



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 agosto 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

JOHANY MARLENNY MESA RODRIGUEZ
Contador (E)
TP 47019 - 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 31 DE AGOSTO 2022 Y 2021

| Código | Descripción | Periodo Actual Agosto 31 de 2022 | Periodo Anterior Agosto 31 de 2021 |
|--------------------------------------|---|-------------------------------------|---------------------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE (1) | | 103.190.208.972,68 | 37.813.487.453,26 |
| 11 | Efectivo | 88.272.086.943,98 | 21.425.592.833,15 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 13.125.850.511,56 | 12.035.530.139,85 |
| 15 | Inventarios | 1.792.271.517,14 | 4.352.364.480,26 |
| ACTIVO NO CORRIENTE (2) | | 871.399.266.850,96 | 1.658.266.923.021,05 |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | 761.507.566.911,01 | 1.609.064.683.311,06 |
| 17 | Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales | 4.789.211.652,54 | 4.789.211.652,54 |
| 19 | Otros activos | 105.102.488.287,41 | 44.413.028.057,45 |
| TOTAL ACTIVO (3) | | 974.589.475.823,63 | 1.696.080.410.474,31 |
| 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) | 30.997.959.469,22 | 28.692.268.360,98 |
| 89 | Deudoras por Contra (cr) | -31.088.785.065,47 | -28.762.625.013,50 |

JOSE ANTONIO SALAZAR RAMÍREZ
SECRETARIO GENERAL

| Código | Descripción | Periodo Actual Agosto 31 de 2022 | Periodo Anterior Agosto 31 de 2021 |
|--|---|-------------------------------------|---------------------------------------|
| PASIVO CORRIENTE (4) | | 27.872.194.942,66 | 5.876.873.483,06 |
| 24 | Cuentas por pagar | 27.872.194.942,66 | 5.876.873.483,06 |
| 27 | Provisiones | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Otros Pasivos | 0,00 | 0,00 |
| 3 PATRIMONIO (6) | | 946.717.280.880,97 | 1.690.203.536.991,25 |
| 31 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | 946.717.280.880,97 | 1.690.203.536.991,25 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7) | | 974.589.475.823,63 | 1.696.080.410.474,31 |
| 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 | 5.286.338.223,93 |
| 99 | Acreedoras por contra (db) | -5.653.873.524,28 | -5.462.829.360,21 |

