



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 28 de febrero de 2021, 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 ÁVILA GUZMÁN**

**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 SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2021**

Código	ACTIVO	Periodo Actual Febrero 28 de 2021	Periodo Anterior Febrero 28 de 2020
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>36.305.680.508,55</b>	<b>25.412.787.270,97</b>
11	Efectivo	19.997.583.188,14	13.602.648.068,82
13	Cuentas por cobrar	13.895.502.319,89	5.230.308.673,85
15	Inventarios	2.412.595.000,52	6.579.830.528,30
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>28.524.734.032,20</b>	<b>28.115.280.077,68</b>
16	Propiedades, planta y equipo	864.654.563,10	874.868.599,32
17	Bienes de Uso Publico e Historicos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
19	Otros activos	22.870.867.816,56	22.451.199.825,82
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>64.830.414.540,75</b>	<b>53.528.067.348,65</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81	Derechos Contingentes	80.490.852,00	247.474.458,00
83	Deudoras de Control (db)	1.644.001.047.067,89	1.705.407.678.049,86
89	Deudoras por Contra (cr)	-1.644.081.537.919,89	-1.705.655.152.507,86

Código	PASIVO	Periodo Actual Febrero 28 de 2021	Periodo Anterior Febrero 28 de 2020
	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>17.848.353.894,55</b>	<b>16.633.053.178,32</b>
24	Cuentas por pagar	17.848.353.894,55	16.633.053.178,32
	<b>3 PATRIMONIO (6)</b>	<b>46.982.060.646,20</b>	<b>36.895.014.170,33</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	46.982.060.646,20	36.895.014.170,33
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>	<b>64.830.414.540,75</b>	<b>53.528.067.348,65</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91	Responsabilidades contingentes	176.336.099,51	0,00
93	Acreedoras de control	5.354.232.633,93	5.354.232.633,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.530.568.733,44	-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  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 28 DE FEBRERO DE 2021

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo
		Actual Febrero 28 de 2021	Anterior Febrero 28 de 2020
<b>CORRIENTE (1)</b>		<b>36.305.680.508,55</b>	<b>25.412.787.270,97</b>
<b>11 Efectivo</b>		<b>19.997.583.188,14</b>	<b>13.602.648.068,82</b>
1105	Caja	506.300.000,00	495.500.000,00
1110	Bancos y Corporaciones	19.491.283.188,14	13.107.148.068,82
<b>13 Cuentas por cobrar</b>		<b>13.895.502.319,89</b>	<b>5.230.308.673,85</b>
1311	Ingresos no Tributarios	588.252.211,49	1.538.868.878,64
1317	Prestación de Servicios	2.774.083.852,49	3.122.504.101,70
1384	Otras cuentas por cobrar	10.563.166.255,91	568.935.693,51
<b>15 Inventarios</b>		<b>2.412.595.000,52</b>	<b>6.579.830.528,30</b>
1514	Materiales para la Prestación de Servicios	2.412.595.000,52	6.579.830.528,30
<b>NO CORRIENTE (2)</b>		<b>28.524.734.032,20</b>	<b>28.115.280.077,68</b>
<b>16 Propiedades Planta y Equipo</b>		<b>864.654.563,10</b>	<b>874.868.599,32</b>
1625	Propiedades, Planta y Equipo en Transito	441.948.799,48	99.316.093,17
1635	Bienes Muebles en Bodega en Almacén	193.408.921,63	600.536.628,45
1637	Propiedad Planta y Equipo No Explotados	1.288.748.350,76	312.758.405,58
1685	Depreciación Acumulada (cr)	-1.059.451.508,77	-137.742.527,88
<b>17 Bienes de Uso Publico e Historicos y Culturales</b>		<b>4.789.211.652,54</b>	<b>4.789.211.652,54</b>
1715	Bienes Historicos y Culturales	4.789.211.652,54	4.789.211.652,54
<b>19 Otros activos</b>		<b>22.870.867.816,56</b>	<b>22.451.199.825,82</b>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	604.800.664,68	625.203.592,68
1906	Avance y anticipos Entregados	11.342.270,00	694.522.723,00
1907	Derechos de Compensaciones por Impuestos y Contribuciones	8.396.228.329,01	0,00
1908	Recursos Entregados en Administracion	3.564.077.686,28	4.226.182.378,27
1926	Derechos en Fideicomiso	118.503.496,49	798.603.382,31
1970	Activos intangibles	15.060.140.691,51	24.471.086.051,88
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (cr)	-5.383.926.092,08	-8.939.137.919,73
1986	Activos Diferidos	499.700.770,67	574.739.617,41
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>		<b>64.830.414.540,75</b>	<b>53.528.067.348,65</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81	Derechos Contingentes	80.490.852,00	247.474.458,00
83	Deudoras de Control (db)	1.644.001.047.067,89	1.705.407.678.049,86
89	Deudoras por Contra (cr)	-1.644.081.537.919,89	-1.705.655.152.507,86

