



**El futuro  
es de todos**

**Cancillería  
de Colombia**

## **CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS**

De conformidad con el Marco Normativo para Entidades del Gobierno y a la Resolución 706 del día 16 de diciembre de 2017, por medio de la presente nos permitimos certificar que la información de los estados financieros del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores con corte al 31 de enero de 2022, fue tomada fielmente de la contabilidad y generada a través del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF II Nación.

La información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo y los cambios en el patrimonio del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores, dando cumplimiento al Control Interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libre de errores significativos.

Atentamente,

**LUIS GABRIEL FERNANDEZ FRANCO**  
Secretario General

**ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN**  
Contador Público  
T.P. 180.802-T

Revisó: Dr. Eduardo Alexander Franco Solarte – Director Administrativo y Financiero  
Dra. Martha Inés Mejía Campo – Coordinadora Financiera del GIT Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores

**Calle 10 No 5 – 51 Palacio de San Carlos**

Dirección correspondencia Carrera 5 No 9 – 03 Edificio Marco Fidel Suárez  
PBX 3814000 – Fax 3814747

[www.cancilleria.gov.co](http://www.cancilleria.gov.co) – [contactenos@cancilleria.gov.co](mailto:contactenos@cancilleria.gov.co)

Bogotá D.C., Colombia Sur América



El futuro es de todos

Cancillería de Colombia

FORMATO No. 1  
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 31 DE ENERO DE 2022 Y 2021

Código	Descripción	Período Actual Enero 30 de 2022	Período Anterior Enero 31 de 2021
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>49.557.357.493,14</b>	<b>40.545.216.790,95</b>
11	Efectivo	32.094.837.014,25	24.540.323.165,24
13	Cuentas por cobrar	12.664.496.736,85	13.084.491.308,42
15	Inventarios	4.798.023.742,04	2.920.402.317,28
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>808.137.681.996,56</b>	<b>31.881.573.258,03</b>
16	Propiedades, planta y equipo	766.548.985.877,33	807.257.594,23
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
19	Otros activos	36.799.484.466,69	26.285.104.011,26
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>857.695.039.489,70</b>	<b>72.426.790.048,98</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81	Derechos Contingentes	70.356.652,52	80.490.852,00
83	Deudoras de Control (db)	29.109.848.574,00	1.648.914.460.113,15
89	Deudoras por Contra (cr)	-29.180.205.226,52	-1.648.994.950.965,15

  
 LUIS GABRIEL FERNANDEZ FRANCO  
 SECRETARIO GENERAL

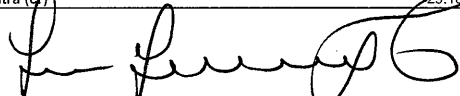
Código	Descripción	Período Actual Enero 30 de 2022	Período Anterior Enero 31 de 2021
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>73.518.874.287,46</b>	<b>15.501.250.389,28</b>
24	Cuentas por pagar	72.479.293.225,75	15.501.250.389,28
27	Provisiones	139.268.695,00	0,00
29	Otros Pasivos	900.312.366,71	0,00
<b>3 PATRIMONIO</b>		<b>784.176.165.202,24</b>	<b>56.925.539.659,70</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	784.176.165.202,24	56.925.539.659,70
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>857.695.039.489,70</b>	<b>72.426.790.048,98</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91	Responsabilidades contingentes	321.507.136,68	175.141.285,03
93	Acreedoras de control (cr)	5.286.338.223,93	5.354.232.633,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.607.845.360,61	-5.529.373.918,96

  
 ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN  
 CONTADOR  
 TARJETA PROFESIONAL No. 180802 - T



FORMATO No. 2  
**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE ENERO DE 2022 Y 2021**