JOHANY MARLENNY MESA RODRIGUEZ
CONTADOR (E)
TARJETA PROFESIONAL No. 47019 - T



| Código | Descripción | Período Actual Agosto 31 de 2022 | Período Anterior Agosto 31 de 2021 |
|--------------------------------------|---|-------------------------------------|---------------------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE (1) | | 103.190.208.972,68 | 37.813.487.453,26 |
| 11 | Efectivo | 88.272.086.943,98 | 21.425.592.833,15 |
| 1105 | Caja | 781.500.000,00 | 505.220.000,00 |
| 1110 | Bancos y Corporaciones | 87.490.586.943,98 | 20.920.372.833,15 |
| | | | |
| 13 | Cuentas por cobrar | 13.125.850.511,56 | 12.035.630.139,85 |
| 1311 | Ingresos no Tributarios | 2.814.828.384,17 | 928.332.725,68 |
| 1317 | Prestación de Servicios | 9.544.111.898,09 | 5.133.371.737,18 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 766.910.229,30 | 5.973.825.677,00 |
| | | | |
| 15 | Inventarios | 1.792.271.517,14 | 4.352.364.480,26 |
| 1514 | Materiales para la Prestación de Servicios | 1.792.271.517,14 | 4.352.364.480,26 |
| ACTIVO NO CORRIENTE (2) | | 871.399.266.850,96 | 1.658.266.923.021,05 |
| 16 | Propiedades Planta y Equipo | 761.507.566.911,01 | 1.609.064.683.311,06 |
| 1605 | Terrenos | 261.878.270.874,58 | 708.069.594.141,86 |
| 1625 | Propiedades, Planta y Equipo en Tránsito | 1.030.696.611,48 | 195.416.384,52 |
| 1635 | Bienes Muebles en Bodega en Almacén | 70.437.718,70 | 171.090.473,92 |
| 1637 | Propiedad Planta y Equipo No Explotados | 2.843.053.560,26 | 1.262.835.520,20 |
| 1640 | Edificaciones | 478.096.067.808,77 | 906.158.630.754,24 |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | 582.162.639,52 | 579.994.238,76 |
| 1660 | Equipo Médico y Científico | 30.455.950,07 | 30.690.316,11 |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipos de Oficina | 17.833.243.901,92 | 17.713.455.621,44 |
| 1670 | Equipo de Comunicación y Comunicación | 28.294.319.410,86 | 28.177.694.600,11 |
| 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 | 2.579.618.409,42 | 2.510.607.433,20 |
| 1681 | Bienes de Arte y Cultura | 3.681.160.067,02 | 3.702.114.296,47 |
| 1685 | Depreciación Acumulada (cr) | -48.318.975.760,82 | -72.549.685.154,30 |
| | | | |
| 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 | 105.102.488.287,41 | 44.413.028.057,45 |
| 1905 | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | 580.025.680,68 | 597.513.904,68 |
| 1906 | Avance y Anticipos Entregados | 0,00 | 38.861.120,00 |
| 1907 | Derechos de Compensaciones por Impuestos y Contribuciones | 41.775.630.843,22 | 13.864.537.040,73 |
| 1908 | Recursos Entregados en administración | 55.204.491.596,42 | 21.097.029.079,58 |
| 1926 | Derechos en Fideicomiso | 0,00 | 0,00 |
| 1970 | Activos intangibles | 17.412.976.816,81 | 16.616.152.123,33 |
| 1975 | Amortización Acumulada de Intangibles (cr) | -10.691.722.978,51 | -8.227.995.219,83 |
| 1986 | Activos Diferidos | 821.086.328,78 | 426.930.008,96 |
| TOTAL ACTIVO (3) | | 974.589.475.823,63 | 1.696.080.410.474,31 |
| 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) | 30.997.959.469,22 | 28.692.268.360,98 |
| 89 | Deudoras por Contra (cr) | -31.088.785.065,47 | -28.762.625.013,50 |

J. Salazar
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ
SECRETARIO GENERAL



| Código | Descripción | Período Actual Agosto 31 de 2022 | Período Anterior Agosto 31 de 2021 |
|--|--|-------------------------------------|---------------------------------------|
| PASIVO CORRIENTE (4) | | 27.872.194.942,66 | 5.876.873.483,06 |
| 24 | Cuentas por pagar | 27.872.194.942,66 | 5.876.873.483,06 |
| 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 1.974.609,00 | 142.307.568,08 |
| 2402 | Subvenciones por pagar | 0,00 | 0,00 |
| 2407 | Recursos a favor de terceros | 1.982.498.095,31 | 3.222.008.883,24 |
| 2424 | Descuentos de Nómina | 2.705.000,00 | 0,00 |
| 2436 | Retención en la Fuente a Impuesto de Timbre | 5.817.517.741,66 | 5.105.517.376,84 |
| 2445 | Impuesto al Valor agregado IVA | -5.604.899.931,92 | -3.748.180.294,76 |
| 2490 | Otras Cuentas por Pagar | 25.672.399.428,61 | 1.155.219.948,66 |
| | | | |
| 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) | | 946.717.280.880,97 | 1.690.203.536.991,25 |
| 31 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | 946.717.280.880,97 | 1.690.203.536.991,25 |
| 3105 | Capital Fiscal | 114.373.076.128,62 | 114.373.076.128,62 |
| 3109 | Resultados de ejercicios anteriores | 663.555.350.148,82 | -28.904.646.910,37 |
| 3110 | Resultado del ejercicio | 168.788.854.603,53 | 1.604.735.107.772,99 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7) | | 974.589.475.823,63 | 1.696.080.410.474,31 |
| 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 | 5.286.338.223,93 |
| 99 | Acreedoras por contra (db) | -5.653.873.524,28 | -5.462.829.360,21 |

