



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 octubre 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 31 DE OCTUBRE 2022 Y 2021

Código	Descripción	Periodo Actual Octubre 31 de 2022	Periodo Anterior Octubre 31 de 2021
ACTIVO CORRIENTE (1)		126.361.757.752,17	45.740.668.307,36
11	Efectivo	107.352.617.385,75	32.620.346.465,75
13	Cuentas por cobrar	13.264.445.216,12	8.108.427.843,65
15	Inventarios	5.744.695.150,30	5.011.893.997,96
ACTIVO NO CORRIENTE (2)		915.489.884.635,81	1.651.924.487.787,87
16	Propiedades, planta y equipo	760.286.494.470,24	1.606.235.156.679,99
17	Bienes de Uso Publico e Históricos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
19	Otros activos	150.414.178.513,03	40.900.119.455,34
TOTAL ACTIVO (3)		1.041.851.642.387,98	1.697.665.156.095,23
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)	31.151.183.608,26	28.871.400.968,96
89	Deudoras por Contra (cr)	-31.241.869.204,51	-28.941.757.621,46

J. Salazar
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ
SECRETARIO GENERAL

Código	Descripción	Periodo Actual Octubre 31 de 2022	Periodo Anterior Octubre 31 de 2021
PASIVO CORRIENTE (4)		14.095.333.112,81	24.449.267.484,08
24	Cuentas por pagar	14.095.333.112,81	24.309.998.789,08
27	Provisiones	0,00	139.268.695,00
29	Otros Pasivos	0,00	0,00
3 PATRIMONIO (6)		1.027.756.309.275,17	1.673.215.888.611,15
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.027.756.309.275,17	1.673.215.888.611,15
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)		1.041.851.642.387,98	1.697.665.156.095,23
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)		0,00	0,00
91	Responsabilidades contingentes	176.979.570,00	322.379.728,00
93	Acreedoras de control	5.479.804.365,93	5.266.338.223,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.656.783.935,93	-5.608.717.951,93

Am 23
ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN
CONTADOR
TARJETA PROFESIONAL No. 180.802- T



Código	Descripción	Período	Período
		Actual Octubre 31 de 2022	Anterior Octubre 31 de 2021
ACTIVO CORRIENTE (1)		126.361.757.752,17	45.740.668.307,36
11 Efectivo		107.362.617.385,75	32.620.346.466,75
1105 Caja		798.050.000,00	588.220.000,00
1110 Bancos y Corporaciones		106.554.567.365,75	32.032.126.465,75
13 Cuentas por cobrar		13.264.445.216,12	8.108.427.843,65
1311 Ingresos no Tributarios		2.590.619.885,97	1.061.573.695,99
1317 Prestación de Servicios		10.007.315.821,48	5.793.103.914,93
1384 Otras cuentas por cobrar		666.509.528,67	1.253.750.229,73
15 Inventarios		5.744.695.150,30	5.011.893.997,96
1514 Materiales para la Prestación de Servicios		5.744.695.150,30	5.011.893.997,96
ACTIVO NO CORRIENTE (2)		915.489.884.635,81	1.651.924.487.787,87
16 Propiedades Planta y Equipo		760.286.494.470,24	1.606.235.156.679,99
1605 Terrenos		261.878.270.874,58	708.069.694.141,86
1625 Propiedades, Planta y Equipo en Tránsito		898.851.090,68	2.883.696,75
1635 Bienes Muebles en Bodega en Almacén		116.734.294,14	441.658.912,83
1637 Propiedad Planta y Equipo No Explotados		3.021.302.271,69	527.351.229,68
1640 Edificaciones		478.096.067.808,77	906.158.630.754,24
1655 Maquinaria y Equipo		582.152.639,52	579.994.238,78
1660 Equipo Médico y Científico		30.455.950,07	30.690.316,11
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		17.922.228.743,66	17.775.228.758,70
1670 Equipo de Comunicación y Comunicación		28.411.924.436,88	28.230.502.013,87
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		13.180.363.771,69	13.187.610.185,80
1680 Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría		2.583.705.677,81	2.499.076.574,05
1681 Bienes de Arte y Cultura		3.681.160.067,02	3.702.114.296,47
1685 Depreciación Acumulada (cr)		-50.116.723.158,47	-74.968.278.448,73
17 Bienes de Uso Público e Históricas y Culturales		4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
1715 Bienes Históricas y Culturales		4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
19 Otros activos		150.414.178.513,03	40.900.119.465,34
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		575.653.624,68	593.141.848,68
1906 Avance y Anticipos Entregados		0,00	38.861.120,00
1907 Derechos de Compensaciones por Impuestos y Contribuciones		47.144.056.657,30	17.608.845.170,11
1908 Recursos Entregados en administración		96.547.535.211,72	14.975.381.785,73
1926 Derechos en Fideicomiso		0,00	0,00
1970 Activos Intangibles		17.391.358.317,82	16.583.942.123,33
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (cr)		-12.082.545.437,57	-9.307.651.007,89
1986 Activos Diferidos		838.120.139,08	409.598.415,36
TOTAL ACTIVO (3)		1.041.851.642.387,98	1.697.665.156.095,23
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)		0,00	0,00
81 Derechos Contingentes		90.825.596,25	70.358.652,52
83 Deudoras de Control (db)		31.151.163.608,28	28.671.400.968,96
89 Deudoras por Contra (cr)		-31.241.989.204,51	-28.941.757.621,48

