



**Cancllería**

Ministerio de Relaciones Exteriores

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

Bogotá D.C., 26 de febrero de 2013

Doctor  
**PEDRO LUIS BOHORQUEZ RAMIREZ**  
Contador General de la Nación  
Contaduría General de la Nación  
Ciudad  
**Ciudad**

**Asunto:** Certificación Estados Financieros Diciembre 31 de 2012

Señor Contador General:

Dando cumplimiento a la resolución 375 del día 17 de septiembre de 2007, por medio de la presente nos permitimos certificar que la información reportada y transmitida a través del sistema SCHIP el día 26 de febrero de 2013, por el Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores con corte al 31 de diciembre de 2012, fue tomada fielmente de la contabilidad y refleja la realidad financiera, económica y social del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores.

Atentamente,

  
**MARIA MARGARITA SALAS MEJIA**  
Secretaria General

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

  
Revisó: Raúl Gaitán García

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 America



**FORMATO No. 2**  
**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2012**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	PASIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>72,984,078</b>	<b>125,852,093</b>	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>18,764,105</b>	<b>18,328,527</b>
11	Efectivo	27,634,914	24,050,807	24 Cuentas por pagar	18,764,105	14,364,105
1105	Caja	0	5,820	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	11,056,994	6,795,438
1110	Bancos y Corporaciones	27,634,914	24,044,987	2403 Transferencias por Pagar	4,284,077	1,678,997
				2425 Acreedores	365,905	1,046,414
12	Inversiones	13,287,466	72,610,997	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	3,067,099	4,844,988
1201	Invers. Admón. de Liquidaz. Planta Fija	13,287,466	72,610,997		0	2,563,890
				2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	2,563,890
14	Deudores	21,799,047	16,281,884			
1401	Cuentas por Cobrar	2,904,396	3,204,045			
1420	Avances y Anticipos Entregados	18,402,002	11,911,094			
1424	Recursos Entregados en Administración	431,338	432,000			
1470	Otros Deudores	61,921	34,805			
				<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>36,524</b>	<b>58,490</b>
15	Inventarios	10,262,651	12,738,505	27 Pasivos Estimados	36,524	58,490
1516	Materiales para la Prestación de Servicios	10,262,651	12,738,505	2710 Provisión para Contingencias	36,524	58,490
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>29,307,670</b>	<b>20,728,413</b>	<b>PATRIMONIO (6)</b>	<b>83,491,119</b>	<b>128,423,189</b>
16	Propiedades Planta y Equipo	2,413,459	1,969,331	32 Patrimonio Institucional	83,491,119	129,423,189
1635	Bienes Muebles en Bodega en Almacén	2,413,459	1,969,331	3208 Capital Fiscal	55,503,667	109,759,716
				3230 Resultados del ejercicio	-4,549,513	15,927,497
17	Bienes de Uso Público e Histórico y Cultural	76,165	0	3235 Superavit por Donaciones	4,337,032	5,079,168
1715	Bienes Históricos y Culturales	76,165	0	3240 Superavit por Valorización	9,223,463	8,027,590
				3255 Patrimonio Institucional Incorporado	19,642,250	531,499
				3270 Provisiones de depreciación amortización (db)	-9,671,780	-9,302,281
19	Otros activos	26,818,046	18,758,782			
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	973,184	769,481			
1910	Cargos diferidos	683,348	364,694			
1960	Bienes de Arte y Cultura	8,213,594	7,591,636			
1970	Intangibles	15,585,799	7,585,059			
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (cr)	-5,388,200	-4,209,006			
1685	Depreciación Acumulada (cr)	-1,479,142	-1,340,712			
1999	Valorizaciones	8,223,463	9,027,590			
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>	<b>102,291,748</b>	<b>146,410,206</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Derechos Contingentes	1,890,370	4,839	91 Responsabilidades contingentes	-1,033,183	-922,444
83	Deudoras de Control (db)	555,068,294	467,988,352	93 Acreedoras de control	-521,961	2,079,391
89	Deudoras por Contra (cr)	-556,958,664	-467,991,191	99 Acreedoras por contra (db)	1,554,544	3,007,893

*[Signature]*  
 MARIA MARGARITA SALAS MEJIA  
 SECRETARIA GENERAL


COORDINADOR GRUPO FINANCIERO Y DE SERVICIOS AL EXTERIOR

*[Signature]*  
 ISIDORO PALACIOS RODRIGUEZ  
 CONTADOR  
 TARJETA PROFESIONAL No. 103.975 - T


**FORMATO No. 3**  
**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

(Cifras en miles de pesos)

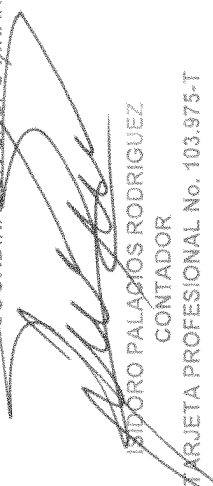
Código	Cuentas	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
4	<b>INGRESOS (1)</b>	290.413.709	197.584.504
41	Venta de Servicios	175.436.904	114.117.014
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	114.976.805	83.467.490
6	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	20.861.427	11.335.472
63	Costo de Ventas de Servicios	20.861.427	11.335.472
5	<b>GASTOS (3)</b>	292.723.320	183.368.715
51	De administración	144.739.929	37.771.386
52	De operación	25.747.876	87.786.377
53	Provisiones Agotamiento y Depreciaciones	0	0
54	Transferencias	122.235.515	57.810.952
	<b>EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	-23.171.038	2.880.317
4	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	23.326.136	27.740.486
48	Otros ingresos	23.326.136	27.740.486
5	<b>OTROS GASTOS (6)</b>	4.698.611	14.793.306
57	Operaciones Interinstitucionales	3.364	0
58	Otros Gastos	4.695.247	14.793.306
3230	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>	-4.543.513	15.827.497



