



El futuro  
es de todos

Cancillería  
de Colombia

## CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

Dando cumplimiento a la Resolución 182 del día 19 de mayo de 2017, por medio de la presente me permito certificar que la información reportada, por el Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores con corte al 29 de febrero de 2020, fue tomada fielmente de la contabilidad y generada a través del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF II Nación, refleja la realidad financiera, económica y social del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores.

Atentamente,

**ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN**

**Contador Público**

**T.P. 180802-T**

**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**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 29 DE FEBRERO DE 2020**

Código	ACTIVO	Periodo Actual Febrero 29 de 2020	Periodo Anterior Febrero 28 de 2019
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>25.412.787.270,94</b>	<b>31.183.539.330,44</b>
11	Efectivo	13.602.648.068,82	23.454.958.199,79
13	Cuentas por cobrar	5.230.308.673,82	3.125.978.508,04
15	Inventarios	6.579.830.528,30	4.602.602.622,61
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>28.115.280.077,69</b>	<b>133.668.406.458,39</b>
16	Propiedades, planta y equipo	874.868.599,32	2.784.120.731,85
17	Bienes de Uso Publico e Historicos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
19	Otros activos	22.451.199.825,83	126.095.074.074,00
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>53.528.067.348,63</b>	<b>164.851.945.788,83</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81	Derechos Contingentes	247.474.458,00	79.202.620,00
83	Deudoras de Control (db)	1.705.407.678.049,86	1.736.151.661.671,42
89	Deudoras por Contra (cr)	-1.705.655.152.507,86	-1.736.230.864.291,42

Código	PASIVO	Periodo Actual Febrero 29 de 2020	Periodo Anterior Febrero 28 de 2019
	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>16.633.053.178,31</b>	<b>35.546.987.540,04</b>
24	Cuentas por pagar	16.633.053.178,31	35.546.987.540,04
	<b>3 PATRIMONIO (6)</b>	<b>36.895.014.170,33</b>	<b>129.304.958.248,79</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	36.895.014.170,33	129.304.958.248,79
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>	<b>53.528.067.348,64</b>	<b>164.851.945.788,83</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91	Responsabilidades contingentes	0,00	0,00
93	Acreedoras de control	5.354.232.633,93	5.354.232.633,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.354.232.633,93	-5.354.232.633,93

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



El futuro  
es de todos

Cancillería  
de Colombia

FORMATO No. 2  
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
BALANCE GENERAL  
A 29 DE FEBRERO DE 2020

Código	ACTIVO	Período Actual Febrero 29 de 2020	Período Anterior Febrero 28 de 2019
<b>CORRIENTE (1)</b>		<b>25.412.787.270,94</b>	<b>31.183.539.330,44</b>
<b>11 Efectivo</b>		<b>13.602.648.068,82</b>	<b>23.454.958.199,79</b>
1105 Caja		495.500.000,00	496.000.000,00
1110 Bancos y Corporaciones		13.107.148.068,82	22.958.958.199,79
<b>13 Cuentas por cobrar</b>		<b>5.230.308.673,82</b>	<b>3.125.978.508,04</b>
1311 Ingresos no Tributarios		1.538.868.878,62	14.725.040,73
1317 Prestación de Servicios		3.122.504.101,69	131.157.236,19
1384 Otras cuentas por cobrar		568.935.693,51	2.980.096.231,12
<b>15 Inventarios</b>		<b>6.579.830.528,30</b>	<b>4.602.602.622,61</b>
1514 Materiales para la Prestación de Servicios		6.579.830.528,30	4.602.602.622,61
<b>NO CORRIENTE (2)</b>		<b>28.115.280.077,69</b>	<b>133.668.406.458,39</b>
<b>16 Propiedades Planta y Equipo</b>		<b>874.868.599,32</b>	<b>2.784.120.731,85</b>
1625 Propiedades, Planta y Equipo en Tránsito		99.316.093,17	2.060.718.151,02
1635 Bienes Muebles en Bodega en Almacén		600.536.628,45	130.597.042,69
1637 Propiedad Planta y Equipo No Explotados		312.758.405,58	725.656.787,90
1681 Bienes de Arte y Cultura		0,00	0,00
1685 Depreciación Acumulada (cr)		-137.742.527,88	-132.851.249,76
<b>17 Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales</b>		<b>4.789.211.652,54</b>	<b>4.789.211.652,54</b>
1715 Bienes Históricos y Culturales		4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
<b>19 Otros activos</b>		<b>22.451.199.825,83</b>	<b>126.095.074.074,00</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipo		625.203.592,68	642.691.816,68
1906 Avance y anticipos Entregados		694.522.723,00	99.167.606.570,71
1908 Recursos Entregados en administración		4.226.182.378,27	4.112.543.960,50
1926 Derechos en Fideicomiso		798.603.382,31	1.333.917.461,22
1970 Activos intangibles		24.471.086.051,89	24.070.000.738,68
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (cr)		-8.939.137.919,73	-3.925.377.502,35
1986 Activos Diferidos		574.739.617,41	693.691.028,56
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>		<b>53.528.067.348,64</b>	<b>164.851.945.788,83</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81 Derechos Contingentes		247.474.458,00	79.202.620,00
83 Deudoras de Control (db)		1.705.407.678.049,86	1.736.151.661.671,42
89 Deudoras por Contra (cr)		-1.705.655.152.507,86	-1.736.230.864.291,42

