



El futuro  
es de todos

Cancillería  
de Colombia

## CERTIFICACION 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 30 de noviembre 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. 180.802-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  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

Código	ACTIVO	Período	Período
		Actual	Anterior
		Noviembre 30 de 2020	Noviembre 30 de 2019
<b>CORRIENTE (1)</b>		<b>25.536.645.911,13</b>	<b>56.605.755.345,56</b>
11	Efectivo	15.010.755.591,03	43.044.422.977,55
13	Cuentas por cobrar	3.040.482.604,82	5.287.395.453,15
15	Inventarios	7.485.407.715,28	8.273.936.914,86
<b>NO CORRIENTE (2)</b>		<b>53.807.614.517,24</b>	<b>30.920.315.496,17</b>
16	Propiedades, planta y equipo	17.207.439.132,10	278.748.854,78
17	Bienes de Uso Publico e Historicos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
19	Otros activos	31.810.963.732,60	25.852.354.988,85
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>		<b>79.344.260.428,37</b>	<b>87.526.070.841,73</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81	Derechos Contingentes	80.490.852,00	87.457.696,00
83	Deudoras de Control (db)	1.628.520.942.147,46	1.826.251.539.264,63
89	Deudoras por Contra (cr)	-1.628.601.432.999,46	-1.826.338.996.960,63

Código	PASIVO	Período	Período
		Actual	Enterior
		Noviembre 30 de 2020	Noviembre 30 de 2019
<b>CORRIENTE (4)</b>		<b>3.113.318.848,59</b>	<b>26.629.020.922,32</b>
24	Cuentas por pagar	3.113.318.848,59	26.629.020.922,32
<b>3 PATRIMONIO (6)</b>		<b>76.230.941.579,78</b>	<b>60.897.049.919,41</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	76.230.941.579,78	60.897.049.919,41
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>		<b>79.344.260.428,37</b>	<b>87.526.070.841,73</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91	Responsabilidades contingentes	174.473.553,09	0,00
93	Acreedoras de control	5.354.232.633,93	5.354.232.633,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.528.706.187,02	-5.354.232.633,93

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

El futuro  
es de todosCancillería  
de Colombia

**FORMATO No. 2**  
**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior
		Noviembre 30 de 2020	Noviembre 30 de 2019
<b>CORRIENTE (1)</b>		<b>25.536.645.911,13</b>	<b>56.605.755.345,56</b>
<b>11 Efectivo</b>		<b>15.010.755.591,03</b>	<b>43.044.422.977,55</b>
1105 Caja		495.500.000,00	494.800.000,00
1110 Bancos y Corporaciones		14.515.255.591,03	42.549.622.977,55
<b>13 Cuentas por cobrar</b>		<b>3.040.482.604,82</b>	<b>5.287.395.453,15</b>
1311 Ingresos no Tributarios		523.377.477,83	1.246.689.792,34
1317 Prestacion de Servicios		2.361.263.386,71	3.925.429.918,04
1384 Otras cuentas por cobrar		155.841.740,28	115.275.742,78
<b>15 Inventarios</b>		<b>7.485.407.715,28</b>	<b>8.273.936.914,86</b>
1514 Materiales para la Prestación de Servicios		7.485.407.715,28	8.273.936.914,86
<b>NO CORRIENTE (2)</b>		<b>53.807.614.517,24</b>	<b>30.920.315.496,17</b>
<b>16 Propiedades Planta y Equipo</b>		<b>17.207.439.132,10</b>	<b>278.748.854,78</b>
1625 Propiedades, Planta y Equipo en Transitó		6.739.350,30	0,00
1635 Bienes Muebles en Bodega en Almacén		239.612.293,93	85.330.359,00
1637 Propiedad Planta y Equipó No Explotados		456.562.106,40	323.275.661,67
1640 Edificaciones		16.747.593.555,77	0,00
1660 Equipo Médico y Científico		20.230.000,00	0,00
1685 Depreciación Acumulada (cr)		-263.298.174,30	-129.857.165,89
<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>31.810.963.732,60</b>	<b>25.852.354.988,85</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		609.172.720,68	626.660.944,68
1906 Avance y antiposs Entregados		7.345.756,00	687.022.193,50
1907 Derechos de Compensaciones por Impuestos y Contribuciones		6.799.235.817,80	0,00
1908 Recursos Entregados en administracion		12.060.625.334,70	7.056.532.190,54
1926 Derechos en Fideicomiso		471.671.953,01	804.907.356,56
1970 Activos intangibles		14.743.975.791,46	23.991.262.614,45
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (cr)		-4.863.673.553,04	-7.795.852.617,13
1986 Activos Diferidos		1.982.609.911,99	481.822.306,25
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>		<b>79.344.260.428,37</b>	<b>87.526.070.841,73</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81 Derechos Contingentes		80.490.852,00	87.457.696,00
83 Deudoras de Control (db)		1.628.520.942.147,46	1.826.251.539.264,63
89 Deudoras por Contra (cr)		-1.628.601.432.999,46	-1.826.338.996.960,63

Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
		Noviembre 30 de 2020	Noviembre 30 de 2019
<b>CORRIENTE (4)</b>		<b>3.113.318.848,59</b>	<b>26.629.020.922,32</b>
<b>24 Cuentas por pagar</b>		<b>3.113.318.848,59</b>	<b>26.629.020.922,32</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		1.654.483,08	110.286.093,28
2402 Subvenciones por pagar		0,00	0,00
2407 Recursos a favor de Terceros		970.507.252,75	17.448.794.825,95
2424 Descuentos de Nomina		0,00	0,00
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		2.603.159.828,75	4.304.310.047,84
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas		0,00	0,00
2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA		-482.590.520,96	18.547.425,00
2490 Otras Cuentas por Pagar		20.587.804,96	4.747.082.530,25
<b>PATRIMONIO (6)</b>		<b>76.230.941.579,78</b>	<b>60.897.049.919,41</b>
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>		<b>76.230.941.579,78</b>	<b>60.897.049.919,41</b>
3105 Capital Fiscal		114.373.076.128,62	114.373.076.128,62
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores		-67.241.190.761,12	15.695.396.273,11
3110 Resultado del ejercicio		29.099.056.212,28	-69.171.422.482,32
3145 Impactos por la transición al Nuevo Marco Normativo		0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>		<b>79.344.260.428,37</b>	<b>87.526.070.841,73</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91 Responsabilidades contingentes		174.473.553,09	0,00
93 Acreedoras de control		5.354.232.633,93	5.354.232.633,93
99 Acreedoras por contra (db)		-5.528.706.187,02	-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 RESULTADOS  
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

Código	Cuentas	Período	Período
		Actual	Anterior
		Noviembre 30 de 2020	Noviembre 30 de 2019
<b>4</b>	<b>INGRESOS (1)</b>	<b>313.305.737.345,69</b>	<b>392.822.024.416,69</b>
41	Tasas	35.702.913.520,50	60.267.613.624,68
43	Venta de Servicios	54.899.346.904,33	133.916.989.488,47
44	Transferencias y Subvenciones	23.648.624.156,16	6.140.557.759,55
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	199.054.852.764,69	192.496.863.544,00
<b>5</b>	<b>GASTOS (3)</b>	<b>281.685.122.376,44</b>	<b>400.499.346.053,10</b>
51	De administración	203.672.709.797,41	203.606.088.421,08
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	127.157.289,15	7.925.709.783,02
54	Transferencias	77.819.040.227,70	188.822.535.275,04
57	Operaciones Interinstitucionales	66.215.062,18	145.012.573,96
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>17.737.542.845,74</b>	<b>42.069.566.186,67</b>
63	Costo de Ventas de Servicios	17.737.542.845,74	42.069.566.186,67
	<b>EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>13.883.072.123,50</b>	<b>-49.746.887.823,08</b>
<b>4</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>21.468.628.421,93</b>	<b>9.379.747.046,87</b>
48	Otros ingresos	21.468.628.421,93	9.379.747.046,87
<b>5</b>	<b>OTROS GASTOS (6)</b>	<b>6.252.644.333,15</b>	<b>28.804.281.706,12</b>
58	Otros Gastos	6.252.644.333,15	28.804.281.706,12
<b>3110</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>	<b>29.099.056.212,28</b>	<b>-69.171.422.482,32</b>

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



El futuro  
es de todos

Cancillería  
de Colombia

FORMATO No. 4

FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE RESULTADOS  
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