Código	PASIVO	Periodo	Periodo
		Actual Febrero 28 de 2021	Anterior Febrero 28 de 2020
<b>CORRIENTE (4)</b>		<b>17.848.353.894,55</b>	<b>16.633.053.178,32</b>
<b>24 Cuentas por pagar</b>		<b>17.848.353.894,55</b>	<b>16.633.053.178,32</b>
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	39.324.822,00	216.611.993,00
2402	Subvenciones por pagar	0,00	0,00
2407	Recursos a Favor de Terceros	10.884.943.942,60	15.874.456.780,15
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	3.436.509.905,35	1.418.987.510,57
2445	Impuesto al Valor Agregado	-809.250.575,40	-1.342.340.736,04
2490	Otras Cuentas por Pagar	4.296.825.800,00	465.337.630,64
<b>PATRIMONIO (6)</b>		<b>46.982.060.646,20</b>	<b>36.895.014.170,33</b>
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>		<b>46.982.060.646,20</b>	<b>36.895.014.170,33</b>
3105	Capital Fiscal	114.373.076.128,62	114.373.076.128,62
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	-29.117.411.136,03	-67.241.190.761,13
3110	Resultado del ejercicio	-38.273.604.346,39	-10.236.871.197,16
3145	Impactos por la transición al Nuevo Marco Normativo	0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>		<b>64.830.414.540,75</b>	<b>53.528.067.348,65</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91	Responsabilidades contingentes	176.336.099,51	0,00
93	Acreedoras de control	5.354.232.633,93	5.354.232.633,93
99	Acreedoras por contra (db)	-5.530.568.733,44	-5.354.232.633,93

*ADRIANA*  
ÁVILA

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 28 DE FEBRERO DE 2021

Código	Cuentas	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		Febrero 28 de 2021	Febrero 28 de 2020
<b>4</b>	<b>INGRESOS (1)</b>	<b>34.300.098.334,10</b>	<b>60.506.627.636,82</b>
41	Tasas	8.713.785.094,07	11.440.076.806,25
43	Venta de Servicios	15.640.887.573,77	24.942.151.127,12
44	Transferencias y Subvenciones	1.068.258.013,33	401.613.893,13
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	8.877.167.652,93	23.722.785.810,32
<b>5</b>	<b>GASTOS (3)</b>	<b>66.711.029.991,95</b>	<b>64.011.749.875,08</b>
51	De administración	48.759.324.605,43	53.167.878.633,26
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	1.091.260.152,08	775.566.770,95
54	Transferencias	16.860.445.234,44	10.068.182.102,86
57	Operaciones Interinstitucionales	0,00	122.368,01
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>4.801.675.964,86</b>	<b>9.054.365.753,92</b>
63	Costo de Ventas de Servicios	4.801.675.964,86	9.054.365.753,92
<b>EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>-37.212.607.622,71</b>	<b>-12.559.487.992,18</b>
<b>4</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>495.173.063,18</b>	<b>2.913.147.766,39</b>
48	Otros ingresos	495.173.063,18	2.913.147.766,39
<b>5</b>	<b>OTROS GASTOS (6)</b>	<b>1.556.169.786,86</b>	<b>590.530.971,37</b>
58	Otros Gastos	1.556.169.786,86	590.530.971,37
<b>3110</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>	<b>-38.273.604.346,39</b>	<b>-10.236.871.197,16</b>