Código	PASIVO	Período Actual Febrero 29 de 2020	Período Anterior Febrero 28 de 2019
<b>CORRIENTE (4)</b>		<b>16.633.053.178,31</b>	<b>35.546.987.540,04</b>
<b>24 Cuentas por pagar</b>		<b>16.633.053.178,31</b>	<b>35.546.987.540,04</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		216.611.993,00	21.535.178.876,98
2402 Subvenciones por pagar		0,00	5.314.974.794,50
2407 Recursos a favor de Terceros		15.874.456.780,15	3.789.524.564,99
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		1.418.987.510,56	3.978.548.620,64
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas		0,00	7.348.633,19
2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA		-1.342.340.736,04	0,00
2490 Otras Cuentas por Pagar		465.337.630,64	921.412.049,74
<b>PATRIMONIO (6)</b>		<b>36.895.014.170,33</b>	<b>129.304.958.248,79</b>
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>		<b>36.895.014.170,33</b>	<b>129.304.958.248,79</b>
3105 Capital Fiscal		114.373.076.128,62	114.373.076.128,62
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores		-67.241.190.761,13	15.695.396.273,11
3110 Resultado del ejercicio		-10.236.871.197,16	-763.514.152,94
3145 Impactos por la transición al Nuevo Marco Normativo		0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>		<b>53.528.067.348,64</b>	<b>164.851.945.788,83</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91 Responsabilidades contingentes			0,00
93 Acreedoras de control		5.354.232.633,93	5.354.232.633,93
99 Acreedoras por contra (db)		-5.354.232.633,93	-5.354.232.633,93

ADRIANA MARITZA ÁVILA GUZMÁN  
CONTADOR  
TARJETA PROFESIONAL No. 180.802-T



El futuro  
es de todos

Cancillería  
de Colombia

### FORMATO No. 3

FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA  
A 29 DE FEBRERO DE 2020

Código	Cuentas	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		Febrero 29 de 2020	Febrero 28 de 2019
<b>4</b>	<b>INGRESOS (1)</b>	<b>60.506.627.636,82</b>	<b>85.963.558.621,48</b>
41	Tasas	11.440.076.806,25	7.907.544.566,11
43	Venta de Servicios	24.942.151.127,12	22.452.962.988,97
44	Transferencias y Subvenciones	401.613.893,13	0,00
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	23.722.785.810,32	55.603.051.066,40
<b>5</b>	<b>GASTOS (3)</b>	<b>64.011.749.875,08</b>	<b>58.792.037.519,59</b>
51	De administración	53.167.878.633,26	53.348.941.480,64
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	775.566.770,95	0,00
54	Transferencias	10.068.182.102,86	5.443.096.038,95
57	Operaciones Interinstitucionales	122.368,01	0,00
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>9.054.365.753,92</b>	<b>8.015.388.008,12</b>
63	Costo de Ventas de Servicios	9.054.365.753,92	8.015.388.008,12
	<b>EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>-12.559.487.992,18</b>	<b>19.156.133.093,77</b>
<b>4</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>2.913.147.766,39</b>	<b>118.832.845,51</b>
48	Otros ingresos	2.913.147.766,39	118.832.845,51
<b>5</b>	<b>OTROS GASTOS (6)</b>	<b>590.530.971,37</b>	<b>20.038.480.092,22</b>
58	Otros Gastos	590.530.971,37	20.038.480.092,22
<b>3110</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>	<b>-10.236.871.197,16</b>	<b>-763.514.152,94</b>