Johanny Marleny Mesa Rodríguez
JOHANNY MARLENNY MESA RODRIGUEZ
CONTADOR (E)
TARJETA PROFESIONAL No. 47019 - T



MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE AGOSTO DE 2022

FORMATO No. 3

| Código | Descripción | Periodo Actual Agosto 31 de 2022 | Periodo Anterior Agosto 31 de 2021 |
|---|---|--|---------------------------------------|
| 4 | INGRESOS (1) | 580.985.830.503,48 | 1.970.604.590.799,16 |
| 41 | Tasas | 55.975.135.042,49 | 37.983.307.532,71 |
| 43 | Venta de Servicios | 204.831.997.947,10 | 95.791.892.727,44 |
| 44 | Transferencias y Subvenciones | 9.604.056.976,00 | 1.615.296.107.104,64 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales (Recibidas) | 310.574.640.537,89 | 221.533.283.434,38 |
| 5 | GASTOS (3) | 259.019.742.866,00 | 329.895.182.348,84 |
| 51 | De administración | 228.781.306.809,74 | 156.247.711.024,63 |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones | 12.146.359.411,47 | 10.418.971.475,62 |
| 54 | Transferencias | 16.249.607.105,07 | 161.683.890.226,99 |
| 57 | Operaciones Interinstitucionales | 1.842.469.539,72 | 1.544.609.621,60 |
| 6 | COSTO DE VENTAS (2) | 69.507.516.942,99 | 31.043.788.753,93 |
| 63 | Costo de Ventas de Servicios | 69.507.516.942,99 | 31.043.788.753,93 |
| EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4) | | 252.458.570.694,49 | 1.609.665.619.696,39 |
| 4 | OTROS INGRESOS (5) | 17.142.180.554,18 | 3.741.088.402,80 |
| 48 | Otros ingresos | 17.142.180.554,18 | 3.741.088.402,80 |
| 5 | OTROS GASTOS (6) | 100.811.896.645,14 | 8.671.600.326,19 |
| 58 | Otros Gastos | 100.811.896.645,14 | 8.671.600.326,19 |
| 323001 | EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7) | 168.788.854.603,53 | 1.604.735.107.772,99 |
|  JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ SECRETARIO GENERAL | |  JOHANNY MARLENNY MESA RODRIGUEZ CONTADOR (E) TARJETA PROFESIONAL No. 47019 - T | |