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



**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE RESULTADOS  
A 28 DE FEBRERO DE 2021**

Código	Cuentas	Período	Período
		Actual Febrero 28 de 2021	Anterior Febrero 28 de 2020
<b>4 INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>34.300.098.334,10</b>	<b>60.506.627.636,82</b>
<b>41 Ingresos Fiscales</b>		<b>8.713.785.094,07</b>	<b>11.440.076.806,25</b>
4110	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	8.713.785.094,07	11.440.076.806,25
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	0,00	0,00
<b>43 Venta de Servicios</b>		<b>15.640.887.573,77</b>	<b>24.942.151.127,12</b>
4360	Servicios de Documentación e Identificación	15.641.954.573,77	24.941.269.929,72
4390	Otros servicios	0,00	881.197,40
4395	Devol, Rebajas y Descots en Venta de Servicios (DB)	-1.067.000,00	0,00
<b>44 Transferencias y Subvenciones</b>		<b>1.068.258.013,33</b>	<b>401.613.893,13</b>
4428	Otras Tranferencias	1.068.258.013,33	401.613.893,13
<b>47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)</b>		<b>8.877.167.652,93</b>	<b>23.722.785.810,32</b>
4705	Fondos Recibidos	8.740.053.044,93	23.524.839.039,32
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	137.114.608,00	197.946.771,00
<b>5 GASTOS (3)</b>		<b>66.711.029.991,95</b>	<b>64.011.749.875,08</b>
<b>51 De administración y Operación</b>		<b>48.759.324.605,43</b>	<b>53.167.878.633,26</b>
5108	Gastos de Personal Diversos	0,00	0,00
5111	Generales	48.650.216.410,68	53.072.624.420,48
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	109.108.194,75	95.254.212,78
<b>53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>		<b>1.091.260.152,08</b>	<b>775.566.770,95</b>
5360	Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo	824.375.819,05	1.601.642,73
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	266.884.333,03	773.965.128,22
<b>54 Transferencias</b>		<b>16.860.445.234,44</b>	<b>10.068.182.102,86</b>
5423	Otras Transferencias	16.857.884.296,44	438.679.193,13
5424	Subvenciones	2.560.938,00	9.629.502.909,73
<b>57 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b>0,00</b>	<b>122.368,01</b>
5705	Fondos Entregados	0,00	0,01
5720	Operaciones de Enlace	0,00	122.368,00
<b>6 COSTO DE VENTAS (2)</b>		<b>4.801.675.964,86</b>	<b>9.054.365.753,92</b>
<b>63 Costo de Ventas de Servicios</b>		<b>4.801.675.964,86</b>	<b>9.054.365.753,92</b>
6390	Servicios de Documentación e Identificación	4.801.675.964,86	9.054.365.753,92
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>-37.212.607.622,71</b>	<b>-12.559.487.992,18</b>
<b>48 Otros Ingresos (5)</b>		<b>495.173.063,18</b>	<b>2.913.147.766,39</b>
4802	Financieros	0,00	0,00
4806	Ajuste por Diferencia en Cambio	297.679.178,42	857.637.754,99
4808	Ingresos Diversos	197.493.884,76	2.055.510.011,40
<b>58 Otros Gastos (6)</b>		<b>1.556.169.786,86</b>	<b>590.530.971,37</b>
5802	Comisiones	721.501.126,25	399.570.162,66
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	751.513.459,69	184.355.358,71
5890	Gastos Diversos	80.101.580,92	0,00
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales	696.720,00	3.128.950,00
5895	Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Venta de Servicios	2.356.900,00	3.476.500,00
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>		<b>-38.273.604.346,39</b>	<b>-10.236.871.197,16</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 28 DE FEBRERO DE 2021**



<b>SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2020</b>	<b>(1)</b>	<b>36.895.014.170,33</b>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2021</b>	<b>(2)</b>	<b>10.087.046.475,87</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2021</b>	<b>(3)</b>	<b>46.982.060.646,20</b>

<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		
<b>INCREMENTOS</b>	<b>(4)</b>	<b>38.123.779.625,10</b>
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		38.123.779.625,10
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>(5)</b>	<b>28.036.733.149,23</b>
Capital Fiscal		0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		28.036.733.149,23
Resultado del Ejercicio		0,00
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>(4-5)</b>	<b>10.087.046.475,87</b>

*Adriana Ávila Guzmán*

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