



El futuro
es de todos

Cancillería
de Colombia

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 31 de julio 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

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 – contactenos@cancilleria.gov.co

Bogotá D.C., Colombia Sur América



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

Código	Descripción	Periodo Actual Julio 31 de 2022	Periodo Anterior Julio 31 de 2021
ACTIVO CORRIENTE (1)		79.990.279.764,21	45.294.550.435,29
11	Efectivo	65.493.381.472,73	28.444.371.576,36
13	Cuentas por cobrar	11.399.569.436,66	11.446.858.290,33
15	Inventarios	3.097.328.854,82	5.403.320.568,60
ACTIVO NO CORRIENTE (2)		870.931.743.075,62	1.650.955.754.903,17
16	Propiedades, planta y equipo	762.950.548.357,48	1.610.291.507.808,14
17	Bienes de Uso Publico e Historicos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
19	Otros activos	103.191.983.065,60	35.875.035.442,48
TOTAL ACTIVO (3)		950.922.022.839,83	1.696.250.305.338,45
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)		0,00	0,00
81	Derechos Contingentes	90.825.596,25	70.356.652,52
83	Deudoras de Control (db)	30.520.360.616,93	28.124.756.048,61
89	Deudoras por Contra (cr)	-30.611.186.213,18	-28.195.112.701,13

Código	Descripción	Periodo Actual Julio 31 de 2022	Periodo Anterior Julio 31 de 2021
PASIVO CORRIENTE (4)		54.582.318.412,86	11.719.096.735,72
24	Cuentas por pagar	54.582.318.412,86	11.719.096.735,72
27	Provisiones	0,00	0,00
29	Otros Pasivos	0,00	0,00
PATRIMONIO (6)		896.339.704.426,97	1.684.531.208.602,73
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	896.339.704.426,97	1.684.531.208.602,73
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)		950.922.022.839,83	1.696.250.305.338,45
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)		0,00	0,00
91	Responsabilidades contingentes	174.069.158,35	176.491.136,28
93	Acreedoras de control	5.479.804.365,93	5.354.232.633,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.653.873.524,28	-5.530.723.770,21

JSalazar
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ
SECRETARIO GENERAL

Am 23
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 JULIO DE 2022 Y 2021

Código	Descripción	Período Actual Julio 31 de 2022	Período Anterior Julio 31 de 2021
ACTIVO CORRIENTE (1)		79.990.279.764,21	45.294.550.435,29
11	Efectivo	65.493.381.472,73	28.444.371.576,36
1105	Caja	781.500.000,00	507.220.000,00
1110	Bancos y Corporaciones	64.711.881.472,73	27.937.151.576,36
13	Cuentas por cobrar	11.399.569.436,66	11.446.858.290,33
1311	Ingresos no Tributarios	2.883.384.981,38	870.693.825,65
1317	Prestación de Servicios	7.764.066.814,51	4.466.715.616,59
1384	Otras cuentas por cobrar	752.117.640,78	6.109.448.848,09
15	Inventarios	3.097.328.854,82	5.403.320.568,60
1514	Materiales para la Prestación de Servicios	3.097.328.854,82	5.403.320.568,60
ACTIVO NO CORRIENTE (2)		870.931.743.075,62	1.650.955.754.903,17
16	Propiedades Planta y Equipo	762.950.548.357,48	1.610.291.507.808,14
1605	Terrenos	261.878.270.874,58	708.069.694.141,86
1625	Propiedades, Planta y Equipo en Tránsito	1.320.094.009,82	195.416.384,52
1635	Bienes Muebles en Bodega en Almacén	492.189.718,70	188.883.381,92
1637	Propiedad Planta y Equipo No Explotados	2.786.684.598,89	1.239.774.269,14
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	17.814.544.722,44	17.721.949.433,03
1670	Equipo de Comunicación y Comunicación	28.165.169.739,44	28.230.822.550,83
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	12.907.065.719,23	13.044.144.684,53
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	2.569.337.030,85	2.522.981.442,20
1681	Bienes de Arte y Cultura	3.681.160.067,02	3.702.114.298,47
1685	Depreciación Acumulada (cr)	-47.372.644.521,65	-71.391.588.085,47
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
1715	Bienes Históricos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
19	Otros activos	103.191.983.065,60	35.875.035.442,48
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	580.025.680,68	597.513.904,68
1906	Avance y Anticipos Entregados	0,00	14.837.479,00
1907	Derechos de Compensaciones por Impuestos y Contribuciones	41.775.630.843,22	13.864.537.040,73
1908	Recursos Entregados en administración	53.077.968.644,47	11.993.219.350,72
1926	Derechos en Fideicomiso	0,00	0,00
1970	Activos intangibles	17.647.474.676,81	16.609.099.464,33
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (cr)	-10.394.305.820,33	-7.690.502.818,40
1986	Activos Diferidos	505.189.040,74	486.331.021,42
TOTAL ACTIVO (3)		950.922.022.839,83	1.696.250.305.338,45
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)		0,00	0,00
81	Derechos Contingentes	90.825.596,25	70.356.652,52
83	Deudoras de Control (db)	30.520.360.616,93	28.124.756.048,61
89	Deudoras por Contra (cr)	-30.611.188.213,18	-28.195.112.701,13