Código	Descripción	Período	Período
		Actual Enero 30 de 2022	Anterior Enero 31 de 2021
<b>ACTIVO CORRIENTE (1)</b>		<b>49.557.357.493,14</b>	<b>40.545.216.790,95</b>
11	Efectivo	32.094.837.014,25	24.540.323.165,24
1105	Caja	766.700.000,00	506.300.000,00
1110	Bancos y Corporaciones	31.328.137.014,25	24.034.023.165,24
13	Cuentas por cobrar	12.664.496.736,85	13.084.491.308,42
1311	Ingresos no Tributarios	1.412.314.637,09	579.633.586,47
1317	Prestación de Servicios	4.710.121.969,01	1.942.825.996,92
1384	Otras cuentas por cobrar	6.542.060.130,75	10.562.031.725,04
15	Inventarios	4.798.023.742,04	2.920.402.317,28
1514	Materiales para la Prestación de Servicios	4.798.023.742,04	2.920.402.317,28
<b>ACTIVO NO CORRIENTE (2)</b>		<b>808.137.681.996,56</b>	<b>31.881.573.258,03</b>
16	Propiedades Planta y Equipo	766.548.985.877,33	807.257.594,23
1605	Terrenos	261.878.270.874,58	0,00
1625	Propiedades, Planta y Equipo en Tránsito	2.462.393.649,27	441.948.799,48
1635	Bienes Muebles en Bodega en Almacén	113.735.998,86	193.408.921,63
1637	Propiedad Planta y Equipo No Explotados	538.883.783,25	435.334.555,94
1640	Edificaciones	478.096.067.808,77	0,00
1655	Maquinaria y Equipo	582.152.639,52	0,00
1660	Equipo Médico y Científico	30.690.316,11	0,00
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	17.732.560.643,20	0,00
1670	Equipo de Comunicación y Comunicación	28.047.320.726,94	0,00
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	12.767.370.237,34	0,00
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	2.562.727.783,13	0,00
1681	Bienes de Arte y Cultura	3.723.311.027,02	0,00
1685	Depreciación Acumulada (cr)	-41.986.499.610,66	-263.434.682,82
17	Bienes de Uso Público e Historicos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
1715	Bienes Historicos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
19	Otros activos	36.799.484.466,69	26.285.104.011,26
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	590.227.144,68	606.258.016,68
1907	Derechos de Compensaciones por Impuestos y Contribuciones	26.491.136.530,78	8.396.228.329,01
1908	Recursos Entregados en administración	2.498.855.035,01	6.983.088.830,18
1926	Derechos en Fideicomiso	0,00	118.503.496,49
1970	Activos intangibles	17.574.964.252,31	15.066.652.971,27
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (cr)	-10.942.372.323,70	-5.385.328.403,04
1986	Activos Diferidos	586.673.827,61	499.700.770,67
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>		<b>857.695.039.489,70</b>	<b>72.426.790.048,98</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81	Derechos Contingentes	70.356.652,52	80.490.852,00
83	Deudoras de Control (db)	29.109.848.574,00	1.648.914.460.113,15
89	Deudoras por Contra (cr)	29.109.205.226,52	-1.648.994.950.965,15


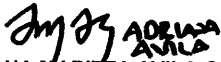
  
**LUIS GABRIEL FERNANDEZ FRANCO**  
**SECRETARIO GENERAL**

Código	Descripción	Período	Período
		Actual Enero 30 de 2022	Anterior Enero 31 de 2021
<b>PASIVO CORRIENTE (4)</b>		<b>73.518.874.287,46</b>	<b>15.501.250.389,28</b>
24	Cuentas por pagar	72.479.293.225,75	15.501.250.389,28
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	1.261.995.601,33	2.924.263.677,37
2402	Subvenciones por pagar	58.537.129.985,53	48.869.760,00
2407	Recursos a favor de terceros	5.904.055.192,97	9.595.955.001,93
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	4.643.579.931,55	2.327.784.067,51
2445	Impuesto al Valor agregado IVA	-1.238.169.890,72	17.205.552,74
2490	Otras Cuentas por Pagar	3.370.702.405,09	587.172.329,73
27	Provisiones	139.268.695,00	0,00
2701	Litigios y demandas	139.268.695,00	0,00
29	Otros Pasivos	900.312.366,71	0,00
2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	900.312.366,71	0,00
<b>PATRIMONIO (6)</b>		<b>784.176.165.202,24</b>	<b>56.925.539.659,70</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	784.176.165.202,24	56.925.539.659,70
3105	Capital Fiscal	114.373.076.128,62	114.373.076.128,62
3109	Resultados de ejercicios anteriores	664.776.493.644,79	-29.117.411.136,03
3110	Resultado del ejercicio	5.026.595.428,82	-28.330.125.332,89
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>		<b>857.695.039.489,70</b>	<b>72.426.790.048,98</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91	Pasivos Contingentes	321.507.136,68	175.141.285,03
93	Acreedoras de control (cr)	5.286.338.223,93	5.354.232.633,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.607.845.360,61	-5.529.373.918,96

