



**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 31 de enero de 2019, 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,



**ISIDORO PALACIOS RODRIGUEZ**  
**Contador Público**  
T.P. 103975-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



FORMATO No. 1  
FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
BALANCE GENERAL CONVERGENCIA  
A 31 DE ENERO DE 2019

Código	ACTIVO	Periodo		Código	PASIVO	Periodo	
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
		Enero 31 de 2019				Enero 31 de 2018	
<b>11</b>	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>32,021,840,742.13</b>	<b>56,239,910,774.47</b>			<b>33,089,136,280.37</b>	
	Efectivo	18,837,140,939.59	11,126,135,392.70			33,089,136,280.37	
<b>13</b>	Cuentas por cobrar	6,947,744,520.53	27,260,056,640.13				
<b>15</b>	Inventarios	6,136,955,282.01	17,853,718,741.64				
<b>16</b>	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>135,406,135,471.08</b>	<b>145,048,358,872.98</b>			<b>168,199,133,367.08</b>	
	Propiedades, planta y equipo	2,762,822,072.11	1,423,084,503.50			168,199,133,367.08	
<b>17</b>	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	4,789,211,662.54	4,789,211,662.54				
<b>19</b>	Otros activos	127,854,301,746.43	138,830,062,716.94				
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>167,427,976,213.21</b>	<b>201,288,269,647.45</b>			<b>201,288,269,647.45</b>	
<b>81</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			<b>0.00</b>	
	Derechos Contingentes	79,202,620.00	0.00			0.00	
<b>83</b>	Deudoras de Control (db)	1,735,564,882,762.26	1,735,564,882,762.26			0.00	
<b>89</b>	Deudoras por Contra (cr)	-1,735,564,882,762.26	-1,735,564,882,762.26			0.00	
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>	<b>167,427,976,213.21</b>	<b>201,288,269,647.45</b>			<b>201,288,269,647.45</b>	
<b>24</b>	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>46,268,840,563.37</b>	<b>46,268,840,563.37</b>			<b>33,089,136,280.37</b>	
	Cuentas por pagar	46,268,840,563.37	46,268,840,563.37			33,089,136,280.37	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO (6)</b>	<b>121,159,135,649.84</b>	<b>121,159,135,649.84</b>			<b>168,199,133,367.08</b>	
	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	121,159,135,649.84	121,159,135,649.84			168,199,133,367.08	
	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>5,354,232,633.93</b>	<b>5,354,232,633.93</b>			<b>0.00</b>	
	Responsabilidades contingentes	5,354,232,633.93	5,354,232,633.93			0.00	
	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (db)</b>	<b>-5,354,232,633.93</b>	<b>-5,354,232,633.93</b>			<b>0.00</b>	
	Acreedoras por contra (db)	-5,354,232,633.93	-5,354,232,633.93			0.00	



**FORMATO No. 2**  
**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**BALANCE GENERAL CONVERGENCIA**  
**A 31 DE ENERO DE 2019**