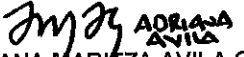
Código	Descripción	Período Actual Julio 31 de 2022	Período Anterior Julio 31 de 2021
PASIVO CORRIENTE (4)		54.582.318.412,86	11.719.096.735,72
24	Cuentas por pagar	54.582.318.412,86	11.719.096.735,72
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	402.402.871,77	29.003.184,00
2402	Subvenciones por pagar	0,00	0,00
2407	Recursos a favor de terceros	2.577.493.152,74	5.036.894.607,74
2424	Descuentos de Nómina	0,00	0,00
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	5.592.620.400,68	3.943.961.856,13
2445	Impuesto al Valor agregado IVA	-2.740.002.249,88	-1.969.180.836,95
2490	Otras Cuentas por Pagar	48.749.804.237,35	4.678.417.914,80
27	Provisiones	0,00	0,00
2701	Litigios y demandas	0,00	0,00
29	Otros Pasivos	0,00	0,00
2901	Ingresos Recibidos por Anticipado	0,00	0,00
PATRIMONIO (6)		896.339.704.426,97	1.684.531.208.602,73
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	896.339.704.426,97	1.684.531.208.602,73
3105	Capital Fiscal	114.373.076.128,62	114.373.076.128,62
3109	Resultados de ejercicios anteriores	663.446.122.827,11	-28.943.806.913,20
3110	Resultado del ejercicio	118.520.505.471,24	1.599.101.939.387,30
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)		950.922.022.839,83	1.696.250.305.338,45
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)		0,00	0,00
91	Pasivos Contingentes	174.069.158,35	176.491.136,28
93	Acreedoras de control	5.479.804.365,93	5.354.232.633,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.653.873.524,28	-5.530.723.770,21

Jose Antonio Salazar Ramirez
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ
SECRETARIO GENERAL

Adriana Maritza Avila Guzman
ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN
CONTADOR
TARJETA PROFESIONAL No. 180802 - T



FORMATO No. 3
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE JULIO DE 2022 Y 2021

Código	Descripción	Periodo Actual Julio 31 de 2022	Periodo Anterior Julio 31 de 2021
4	INGRESOS (1)	509.882.723.532,06	1.928.648.036.857,54
41	Tasas	47.555.133.149,71	31.931.317.382,27
43	Venta de Servicios	174.308.540.292,71	77.280.161.068,89
44	Transferencias y Subvenciones	9.604.056.976,00	1.615.296.107.104,64
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	278.414.993.113,64	204.140.451.301,74
5	GASTOS (3)	248.048.348.222,62	300.927.196.247,20
51	De administración	219.096.934.076,44	135.813.187.065,29
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	10.902.611.014,12	8.655.960.380,68
54	Transferencias	16.206.333.592,34	159.007.319.618,20
57	Operaciones Interinstitucionales	1.842.469.539,72	-2.549.270.816,97
6	COSTO DE VENTAS (2)	59.146.444.547,47	24.587.056.274,31
63	Costo de Ventas de Servicios	59.146.444.547,47	24.587.056.274,31
EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4)		202.687.930.761,97	1.603.133.784.336,04
4	OTROS INGRESOS (5)	15.520.763.911,42	3.393.046.847,62
48	Otros ingresos	15.520.763.911,42	3.393.046.847,62
5	OTROS GASTOS (6)	99.688.189.202,15	7.424.891.796,35
58	Otros Gastos	99.688.189.202,15	7.424.891.796,35
323001	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)	118.520.505.471,24	1.599.101.939.387,30
 JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ SECRETARIO GENERAL		 ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN CONTADOR TARJETA PROFESIONAL No. 180802 - T	



