



## CERTIFICACION 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 30 de noviembre 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,

**JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ**  
Secretario General

**ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN**  
Contador Público  
TP 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 



MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES

FORMATO No. 1  
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 30 DE NOVIEMBRE 2022 Y 2021

Código	Descripción	Período	Período
		Actual Noviembre 30 de 2022	Anterior Noviembre 30 de 2021
<b>ACTIVO CORRIENTE (1)</b>		<b>123.920.146.287,13</b>	<b>33.203.924.455,94</b>
11	Efectivo	104.503.252.999,88	23.421.887.229,53
13	Cuentas por cobrar	13.037.183.049,59	8.375.083.505,49
15	Inventarios	6.379.710.237,66	1.406.953.720,92
<b>ACTIVO NO CORRIENTE (2)</b>		<b>956.844.117.723,62</b>	<b>1.651.513.796.728,82</b>
16	Propiedades, planta y equipo	760.266.107.076,37	1.605.946.259.723,77
17	Bienes de Uso Publico e Historicos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
19	Otros activos	191.788.798.994,71	40.778.325.352,51
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>		<b>1.080.764.264.010,75</b>	<b>1.684.717.721.184,76</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81	Derechos Contingentes	86.220.596,00	70.356.652,52
83	Deudoras de Control (db)	31.325.341.156,49	28.871.400.968,96
89	Deudoras por Contra (cr)	-31.411.561.752,49	-28.941.757.621,48

Código	Descripción	Período	Período
		Actual Noviembre 30 de 2022	Anterior Noviembre 30 de 2021
<b>PASIVO CORRIENTE (4)</b>		<b>13.027.127.111,35</b>	<b>5.059.771.985,73</b>
24	Cuentas por pagar	13.027.127.111,35	4.919.110.603,78
27	Provisiones	0,00	140.661.381,95
29	Otros Pasivos	0,00	0,00
<b>3 PATRIMONIO (6)</b>		<b>1.067.737.136.899,40</b>	<b>1.679.657.949.199,04</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.067.737.136.899,40	1.679.657.949.199,04
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>		<b>1.080.764.264.010,75</b>	<b>1.684.717.721.184,76</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91	Responsabilidades contingentes	176.780.922,00	322.379.728,00
93	Acreedoras de control	5.479.804.365,93	5.286.338.223,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.656.585.287,93	-5.608.717.951,93

*J. Salazar*

JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ  
SECRETARIO GENERAL

*Adriana*

ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN  
CONTADOR  
TARJETA PROFESIONAL No. 180.802- T



MINISTERIO DE RELACIONES  
EXTERIORES

FORMATO No. 2  
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 30 DE NOVIEMBRE 2022

Código	Descripción	Período Actual Noviembre 30 de 2022	Período Anterior Noviembre 30 de 2021
<b>ACTIVO CORRIENTE (1)</b>		<b>123.920.146.287,13</b>	<b>33.203.924.455,94</b>
11	Efectivo	104.503.252.999,88	23.421.887.229,53
1105	Caja	801.050.000,00	503.220.000,00
1110	Bancos y Corporaciones	103.702.202.999,88	22.918.667.229,53
13	Cuentas por cobrar	13.037.183.049,59	8.375.083.505,49
1311	Ingresos no Tributarios	2.839.752.403,90	1.222.994.854,40
1317	Prestación de Servicios	9.667.422.688,18	6.302.117.156,78
1384	Otras cuentas por cobrar	530.007.957,52	849.971.494,31
15	Inventarios	6.379.710.237,66	1.406.953.720,92
1514	Materiales para la Prestación de Servicios	6.379.710.237,66	1.406.953.720,92
<b>ACTIVO NO CORRIENTE (2)</b>		<b>956.844.117.723,62</b>	<b>1.651.513.796.728,82</b>
16	Propiedades Planta y Equipo	760.266.107.076,37	1.605.946.259.723,77
1605	Terrenos	261.878.270.874,58	708.069.694.141,86
1625	Propiedades, Planta y Equipo en Tránsito	898.851.090,68	0,00
1635	Bienes Muebles en Bodega en Almacén	629.599.982,44	1.131.781.590,95
1637	Propiedad Planta y Equipo No Explotados	3.076.197.582,47	536.109.192,28
1640	Edificaciones	478.096.067.808,77	906.156.630.754,24
1655	Maquinaria y Equipo	582.152.639,52	579.994.238,76
1660	Equipo Médico y Científico	30.455.950,07	30.690.316,11
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	17.953.350.391,65	17.749.241.145,30
1670	Equipo de Comunicación y Comunicación	28.728.765.977,57	28.288.521.098,97
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	13.180.363.771,69	13.385.659.383,22
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	2.589.892.757,97	2.494.024.150,05
1681	Bienes de Arte y Cultura	3.681.160.067,02	3.702.114.296,47
1685	Depreciación Acumulada (cr)	-51.059.021.818,06	-76.178.200.584,44
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	191.788.798.994,71	40.778.325.352,51
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	574.196.272,68	591.684.496,68
1906	Avance y Anticipos Entregados	0,00	32.474.941,00
1907	Derechos de Compensaciones por Impuestos y Contribuciones	52.507.646.631,78	21.293.562.088,31
1908	Recursos Entregados en administracion	133.226.963.794,29	11.652.750.816,10
1970	Activos intangibles	17.391.358.317,82	16.560.420.723,33
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (cr)	-12.803.506.148,71	-9.837.659.728,69
1986	Activos Diferidos	892.140.126,85	485.092.015,78
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>		<b>1.080.764.264.010,75</b>	<b>1.684.717.721.184,76</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81	Derechos Contingentes	86.220.596,00	70.356.652,52
83	Deudoras de Control (db)	31.325.341.156,49	28.871.400.968,96
89	Deudoras por Contra (cr)	-31.411.561.752,49	-28.941.757.621,48

