       |                      |
| Otros gastos de personal  | 24.561.827       |                      |
| GASTOS DE PENSIONADOS   | 82.181.113       |                      |
| Mesadas pensionales   | 58.129.394       |                      |
| Otros gastos de pensionados   | 24.051.719       |                      |
| GASTOS GENERALES  | 15.990.221       |                      |
| IMPUESTOS   | 4.388.866        |                      |
| SEGUROS   | 1.933.045        |                      |
| CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES   | 2.156.687        |                      |
| GASTOS CULTURALES   | 2.268.381        |                      |
| PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES                                      | 15.068.277       |                      |
| Provisiones   | 614.880          |                      |
| Depreciaciones  | 7.523.021        |                      |
| Amortizaciones  | 6.930.376        |                      |
| OTROS OPERACIONALES   | 985.483          |                      |
| <b>NO OPERACIONALES</b>   | <b>1.008.895</b> | <b>1.008.895</b>     |
| Otros   | 1.008.895        |                      |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>  |                  | <b>535.859.983</b>   |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>  |                  | <b>(302.920.392)</b> |

1/ Sin revisar por la Superintendencia Financiera de Colombia.

**OPERACIONES MONETARIAS EFECTIVAS <sup>1/</sup>**  
**PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO**  
**Y EL 30 DE ABRIL DE 2013**  
(MILES DE MILLONES DE PESOS)

| Concepto   | Expansión<br>(a) | Contracción<br>(b) | Neto<br>(a - b)          |
|--|------------------|--------------------|--------------------------|
| <b>I. AUMENTO Y DISMINUCIÓN DE ACTIVOS</b>                         | <b>312.351,5</b> | <b>309.175,6</b>   | <b>3.175,9</b>           |
| 1. Reservas internacionales  | 5.239,4          | 369,5              | 4.869,9                  |
| 2. Metales preciosos   |                  | 1,2                | (1,2)                    |
| 3. Inversiones en M/N - TES y otros                                | 212,6            | 958,8              | (746,2)                  |
| TES de regulación monetaria  | 212,6            | 958,8              | (746,2)                  |
| 4. Crédito interno   | 306.813,6        | 307.840,6          | (1.027,0)                |
| Otros créditos   |                  | 0,2                | (0,2)                    |
| Operaciones de liquidez  | 306.813,6        | 307.840,4          | (1.026,8)                |
| 5. Inversión de la provisión de pensiones                          | 5,0              | 5,5                | (0,5)                    |
| 6. Inversiones en activos fijos e inventarios                      | 80,9             |                    | 80,9                     |
| <b>II. AUMENTO Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS</b>                        | <b>63,2</b>      | <b>11.595,5</b>    | <b>(11.532,3)</b>        |
| 1. Otros depósitos   | 35,9             | 11.581,0           | (11.545,1)               |
| Gobierno nacional  |                  | 10.688,4           | (10.688,4)               |
| Contracción monetaria  |                  | 892,6              | (892,6)                  |
| Otros  | 35,9             |                    | 35,9                     |
| 2. Otros pasivos   | 27,3             | 14,5               | 12,8                     |
| Organismos internacionales   | 15,9             | 14,5               | 1,4                      |
| Cheques pagados  | 1,1              |                    | 1,1                      |
| Otros  | 10,3             |                    | 10,3                     |
| <b>III. PATRIMONIO</b>   | <b>0,0</b>       | <b>239,3</b>       | <b>(239,3)</b>           |
| Transferencias por utilidades o pérdidas                           |                  | 239,3              | (239,3)                  |
| <b>IV. ESTADO DE RESULTADOS</b>                                    | <b>347,1</b>     | <b>296,2</b>       | <b>50,9</b>              |
| 1. Intereses recibidos y otros                                     |                  | 250,7              | (250,7)                  |
| Reservas internacionales   |                  | 57,7               | (57,7)                   |
| TES de regulación monetaria  |                  | 152,1              | (152,1)                  |
| Operaciones de apoyos de liquidez: repos                           |                  | 39,1               | (39,1)                   |
| Inversión de la provisión de pensiones                             |                  | 1,8                | (1,8)                    |
| 2. Intereses pagados   | 151,0            |                    | 151,0                    |
| Encaje y remuneración DTN  | 139,1            |                    | 139,1                    |
| Depósitos contracción monetaria                                    | 11,5             |                    | 11,5                     |
| Otros  | 0,4              |                    | 0,4                      |
| 3. Comisiones recibidas y pagadas                                  | 0,1              | 45,5               | (45,4)                   |
| 4. Gastos de personal y generales                                  | 196,0            |                    | 196,0                    |
| Gastos de personal   | 83,3             |                    | 83,3                     |
| Gastos de pensionados  | 82,2             |                    | 82,2                     |
| Gastos generales   | 30,5             |                    | 30,5                     |
| <b>V. OTROS CONCEPTOS (NETO)</b>                                   |                  | <b>9,1</b>         | <b>(9,1)</b>             |
| <b>VI. TOTAL OPERACIONES EFECTIVAS<br/>(I + II + III + IV + V)</b> | <b>312.761,8</b> | <b>321.315,8</b>   | <b>(8.554,0)</b>         |
| Concepto   | 31/dic./2012     | 30/abr./2013       | Aumento<br>(disminución) |
| <b>BASE MONETARIA</b>  | <b>56.463,0</b>  | <b>47.909,0</b>    | <b>(8.554,0)</b>         |
| 1. Depósitos en cuenta corriente                                   | 12.598,3         | 8.706,0            | (3.892,4)                |
| 2. Moneda metálica en circulación                                  | 924,2            | 937,5              | 13,3                     |
| 3. Billetes en circulación   | 42.940,5         | 38.265,6           | (4.674,9)                |

1/ Algunas de las cifras que se registran en este estado corresponden a información extracontable suministrada por las diferentes áreas del Banco.