  
**ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN**  
**CONTADOR**  
**TARJETA PROFESIONAL No. 180802 - T**



FORMATO No. 3  
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE RESULTADOS  
A 31 DE ENERO DE 2022 Y 2021

Código	Descripción	Periodo Actual Enero 30 de 2022	Periodo Anterior Enero 31 de 2021
4	<b>INGRESOS (1)</b>	<b>80.913.525.251,01</b>	<b>12.383.728.428,18</b>
41	Tasas	5.749.537.114,57	4.141.636.222,44
43	Venta de Servicios	20.525.492.715,94	6.678.558.742,03
44	Transferencias y Subvenciones	0,00	74.372.898,11
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	54.638.495.420,50	1.489.160.565,60
5	<b>GASTOS (3)</b>	<b>70.086.996.631,16</b>	<b>38.125.563.110,52</b>
51	De administración	67.677.511.865,75	21.046.502.581,86
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	1.512.553.293,33	277.191.181,90
54	Transferencias	899.903.794,00	16.805.607.682,22
57	Operaciones Interinstitucionales	-2.972.321,92	-3.738.335,46
6	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>3.524.963.805,23</b>	<b>2.203.158.059,84</b>
63	Costo de Ventas de Servicios	3.524.963.805,23	2.203.158.059,84
<b>EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>7.301.564.814,62</b>	<b>-27.944.992.742,18</b>
4	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>301.530.952,60</b>	<b>326.045.571,34</b>
48	Otros ingresos	301.530.952,60	326.045.571,34
5	<b>OTROS GASTOS (6)</b>	<b>2.576.500.338,40</b>	<b>711.178.162,06</b>
58	Otros Gastos	2.576.500.338,40	711.178.162,06
323001	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>	<b>5.026.595.428,82</b>	<b>-28.330.125.332,89</b>
 LUIS GABRIEL FERNANDEZ FRANCO SECRETARIO GENERAL		 ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN CONTADOR TARJETA PROFESIONAL No. 180802 - T	

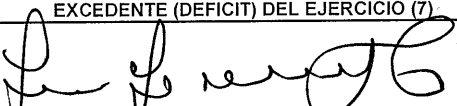


El futuro  
es de todos

Cancelaría  
de Relaciones  
Exteriores

FORMATO No. 4  
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE RESULTADOS  
A 31 DE ENERO DE 2022 Y 2021