*Salazar*  
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ  
SECRETARIO GENERAL

Código	Descripción	Período Actual Noviembre 30 de 2022	Período Anterior Noviembre 30 de 2021
<b>PASIVO CORRIENTE (4)</b>		<b>13.027.127.111,35</b>	<b>5.059.771.985,73</b>
24	Cuentas por pagar	13.027.127.111,35	4.919.110.603,78
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	61.741.637,50	919.930.632,24
2402	Subvenciones por pagar	39.427.130,00	0,00
2407	Recursos a favor de terceros	849.292.840,47	1.337.994.318,30
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	5.151.571.940,90	4.370.181.003,20
2445	Impuesto al Valor agregado IVA	-4.486.898.545,64	-2.332.754.222,48
2490	Otras Cuentas por Pagar	11.411.992.108,12	623.758.872,51
27	Provisiones	0,00	140.661.381,95
2701	Litigios y demandas	0,00	140.661.381,95
29	Otros Pasivos	0,00	0,00
2901	Ingresos Recibidos por Anticipado	0,00	0,00
<b>PATRIMONIO (6)</b>		<b>1.067.737.136.899,40</b>	<b>1.679.657.949.199,04</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.067.737.136.899,40	1.679.657.949.199,04
3105	Capital Fiscal	114.373.076.128,62	114.373.076.128,62
3109	Resultados de ejercicios anteriores	663.212.959.806,31	-28.291.919.582,06
3110	Resultado del ejercicio	290.151.100.964,47	1.593.576.792.652,48
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>		<b>1.080.764.264.010,75</b>	<b>1.684.717.721.184,76</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91	Pasivos Contingentes	176.780.922,00	322.379.728,00
93	Acreedoras de control	5.479.804.365,93	5.286.338.223,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.656.585.287,93	-5.608.717.951,93

*Adriana*  
ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN  
CONTADOR  
TARJETA PROFESIONAL No. 180.802- T



112



MINISTERIO DE RELACIONES  
EXTERIORES

FORMATO No. 3

FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE RESULTADOS  
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Código	Descripción	Período	Período
		Actual	Anterior
		Noviembre 30 de 2022	Noviembre 30 de 2021
<b>4</b>	<b>INGRESOS (1)</b>	<b>802.289.847.773,25</b>	<b>2.080.129.719.605,98</b>
41	Tasas	74.729.908.834,58	54.738.414.166,66
43	Venta de Servicios	294.470.679.539,62	158.324.063.482,51
44	Transferencias y Subvenciones	9.604.056.976,00	1.615.536.686.194,75
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	423.485.202.423,04	251.530.555.762,06
<b>5</b>	<b>GASTOS (3)</b>	<b>325.404.224.325,12</b>	<b>430.371.451.923,01</b>
51	De administración	289.767.366.524,25	222.861.006.988,28
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	16.998.188.638,91	16.653.267.577,03
54	Transferencias	16.772.505.907,34	181.445.313.995,86
57	Operaciones Interinstitucionales	1.866.163.254,61	9.411.863.361,84
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>99.808.958.872,51</b>	<b>52.727.808.462,38</b>
63	Costo de Ventas de Servicios	99.808.958.872,51	52.727.808.462,38
<b>EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>377.076.664.575,62</b>	<b>1.597.030.459.220,59</b>
<b>4</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>29.197.708.062,66</b>	<b>9.241.700.934,82</b>
48	Otros ingresos	29.197.708.062,66	9.241.700.934,82
<b>5</b>	<b>OTROS GASTOS (6)</b>	<b>116.123.271.673,81</b>	<b>12.695.367.502,92</b>
58	Otros Gastos	116.123.271.673,81	12.695.367.502,92
<b>323001</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>	<b>290.151.100.964,47</b>	<b>1.593.576.792.652,49</b>
 JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ SECRETARIO GENERAL		 ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN CONTADOR TARJETA PROFESIONAL No. 47019 - T	

JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ  
SECRETARIO GENERAL

ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN  
CONTADOR  
TARJETA PROFESIONAL No. 47019 - T

MZ



FORMATO No. 4  
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE RESULTADOS  
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2022 Y 2021