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

| Código | Descripción | Período Actual Agosto 31 de 2022 | Período Anterior Agosto 31 de 2021 |
|--|--|--|--|
| 4 INGRESOS OPERACIONALES (1) | | 580.985.830.503,48 | 1.970.604.590.799,16 |
| 41 Ingresos Fiscales | | 55.975.135.042,49 | 37.983.307.532,71 |
| 4110 | Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios | 55.976.755.392,49 | 37.986.819.963,55 |
| 4195 | Devoluciones y Descuentos (DB) | -1.620.350,00 | -3.512.430,84 |
| 43 Venta de Servicios | | 204.831.997.947,10 | 95.791.892.727,44 |
| 4360 | Servicios de Documentación e Identificación | 204.839.187.697,10 | 95.798.960.227,44 |
| 4395 | Devol, Rebajas y Descptos en Venta de Servicios (DB) | -7.189.750,00 | -7.067.500,00 |
| 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) | | 310.574.640.537,89 | 221.533.283.434,38 |
| 4705 | Fondos Recibidos | 310.344.086.853,89 | 221.152.701.066,38 |
| 4722 | Operaciones Sin Flujo de Efectivo | 230.553.684,00 | 380.582.368,00 |
| 5 GASTOS (3) | | 259.019.742.866,00 | 329.895.182.348,84 |
| 51 De Administración y Operacion | | 228.781.306.809,74 | 156.247.711.024,63 |
| 5108 | Gastos de Personal Diversos | 25.867.019,46 | 21.572.893,26 |
| 5111 | Generales | 228.189.730.963,87 | 155.673.595.427,94 |
| 5120 | Impuestos Contribuciones y Tasas | 565.708.826,41 | 552.542.703,43 |
| 53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisione | | 12.146.359.411,47 | 10.418.971.475,62 |
| 5360 | Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo | 7.258.734.880,80 | 6.886.874.280,68 |
| 5366 | Amortizacion de Activos Intangibles | 4.887.624.530,67 | 3.532.097.194,94 |
| 54 Transferencias y Subvenciones | | 16.249.607.105,07 | 161.683.890.226,99 |
| 5423 | Otras Transferencias | 11.348.396.476,46 | 24.347.268.083,43 |
| 5424 | Subvenciones | 4.901.210.628,61 | 137.336.622.143,56 |
| 57 Operaciones Interinstitucionales | | 1.842.469.539,72 | 1.544.609.621,60 |
| 5705 | Fondos Entregados | 0,00 | 1.068.990.728,77 |
| 5720 | Operaciones de Enlace | 1.842.469.539,72 | 2.613.600.350,37 |
| 6 COSTO DE VENTAS (2) | | 69.507.516.942,99 | 31.043.788.753,93 |
| 63 Costo de Ventas de Servicios | | 69.507.516.942,99 | 31.043.788.753,93 |
| 6390 | Servicios de Documentación e Identificación | 69.507.516.942,99 | 31.043.788.753,93 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4) | | 252.458.570.694,49 | 1.609.665.619.696,39 |
| 48 Otros Ingresos (5) | | 17.142.180.554,18 | 3.741.088.402,80 |
| 4802 | Financieros | 0,00 | 31.297.210,00 |
| 4806 | Ajuste por Diferencia en Cambio | 7.677.579.944,15 | 1.644.853.314,33 |
| 4808 | Ingresos Diversos | 9.464.600.610,03 | 2.064.937.878,46 |
| 58 Otros Gastos (6) | | 100.811.896.645,14 | 8.671.600.326,19 |
| 5802 | Comisiones | 7.504.722.360,45 | 3.369.813.413,55 |
| 5803 | Ajuste por Diferencia en Cambio | 2.358.108.573,36 | 2.732.097.003,56 |
| 5804 | Financieros | 6.658.019,00 | 0,00 |
| 5890 | Gastos Diversos | 90.938.660.692,34 | 2.558.287.152,08 |
| 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 | 8.913.557,00 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7) | | 168.788.854.603,53 | 1.604.735.107.772,99 |

J. Salazar
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ
SECRETARIO GENERAL

Johanny Marleny MESA RODRIGUEZ
JOHANNY MARLENNY MESA RODRIGUEZ
CONTADOR (E)
TARJETA PROFESIONAL No. 47019 - T




MINISTERIO DE RELACIONES
EXTERIORES

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

| | | |
|---|-----|----------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO 31 DE 2021 | (1) | 1.690.203.536.991,25 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2022 | (2) | (743.486.256.110,28) |
| SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO 31 DE 2022 | (3) | 946.717.280.880,97 |

| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | | |
|--|--------------|-----------------------------|
| INCREMENTOS | (4) | 692.459.997.059,19 |
| Capital Fiscal | | 0,00 |
| Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores | | 692.459.997.059,19 |
| 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) | 1.435.946.253.169,47 |
| Capital Fiscal | | 0,00 |
| Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores | | 0,00 |
| Resultado del Ejercicio | | 1.435.946.253.169,47 |
| 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) | -743.486.256.110,28 |


JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ
SECRETARIO GENERAL


JOHANY MARLENNY MESA RODRIGUEZ
CONTADOR (E)
TARJETA PROFESIONAL No. 47019 - T