ADRIANA MARITZA ÁVILA GUZMÁN  
CONTADOR  
TARJETA PROFESIONAL No. 180.802-T



**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA**  
**A 29 DE FEBRERO DE 2020**

Código	Cuentas	Período	Período
		Actual Febrero 29 de 2020	Anterior Febrero 28 de 2019
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>60.506.627.636,82</b>	<b>85.963.558.621,48</b>
	<b>41 Ingresos Fiscales</b>	<b>11.440.076.806,25</b>	<b>7.907.544.566,11</b>
4110	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	11.440.076.806,25	7.906.795.866,11
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	0,00	748.700,00
	<b>43 Venta de Servicios</b>	<b>24.942.151.127,12</b>	<b>22.452.962.988,97</b>
4360	Servicios de Documentación e Identificación	24.941.269.929,72	22.455.210.888,97
4390	Otros servicios	881.197,40	0,00
4395	Devol, Rebajas y Descots en Venta de Servicios (DB)	0,00	-2.247.900,00
	<b>44 Transferencias y Subvenciones</b>	<b>401.613.893,13</b>	<b>0,00</b>
4428	Otras Tranferencias	401.613.893,13	0,00
	<b>47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)</b>	<b>23.722.785.810,32</b>	<b>55.603.051.066,40</b>
4705	Fondos Recibidos	23.524.839.039,32	55.575.870.223,40
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	197.946.771,00	27.180.843,00
<b>5</b>	<b>GASTOS (3)</b>	<b>64.011.749.875,08</b>	<b>58.792.037.519,59</b>
	<b>51 De administración y Operación</b>	<b>53.167.878.633,26</b>	<b>53.348.941.480,64</b>
5108	Gastos de Personal Diversos	0,00	0,00
5111	Generales	53.072.624.420,48	53.251.190.117,20
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	95.254.212,78	97.751.363,44
	<b>53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<b>775.566.770,95</b>	<b>0,00</b>
5360	Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo	1.601.642,73	0,00
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	773.965.128,22	0,00
	<b>54 Transferencias</b>	<b>10.068.182.102,86</b>	<b>5.443.096.038,95</b>
5423	Otras Transferencias	438.679.193,13	3.150.580.000,00
5424	Subvenciones	9.629.502.909,73	2.292.516.038,95
	<b>57 Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>122.368,01</b>	<b>0,00</b>
5705	Fondos Entregados	0,01	0,00
5720	Operaciones de Enlace	122.368,00	0,00
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>9.054.365.753,92</b>	<b>8.015.388.008,12</b>
	<b>63 Costo de Ventas de Servicios</b>	<b>9.054.365.753,92</b>	<b>8.015.388.008,12</b>
6390	Servicios de Documentación e Identificación	9.054.365.753,92	8.015.388.008,12
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>-12.559.487.992,18</b>	<b>19.156.133.093,77</b>
	<b>48 Otros Ingresos (5)</b>	<b>2.913.147.766,39</b>	<b>118.832.845,51</b>
4802	Financieros	0,00	0,00
4806	Ajuste por Diferencia en Cambio	857.637.754,99	118.533.670,51
4808	Ingresos Diversos	2.055.510.011,40	299.175,00
	<b>58 Otros Gastos (6)</b>	<b>590.530.971,37</b>	<b>20.038.480.092,22</b>
5802	Comisiones	399.570.162,66	250.108.318,74
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	184.355.358,71	655.115.628,84
5890	Gastos Diversos	0,00	19.133.256.144,64
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales	3.128.950,00	0,00
5895	Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Venta de Servicios	3.476.500,00	0,00
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>	<b>-10.236.871.197,16</b>	<b>-763.514.152,94</b>

ADRIANA MARITZA ÁVILA GUZMÁN  
CONTADOR  
TARJETA PROFESIONAL No. 180.802-T

**FORMATO No. 5**  
**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 29 DE FEBRERO DE 2020**



El futuro  
es de todos

Cancillería  
de Colombia

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2019</b>	(1)	<b>129.304.958.248,79</b>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2020</b>	(2)	<b>-92.409.944.078,46</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 29 DE 2020</b>	(3)	<b>36.895.014.170,33</b>

<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		
<b>INCREMENTOS</b>	(4)	<b>-82.936.587.034,24</b>
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		-82.936.587.034,24
Resultado del Ejercicio		0,00
Excedentes Financieros		0,00
Impactos por la transición al Nuevo Marco Normativo		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>	(5)	<b>-9.473.357.044,22</b>
Capital Fiscal		0,00
Resultado del Ejercicio		-9.473.357.044,22
Superavit por Valorizaciones		0,00
Deterioro por utilización de Bienes de Beneficio y Uso Público		0,00
Impactos por la transición al Nuevo Marco Normativo		0,00
Superavit por Donaciones		0,00
Provisión depreciación amortización		0,00
Patrimonio institucional incorporado		0,00
<b>INCREMENTO NETO</b>	(4-5)	<b>-92.409.944.078,46</b>

*Adriana Maritza Ávila Guzmán*

**ADRIANA MARITZA ÁVILA GUZMÁN**  
**CONTADOR**  
**TARJETA PROFESIONAL No. 180.802-T**