Código	Descripción	Período	Período
		Actual Noviembre 30 de 2022	Anterior Noviembre 30 de 2021
<b>4 INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>802.289.847.773,25</b>	<b>2.080.129.834.086,38</b>
<b>41 Ingresos Fiscales</b>		<b>74.729.908.834,58</b>	<b>54.738.414.166,66</b>
4110	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	74.731.591.184,58	54.743.682.717,50
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	-1.682.350,00	-5.268.550,84
<b>43 Venta de Servicios</b>		<b>294.470.679.539,62</b>	<b>158.324.063.482,51</b>
4360	Servicios de Documentación e Identificación	294.481.339.289,62	158.336.770.482,51
4395	Devol, Rebajas y Descptos en Venta de Servicios (DB)	-10.659.750,00	-12.707.000,00
<b>44 Transferencias y Subvenciones</b>		<b>9.604.056.976,00</b>	<b>1.615.536.800.675,15</b>
4428	Otras Transferencias	9.604.056.976,00	1.615.536.800.675,15
<b>47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)</b>		<b>423.485.202.423,04</b>	<b>251.530.555.762,06</b>
4705	Fondos Recibidos	421.908.004.878,04	249.959.035.906,06
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	1.577.197.545,00	1.571.519.856,00
<b>5 GASTOS (3)</b>		<b>325.404.224.325,12</b>	<b>430.371.451.923,02</b>
<b>51 De Administración y Operacion</b>		<b>289.767.366.524,25</b>	<b>222.861.006.988,28</b>
5108	Gastos de Personal Diversos	50.489.206,71	47.338.827,72
5111	Generales	287.786.460.155,26	221.116.687.998,27
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	1.930.417.162,28	1.696.980.162,29
<b>53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provision</b>		<b>16.998.188.638,91</b>	<b>16.653.267.577,03</b>
5360	Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo	9.998.780.938,04	11.352.414.801,86
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	6.999.407.700,87	5.160.191.393,22
5368	Provisión Litigios y Demandas	0,00	140.661.381,95
<b>54 Transferencias y Subvenciones</b>		<b>16.772.505.907,34</b>	<b>181.445.313.995,86</b>
5423	Otras Transferencias	11.349.367.489,10	24.347.268.083,43
5424	Subvenciones	5.423.138.418,24	157.098.045.912,43
<b>57 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b>1.866.163.254,61</b>	<b>9.411.863.361,85</b>
5705	Fondos Entregados	-16.381.693,12	-
5720	Operaciones de Enlace	1.882.544.947,73	9.411.863.361,85
<b>6 COSTO DE VENTAS (2)</b>		<b>99.808.958.872,51</b>	<b>52.727.808.462,38</b>
<b>63 Costo de Ventas de Servicios</b>		<b>99.808.958.872,51</b>	<b>52.727.808.462,38</b>
6390	Servicios de Documentación e Identificación	99.808.958.872,51	52.727.808.462,38
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>377.076.664.575,62</b>	<b>1.597.030.573.700,98</b>
<b>48 Otros Ingresos (5)</b>		<b>29.197.708.062,66</b>	<b>9.241.586.454,42</b>
4802	Financieros	0,00	31.297.210,00
4806	Ajuste por Diferencia en Cambio	14.714.059.525,43	2.648.467.778,00
4808	Ingresos Diversos	14.483.648.537,23	6.561.821.466,42
<b>58 Otros Gastos (6)</b>		<b>116.123.271.673,81</b>	<b>12.695.367.502,92</b>
5802	Comisiones	10.364.488.029,98	6.309.517.337,10
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	6.302.665.566,19	3.351.665.925,61
5804	Financieros	6.658.019,00	0,00
5890	Gastos Diversos	99.445.713.058,65	3.022.551.483,20
5893	Devoluciones y Descuentos de Ingresos Fiscales	208.320,00	2.489.200,00
5895	Devoluciones y Descuentos en Venta de Servicios	3.538.680,00	9.143.557,00
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>		<b>290.151.100.964,47</b>	<b>1.593.576.792.652,48</b>

  
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ  
SECRETARIO GENERAL

  
ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN  
CONTADOR  
TARJETA PROFESIONAL No. 180.802 - T

112



MINISTERIO DE RELACIONES  
EXTERIORES

FORMATO No. 5  
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2022 Y 2021

SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE 30 DE 2021	(1)	1.679.657.949.199,04
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2022	(2)	-611.920.812.299,64
SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE 30 DE 2022	(3)	1.067.737.136.899,40

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
<b>INCREMENTOS</b>	<b>(4)</b>	<b>691.504.879.388,37</b>
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		691.504.879.388,37
Resultado del Ejercicio		0,00
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>1.303.425.691.688,01</b>
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		0,00
Resultado del Ejercicio		1.303.425.691.688,01
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>VARIACION NETA</b>	<b>(4-5)</b>	<b>-611.920.812.299,64</b>
<p><i>Salazar</i> JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ SECRETARIO GENERAL</p> <p><i>Amz</i> ADRIANA AVILA ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN CONTADOR TARJETA PROFESIONAL No. 180.802 - T</p>		

JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ  
SECRETARIO GENERAL

ADRIANA  
AVILA  
ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN  
CONTADOR  
TARJETA PROFESIONAL No. 180.802 - T

144