JSalazar
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ
SECRETARIO GENERAL

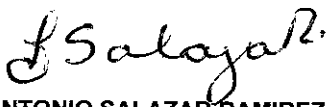

Código	Descripción	Período	Período
		Actual Octubre 31 de 2022	Anterior Octubre 31 de 2021
PASIVO CORRIENTE (4)		14.095.333.112,81	24.449.267.484,08
24 Cuentas por pagar		14.095.333.112,81	24.309.998.789,08
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		77.279.496,00	302.398.220,10
2402 Subvenciones por pagar		134.112.947,00	79.955.648,00
2407 Recursos a favor de terceros		2.516.651.524,32	1.635.813.799,62
2424 Descuentos de Nómina		0,00	0,00
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		5.014.309.259,40	4.297.572.708,78
2445 Impuesto al Valor agregado IVA		-5.363.589.974,48	-3.687.612.893,20
2490 Otras Cuentas por Pagar		11.716.369.860,57	21.681.871.305,78
27 Provisiones		0,00	139.268.695,00
2701 Litigios y demandas		0,00	139.268.695,00
29 Otros Pasivos		0,00	0,00
2901 Ingresos Recibidos por Anticipado		0,00	0,00
PATRIMONIO (6)		1.027.756.309.275,17	1.673.215.888.611,15
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno		1.027.756.309.275,17	1.673.215.888.611,15
3105 Capital Fiscal		114.373.076.128,62	114.373.076.128,62
3109 Resultados de ejercicios anteriores		663.212.959.806,31	-28.255.473.006,84
3110 Resultado del ejercicio		250.170.273.340,24	1.587.098.285.489,37
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)		1.041.851.642.387,98	1.697.665.156.095,23
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)		0,00	0,00
91 Pasivos Contingentes		176.979.570,00	322.379.728,00
93 Acreedoras de control		5.478.804.365,93	5.286.338.223,93
99 Acreedoras por contra (db)		-5.655.793.935,93	-5.608.717.951,93

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



MINISTERIO DE RELACIONES
EXTERIORES

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

Código	Descripción	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		Octubre 31 de 2022	Octubre 31 de 2021
4	INGRESOS (1)	732.857.895.260,88	2.042.288.599.461,57
41	Tasas	68.413.344.741,79	49.053.330.243,78
43	Venta de Servicios	265.154.115.196,48	136.817.604.268,25
44	Transferencias y Subvenciones	9.604.056.976,00	1.615.539.569.891,50
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	389.686.378.346,61	240.878.095.058,04
5	GASTOS (3)	302.497.397.478,01	404.736.388.524,48
51	De administración	268.573.854.763,60	206.056.424.851,28
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	15.334.929.268,18	14.888.444.323,31
54	Transferencias	16.724.826.300,80	174.459.324.815,28
57	Operaciones Interinstitucionales	1.863.787.145,42	9.332.194.534,61
6	COSTO DE VENTAS (2)	89.997.598.752,83	45.394.965.974,56
63	Costo de Ventas de Servicios	89.997.598.752,83	45.394.965.974,56
EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4)		340.362.899.030,04	1.592.157.244.962,53
4	OTROS INGRESOS (5)	24.842.581.814,48	7.004.662.935,31
48	Otros ingresos	24.842.581.814,48	7.004.662.935,31
5	OTROS GASTOS (6)	115.035.207.504,28	12.063.622.408,47
58	Otros Gastos	115.035.207.504,28	12.063.622.408,47
323001	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)	250.170.273.340,24	1.587.098.285.489,37
 JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ SECRETARIO GENERAL		 ADRIANA MARITZA AVILA GUZMAN CONTADOR TARJETA PROFESIONAL No. 47019 - T	