Código	ACTIVO	Periodo Actual Enero 31 de 2019	Periodo Anterior Enero 31 de 2018
<b>CORRIENTE (1)</b>			
11	Efectivo	18,937,140,939.59	11,126,135,392.70
1105	Caja	464,800,000.00	579,807,000.00
1110	Bancos y Corporaciones	18,472,340,939.59	10,546,328,392.70
13	Cuentas por cobrar	6,947,744,520.53	27,260,056,640.13
1311	Ingresos no Tributarios	1,349,661,029.11	1,645,188,805.08
1317	Prestación de Servicios	2,617,987,280.30	2,518,456,526.79
1384	Otras cuentas por cobrar	2,980,096,211.12	23,096,411,308.26
15	Inventarios	6,136,955,282.01	17,853,718,741.64
1514	Materiales para la Prestación de Servicios	6,136,955,282.01	17,853,718,741.64
<b>NO CORRIENTE (2)</b>			
16	Propiedades Planta y Equipo	2,762,622,072.11	1,439,084,503.50
1625	Propiedades, Planta y Equipo en Tránsito	2,090,718,151.02	870,042,370.87
1635	Bienes Muebles en Bodega en Almacén	109,098,382.95	205,509,635.92
1637	Propiedad Planta y Equipo No Explotados	725,656,787.90	353,532,496.69
1651	Bienes de Arte y Cultura	0.00	0.02
1685	Depreciación Acumulada (cr)	-132,851,249.76	0.00
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	127,854,301,746.43	138,830,062,716.94
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	642,691,816.68	660,180,040.68
1906	Avances y anticipos Entregados	99,161,135,552.71	104,743,060,391.68
1908	Recursos Entregados en administración	5,034,542,672.61	5,034,542,672.61
1926	Derechos en Fideicomiso	1,333,917,461.22	1,290,000,000.00
1970	Activos Intangibles	24,070,000,738.68	26,372,046,299.80
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (cr)	-3,925,377,502.35	0.00
1986	Activos Diferidos	693,691,028.56	730,133,312.17
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>		<b>167,427,976,213.21</b>	<b>201,288,269,647.45</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>			
81	Derechos Contingentes	79,202,620.00	0.00
83	Deudoras de Control (db)	1,735,594,982,762.26	0.00
89	Deudoras por Contra (cr)	-1,735,674,085,382.26	0.00

Código	PASIVO	Periodo Actual Enero 31 de 2019	Periodo Anterior Enero 31 de 2018
<b>CORRIENTE (4)</b>			
24	Cuentas por pagar	46,268,840,563.37	33,089,136,280.37
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	19,393,783,893.08	15,809,183,119.22
2402	Subvenciones por pagar	5,278,525,621.60	9,788,766,255.08
2407	Recursos a Favor de Terceros	2,811,141,775.24	1,258,551,555.59
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	3,960,755,780.33	3,885,246,358.80
2490	Otras Cuentas por Pagar	14,824,833,483.12	2,347,386,991.68
<b>PATRIMONIO (6)</b>			
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	121,159,135,649.84	168,199,133,367.08
3105	Capital Fiscal	114,373,076,128.62	118,516,168,695.88
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	15,665,396,273.11	0.00
3110	Resultado del ejercicio	-8,909,338,751.89	35,294,295,138.62
3145	Impactos por la transición al Nuevo Marco Normativo	0.00	14,386,649,532.38
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>		<b>167,427,976,213.21</b>	<b>201,288,269,647.45</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>			
91	Responsabilidades contingentes	0.00	0.00
93	Acreedoras de control	5,354,232,633.93	0.00
99	Acreedoras por contra (db)	-5,354,232,633.93	0.00



El futuro  
es de todos



**FORMATO No. 3**

**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, CONVERGENCIA  
A 31 DE ENERO DE 2019**

Código	Cuentas	Periodo	
		Actual Enero 31 de 2019	Anterior Enero 31 de 2018
<b>4</b>	<b>INGRESOS (1)</b>	<b>41,399,635,751.41</b>	<b>72,602,631,015.27</b>
41	Tasas	4,428,745,248.41	5,784,589,825.30
43	Venta de Servicios	13,241,267,005.94	13,732,534,795.99
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	23,729,623,497.06	53,085,506,393.98
<b>5</b>	<b>GASTOS (3)</b>	<b>45,595,809,725.37</b>	<b>34,870,200,790.55</b>
51	De administración	40,339,685,864.49	34,870,200,790.55
54	Transferencias	5,256,123,860.88	0.00
57	Operaciones Interinstitucionales	0.00	0.00
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>4,287,884,388.72</b>	<b>158,300,829.20</b>
63	Costo de Ventas de Servicios	4,287,884,388.72	158,300,829.20
	<b>EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>-8,484,058,362.68</b>	<b>37,732,430,224.72</b>
<b>4</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>122,076,408.27</b>	<b>2,495,415,119.59</b>
48	Otros ingresos	122,076,408.27	2,495,415,119.59
<b>5</b>	<b>OTROS GASTOS (6)</b>	<b>547,354,797.48</b>	<b>449,501,091.30</b>
58	Otros Gastos	547,354,797.48	449,501,091.30
<b>3110</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>	<b>-8,909,336,751.89</b>	<b>39,778,344,253.01</b>