Código	Descripción	Período Actual Enero 30 de 2022	Período Anterior Enero 31 de 2021
<b>4 INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>80.913.525.251,01</b>	<b>12.383.728.428,18</b>
<b>41 Ingresos Fiscales</b>		<b>5.749.537.114,57</b>	<b>4.141.636.222,44</b>
4110	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	5.749.537.114,57	4.141.636.222,44
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	0,00	0,00
<b>43 Venta de Servicios</b>		<b>20.525.492.715,94</b>	<b>6.678.558.742,03</b>
4360	Servicios de Documentación e Identificación	20.525.492.715,94	6.678.558.742,03
4390	Otros Servicios	0,00	0,00
4395	Devol, Rebajas y Descots en Venta de Servicios (DB)	0,00	0,00
<b>44 Transferencias y Subvenciones</b>		<b>0,00</b>	<b>74.372.898,11</b>
4428	Otras Transferencias	0,00	74.372.898,11
<b>47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)</b>		<b>54.638.495.420,50</b>	<b>1.489.160.565,60</b>
4705	Fondos Recibidos	54.575.657.729,50	1.352.751.377,60
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	62.837.691,00	136.409.188,00
<b>5 GASTOS (3)</b>		<b>70.086.996.631,16</b>	<b>38.125.563.110,52</b>
<b>51 De Administración y Operacion</b>		<b>67.677.511.865,75</b>	<b>21.046.502.581,86</b>
5111	Generales	67.352.959.863,35	20.948.569.764,36
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	324.552.002,40	97.932.817,50
<b>53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>		<b>1.512.553.293,33</b>	<b>277.191.181,90</b>
5360	Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo	916.861.115,20	10.306.848,87
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	595.692.178,13	266.884.333,03
<b>54 Transferencias y Subvenciones</b>		<b>899.903.794,00</b>	<b>16.805.607.682,22</b>
5423	Otras Transferencias	0,00	16.805.607.682,22
5424	Subvenciones	899.903.794,00	0,00
<b>57 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b>-2.972.321,92</b>	<b>-3.738.335,46</b>
5705	Fondos Entregados	-2.972.321,92	-3.738.335,46
5720	Operaciones de Enlace	0,00	0,00
<b>6 COSTO DE VENTAS (2)</b>		<b>3.524.963.805,23</b>	<b>2.203.158.059,84</b>
<b>63 Costo de Ventas de Servicios</b>		<b>3.524.963.805,23</b>	<b>2.203.158.059,84</b>
6390	Servicios de Documentación e Identificación	3.524.963.805,23	2.203.158.059,84
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>7.301.564.814,62</b>	<b>-27.944.992.742,18</b>
<b>48 Otros Ingresos (5)</b>		<b>301.530.952,60</b>	<b>326.045.571,34</b>
4806	Ajuste por Diferencia en Cambio	192.177.511,91	227.304.245,45
4808	Ingresos Diversos	109.353.440,69	98.741.325,89
<b>58 Otros Gastos (6)</b>		<b>2.576.500.338,40</b>	<b>711.178.162,06</b>
5802	Comisiones	2.414.451.285,06	120.394.756,82
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	159.828.053,34	585.934.355,06
5890	Gastos Diversos	0,00	4.849.050,17
5893	Devoluciones y Descuentos de Ingresos Fiscales	31.000,00	0,00
5895	Devoluciones y Descuentos en Venta de Servicios	2.190.000,00	0,00
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>		<b>5.026.595.428,82</b>	<b>-28.330.125.332,89</b>

  
LUIS GABRIEL FERNANDEZ FRANCO  
SECRETARIO GENERAL

  
ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN  
CONTADOR  
TARJETA PROFESIONAL No. 180802 - T


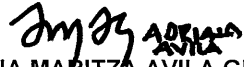


El futuro  
es de todos

Castellano  
de Colombia

FORMATO No. 5  
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE ENERO DE 2022 Y 2021

SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2021	(1)	56.925.539.659,70
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2022	(2)	727.250.625.542,54
SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2022	(3)	784.176.165.202,24

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
<b>INCREMENTOS</b>	<b>(4)</b>	<b>727.250.625.542,54</b>
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		693.893.904.780,82
Resultado del Ejercicio		33.356.720.761,72
Excedentes Financieros		0,00
Efecto por aplicación del régimen de contabilidad pública		0,00
Superavit por Donaciones		0,00
Superavit por Valorización		0,00
Provisión depreciación amortización		0,00
Patrimonio institucional incorporado		0,00
<b>DISMINUCIONES</b>	<b>(5)</b>	<b>0,00</b>
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		0,00
Resultado del Ejercicio		0,00
Impactos por la transición al Nuevo Marco Normativo		0,00
Deterioro por utilización de Bienes de Beneficio y Uso Público		0,00
Superavit por Donaciones		0,00
Provisión depreciación amortización		0,00
Patrimonio institucional incorporado		0,00
<b>INCREMENTO NETO</b>	<b>(4-5)</b>	<b>727.250.625.542,54</b>
 <b>LUIS GABRIEL FERNANDEZ FRANCO</b> SECRETARIO GENERAL		
 <b>ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN</b> CONTADOR TARJETA PROFESIONAL N° 180.802-T		