APL



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

Código	Descripción	Período Actual Octubre 31 de 2022	Período Anterior Octubre 31 de 2021
4 INGRESOS OPERACIONALES (1)		732.857.895.260,88	2.042.288.599.461,57
41 Ingresos Fiscales		68.413.344.741,79	49.053.330.243,78
4110	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	68.415.027.091,79	49.059.254.234,62
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	-1.682.350,00	-5.923.990,84
43 Venta de Servicios		265.154.115.196,48	136.817.604.268,25
4360	Servicios de Documentación e Identificación	265.164.096.946,48	136.828.952.268,25
4395	Devol, Rebajas y Descptos en Venta de Servicios (DB)	-9.981.750,00	-11.348.000,00
44 Transferencias y Subvenciones		9.604.056.976,00	1.615.539.569.891,50
4428	Otras Transferencias	9.604.056.976,00	1.615.539.569.891,50
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)		389.686.378.346,61	240.878.095.058,04
4705	Fondos Recibidos	389.427.300.907,61	239.326.069.056,04
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	259.077.439,00	1.552.026.002,00
5 GASTOS (3)		302.497.397.478,01	404.736.388.524,48
51 De Administración y Operacion		268.573.854.763,60	206.056.424.851,28
5108	Gastos de Personal Diversos	25.867.019,46	47.338.827,72
5111	Generales	268.049.558.430,44	204.264.703.702,77
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	498.429.313,70	1.744.382.320,79
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiões		15.334.929.268,18	14.888.444.323,31
5360	Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo	9.056.482.278,45	10.137.422.645,31
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	6.278.446.989,73	4.611.752.983,00
5368	Provisión Litigios y Demandas	0,00	139.268.695,00
54 Transferencias y Subvenciones		16.724.826.300,80	174.459.324.815,28
5423	Otras Transferencias	11.353.188.378,30	24.347.268.083,43
5424	Subvenciones	5.371.637.922,50	150.112.056.731,85
57 Operaciones Interinstitucionales		1.863.787.145,42	9.332.194.534,61
5705	Fondos Entregados	488.707,71	39.087.718,47
5720	Operaciones de Enlace	1.863.298.437,71	9.371.282.253,08
6 COSTO DE VENTAS (2)		89.997.598.752,83	45.394.965.974,56
63 Costo de Ventas de Servicios		89.997.598.752,83	45.394.965.974,56
6390	Servicios de Documentación e Identificación	89.997.598.752,83	45.394.965.974,56
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)		340.362.899.030,04	1.592.157.244.962,53
48 Otros Ingresos (5)		24.842.581.814,48	7.004.662.935,31
4802	Financieros	0,00	31.297.210,00
4806	Ajuste por Diferencia en Cambio	13.656.914.908,14	2.283.626.720,49
4808	Ingresos Diversos	11.185.666.906,34	4.689.739.004,82
58 Otros Gastos (6)		115.035.207.504,28	12.063.622.408,47
5802	Comisiones	10.070.503.325,99	6.045.212.977,98
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	6.297.729.290,32	3.301.985.389,67
5804	Financieros	6.658.019,00	0,00
5890	Gastos Diversos	98.656.569.868,98	2.704.791.283,82
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
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)		250.170.273.340,24	1.587.098.285.489,37

J Salazar
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ
SECRETARIO GENERAL

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

MU



MINISTERIO DE RELACIONES
EXTERIORES

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

SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2021	(1)	1.673.215.888.611,15
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2022	(2)	-645.459.579.335,98
SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2022	(3)	1.027.756.309.275,17

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS	(4)	691.468.432.813,15
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		691.468.432.813,15
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)	1.336.928.012.149,13
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		0,00
Resultado del Ejercicio		1.336.928.012.149,13
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
VARIACION NETA	(4-5)	-645.459.579.335,98

J. Salazar
JOSE ANTONIO SALAZAR RAMIREZ
SECRETARIO GENERAL

Amz
ADRIANA MARIITZA AVILA GUZMAN
CONTADOR
TARJETA PROFESIONAL No. 180.802 - T