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

Código	Descripción	Período Actual Julio 31 de 2022	Período Anterior Julio 31 de 2021
4 INGRESOS OPERACIONALES (1)		509.882.723.532,06	1.928.648.036.857,54
41 Ingresos Fiscales		47.555.133.149,71	31.931.317.382,27
4110	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	47.556.753.499,71	31.934.674.813,11
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	-1.620.350,00	-3.357.430,84
43 Venta de Servicios		174.308.540.292,71	77.280.161.068,89
4360	Servicios de Documentación e Identificación	174.313.897.142,71	77.285.398.068,89
4395	Devol, Rebajas y Descots en Venta de Servicios (DB)	-5.356.850,00	-5.237.000,00
44 Transferencias y Subvenciones		9.604.056.976,00	1.615.296.107.104,64
4428	Otras Transferencias	9.604.056.976,00	1.615.296.107.104,64
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)		278.414.993.113,64	204.140.451.301,74
4705	Fondos Recibidos	278.196.081.532,64	203.767.310.834,74
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	218.911.581,00	373.140.467,00
5 GASTOS (3)		248.048.348.222,62	300.927.196.247,20
51 De Administración y Operacion		219.096.934.076,44	135.813.187.065,29
5108	Gastos de Personal Diversos	25.867.019,46	21.572.893,26
5111	Generales	218.499.893.033,83	135.247.513.944,66
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	571.174.023,15	544.100.227,37
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisione		10.902.611.014,12	8.655.960.380,68
5360	Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo	6.312.403.641,63	5.664.181.085,78
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	4.590.207.372,49	2.991.779.294,90
54 Transferencias y Subvenciones		16.206.333.592,34	159.007.319.618,20
5423	Otras Transferencias	11.348.396.476,46	24.347.268.083,43
5424	Subvenciones	4.857.937.115,88	134.660.051.534,77
57 Operaciones Interinstitucionales		1.842.469.539,72	-2.549.270.816,97
5705	Fondos Entregados	0,00	-5.162.871.167,34
5720	Operaciones de Enlace	1.842.469.539,72	2.613.600.350,37
6 COSTO DE VENTAS (2)		59.146.444.547,47	24.587.056.274,31
63 Costo de Ventas de Servicios		59.146.444.547,47	24.587.056.274,31
6390	Servicios de Documentación e Identificación	59.146.444.547,47	24.587.056.274,31
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)		202.687.930.761,97	1.603.133.784.336,04
48 Otros Ingresos (5)		15.520.763.911,42	3.393.046.847,62
4802	Financieros	0,00	31.297.210,00
4806	Ajuste por Diferencia en Cambio	6.760.988.903,37	1.449.094.559,46
4808	Ingresos Diversos	8.759.775.008,05	1.912.655.078,16
58 Otros Gastos (6)		99.688.189.202,15	7.424.891.796,35
5802	Comisiones	7.181.476.981,64	3.107.047.222,17
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	2.244.926.427,92	1.797.503.097,97
5804	Financieros	6.658.019,00	0,00
5890	Gastos Diversos	90.251.380.773,60	2.509.283.719,21
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	8.568.557,00
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)		118.520.505.471,24	1.599.101.939.387,30

Jose Antonio Salazar Ramirez
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ
 SECRETARIO GENERAL

Adriana Maritza Avila Guzman
ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN
 CONTADOR
 TARJETA PROFESIONAL No. 180802 - T



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

SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 31 DE 2021	(1)	1.684.531.208.602,73
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2022	(2)	(788.191.504.175,76)
SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 31 DE 2022	(3)	896.339.704.426,97

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS	(4)	692.389.929.740,31
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		692.389.929.740,31
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
DISMINUCIONES	(5)	1.480.581.433.916,07
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		0,00
Resultado del Ejercicio		1.480.581.433.916,07
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
INCREMENTO NETO	(4-5)	-788.191.504.175,76
<p><i>Jose Antonio Salazar</i> JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ SECRETARIO GENERAL</p> <p><i>Adriana Maritza Avila Guzman</i> ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN CONTADOR TARJETA PROFESIONAL N° 180.802-T</p>		