Código	Cuentas	Período	Período
		Actual Noviembre 30 de 2020	Anterior Noviembre 30 de 2019
<b>4 INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>313.305.737.345,69</b>	<b>392.822.024.416,69</b>
<b>41 Ingresos Fiscales</b>		<b>35.702.913.520,50</b>	<b>60.267.613.624,68</b>
4110	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	35.742.554.264,81	60.268.033.184,68
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	-39.640.744,31	-419.560,00
<b>43 Venta de Servicios</b>		<b>54.899.346.904,33</b>	<b>133.916.989.488,47</b>
4360	Servicios de Documentación e Identificación	54.903.936.374,03	133.927.209.988,47
4390	Otros servicios	881.197,40	0,00
4395	Devol, Rebajas y Descots en Venta de Servicios (DB)	-5.470.667,10	-10.220.500,00
<b>44 Transferencias y Subvenciones</b>		<b>23.648.624.156,16</b>	<b>6.140.557.759,55</b>
4428	Otras Tranferencias	23.648.624.156,16	6.140.557.759,55
<b>47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)</b>		<b>199.054.852.764,69</b>	<b>192.496.863.544,00</b>
4705	Fondos Recibidos	197.792.331.858,69	192.065.646.962,00
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	1.262.520.906,00	431.216.582,00
<b>5 GASTOS (3)</b>		<b>281.685.122.376,44</b>	<b>400.499.346.053,10</b>
<b>51 De administración y Operación</b>		<b>203.672.709.797,41</b>	<b>203.606.088.421,08</b>
5108	Gastos de Personal Diversos	38.487.002,51	342.465.532,92
5111	Generales	202.446.651.253,73	202.687.680.440,36
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	1.187.571.541,17	575.942.447,80
<b>53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>		<b>127.157.289,15</b>	<b>7.925.709.783,02</b>
5360	Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo	127.157.289,15	129.857.165,89
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	0,00	7.795.852.617,13
<b>54 Transferencias</b>		<b>77.819.040.227,70</b>	<b>188.822.535.275,04</b>
5423	Otras Transferencias	23.095.061.308,60	120.045.357.815,97
5424	Subvenciones	54.723.978.919,10	68.777.177.459,07
<b>57 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b>66.215.062,18</b>	<b>145.012.573,96</b>
5705	Fondos Entregados	0,00	0,00
5720	Operaciones de Enlace	66.215.062,18	145.012.573,96
<b>6 COSTO DE VENTAS (2)</b>		<b>17.737.542.845,74</b>	<b>42.069.566.186,67</b>
<b>63 Costo de Ventas de Servicios</b>		<b>17.737.542.845,74</b>	<b>42.069.566.186,67</b>
6390	Servicios de Documentación e Identificación	17.737.542.845,74	42.069.566.186,67
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>13.883.072.123,50</b>	<b>-49.746.887.823,08</b>
<b>48 Otros Ingresos (5)</b>		<b>21.468.628.421,93</b>	<b>9.379.747.046,87</b>
4802	Financieros	11.200.587,49	29.389.030,48
4806	Ajuste por Diferencia en Cambio	2.419.172.132,51	2.512.879.776,92
4808	Ingresos Diversos	19.038.255.701,93	6.837.478.239,48
<b>58 Otros Gastos (6)</b>		<b>6.252.644.333,15</b>	<b>28.804.281.706,12</b>
5802	Comisiones	4.488.984.240,30	3.374.120.077,15
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	1.665.875.815,89	6.296.905.484,33
5890	Gastos Diversos	91.178.826,96	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>29.099.056.212,28</b>	<b>-69.171.422.482,32</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 30 DE NOVIEMBRE DE 2020



El futuro  
es de todos

Cancillería  
de Colombia

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE 30 DE 2019</b>	<b>60.897.049.919,41</b>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2020</b>	<b>15.333.891.660,37</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE 30 DE 2020</b>	<b>76.230.941.579,78</b>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	
<b>INCREMENTOS</b>	<b>-82.936.587.034,23</b>
Capital Fiscal	0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores	-82.936.587.034,23
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>	<b>98.270.478.694,60</b>
Capital Fiscal	0,00
Resultado del Ejercicio	98.270.478.694,60
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>	<b>15.333.891.660,37</b>

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