El futuro  
es de todos

Gobernadora  
de Cundinamarca

FORMATO No. 4

FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, CONVERGENCIA  
A 31 DE ENERO DE 2019

Código	Cuentas	Notas	Periodo Actual Enero 31 de 2019	Periodo Anterior Enero 31 de 2018
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>41,399,635,751.41</b>	<b>72,602,631,015.27</b>
	<b>41 Ingresos Fiscales</b>		<b>4,428,745,248.41</b>	<b>5,784,589,825.30</b>
4110	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios		4,427,965,548.41	5,784,589,825.30
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		779,700.00	0.00
	<b>43 Venta de Servicios</b>		<b>13,241,267,005.94</b>	<b>13,732,534,795.99</b>
4360	Servicios de Documentación e Identificación		13,241,267,005.94	13,732,534,795.99
4395	Devol, Rebajas y Descos en Venta de Servicios (DB)		0.00	0.00
	<b>47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)</b>		<b>23,729,623,497.06</b>	<b>53,085,506,393.98</b>
4705	Fondos Recibidos		23,702,444,954.06	53,085,506,393.98
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo		27,178,543.00	0.00
<b>5</b>	<b>GASTOS (3)</b>		<b>45,595,809,725.37</b>	<b>35,204,329,157.26</b>
	<b>51 De administración y Operación</b>		<b>40,339,685,864.49</b>	<b>35,046,028,328.06</b>
5108	Gastos de Personal Diversos		0.00	10,645,046.67
5111	Generales		40,250,441,398.48	34,870,200,790.55
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		89,244,466.01	165,182,490.84
	<b>54 Transferencias</b>		<b>5,256,123,860.88</b>	<b>158,300,829.20</b>
5423	Otras Transferencias		3,150,580,000.00	0.00
5424	Subvenciones		2,105,543,860.88	158,300,829.20
	<b>57 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5705	Fondos Entregados		0.00	0.00
5720	Operaciones de Enlace		0.00	0.00
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>		<b>4,287,884,388.72</b>	<b>4,149,920,747.48</b>
	<b>63 Costo de Ventas de Servicios</b>		<b>4,287,884,388.72</b>	<b>4,149,920,747.48</b>
6390	Servicios de Documentación e Identificación		4,287,884,388.72	4,149,920,747.48
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>-8,484,058,362.68</b>	<b>33,248,381,110.53</b>
	<b>48 Otros Ingresos (5)</b>		<b>122,076,408.27</b>	<b>2,495,415,119.59</b>
4802	Financieros		0.00	0.00
4806	Ajuste por Diferencia en Cambio		121,777,233.27	2,488,124,633.85
4808	Ingresos Diversos		299,175.00	7,290,485.74
	<b>58 Otros Gastos (6)</b>		<b>547,354,797.48</b>	<b>449,501,091.30</b>
5802	Comisiones		125,352,859.23	98,607,993.28
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio		422,001,938.25	350,893,098.02
5890	Gastos Diversos		0.00	0.00
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>		<b>-8,909,336,751.89</b>	<b>35,294,295,138.82</b>

FORMATO No. 5  
**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE ENERO DE 2019**



**El futuro  
es de todos**

Cancillería  
de Colombia

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2018</b>	(1)	168,199,133,367.08
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2019</b>	(2)	-47,039,997,717.24
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2019</b>	(3)	121,159,135,649.84

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
	(4)	
<b>INCREMENTOS</b>	<b>(4)</b>	<b>15,695,396,273.11</b>
Capital Fiscal		0.00
Utilidad o Pérdida de Ejercicios Anteriores		15,695,396,273.11
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>-62,735,393,990.35</b>
Capital Fiscal		-4,145,112,567.26
Resultado del Ejercicio		-44,203,631,890.71
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		-14,386,649,532.38
Superavit por Donaciones		0.00
Provisión depreciación amortización		0.00
Patrimonio institucional incorporado		0.00
<b>INCREMENTO NETO</b>	<b>(4-5)</b>	<b>-47,039,997,717.24</b>

*Handwritten signature*