MARÍA MARGARITA SALAS MEXÍA  
SECRETARIA GENERAL



RAUL GAITAN GARCÍA  
COORDINADOR GRUPO FINANCIERO Y DE SERVICIOS AL EXTERIOR



ISIDORO PALACIOS RODRIGUEZ  
CONTADOR  
CARJETA PROFESIONAL No. 103.975-T

FORMATO No. 4  
**FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2012**  
**(Cifras en miles de pesos)**

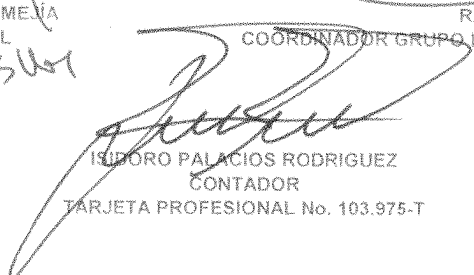
Código	Cuentas	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>290.413.709</b>	<b>197.584.504</b>
41	Venta de Servicios	175.436.904	114.117.014
4110	Servicios de Documentación e Identificación	175.467.945	114.486.533
4195	Devol, Rebajas y Descots en Venta de Servicios (DB)	-51.041	-369.519
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	114.976.805	83.467.490
4705	Fondos Recibidos	114.976.805	83.467.490
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>20.861.427</b>	<b>11.335.472</b>
63	Costo de Ventas de Servicios	20.861.427	11.335.472
6390	Servicios de Documentación e Identificación	20.861.427	11.335.472
<b>5</b>	<b>GASTOS (3)</b>	<b>292.723.320</b>	<b>183.368.715</b>
51	De administración	144.739.929	37.771.386
5101	Sueldos y Salarios	1.839.949	0
5111	Generales	142.435.077	35.997.981
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	464.903	1.773.405
52	De operación	25.747.878	87.786.377
5202	Honorarios	137.918	0
5211	Generales	25.601.653	87.786.377
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	8.305	0
54	Transferencias	122.235.515	57.810.952
5401	Transferencias al Sector Privado	118.824.255	57.810.952
5423	Otras Transferencias	3.411.260	0
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>-23.171.038</b>	<b>2.680.317</b>
48	Otros Ingresos (5)	23.326.136	27.740.486
4805	Financieros	11.279.230	15.164.820
4806	Ajuste por Diferencia en Cambio	406.503	10.421.841
4808	Otros Ingresos Ordinarios	3.421.202	3.172
4810	Extraordinarios	2.550.273	1.021.190
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	5.668.928	1.129.454
57	Operaciones Interinstitucionales	3.364	0
5705	Fondos Entregados	3.364	0
58	Otros Gastos (6)	4.695.247	14.793.306
5802	Comisiones	1.183.699	264.303
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	2.020.599	9.583.065
5805	Financieros	0	4.081.661
5808	Otros gastos ordinarios	0	489.530
5810	Extraordinarios	0	372.114
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	1.490.949	2.633
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>	<b>-4.543.513</b>	<b>15.827.497</b>



MARÍA MARGARITA SALAS MEJÍA  
 SECRETARIA GENERAL




RAÚL GAITAN GARCÍA  
 COORDINADOR GRUPO FINANCIERO Y DE SERVICIOS AL EXTERIOR





ISIDORO PALACIOS RODRIGUEZ  
 CONTADOR  
 TARJETA PROFESIONAL No. 103.975-T

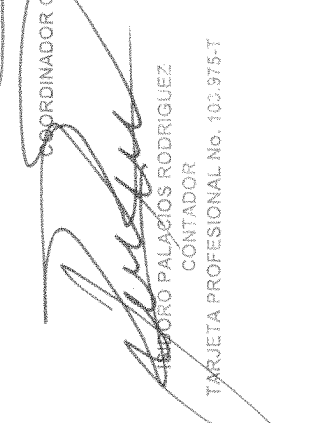
FORMATO No. 5  
 FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2010	(1)	129,423,189
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2011	(2)	-45,937,929
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2011	(3)	83,485,260

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		(4)
<b>INCREMENTOS</b>		19,437,125
Capital Fiscal		0
Utilidad o Pérdida de Ejercicios Anteriores		0
Resultado del Ejercicio		0
Excedentes Financieros		0
Efecto por aplicación del régimen de contabilidad pública		0
Superavit por Donaciones		0
Superavit por Valorización		195,873
Provisión depreciación amortización		130,501
Patrimonio institucional incorporado		19,110,751
<b>DISMINUCIONES</b>		-65,375,054
Capital Fiscal		-44,256,049
Resultado del Ejercicio		-20,376,869
Superavit por Valorizaciones		0
Deterioro por utilización de Bienes de Beneficio y Uso Público		-742,136
Efecto por aplicación del régimen de contabilidad pública		0
Provisión depreciación amortización		0
Patrimonio institucional incorporado		0
<b>INCREMENTO NETO</b>	<b>(4-5)</b>	<b>-45,937,929</b>


  
 MARÍA MARGARITA SALAS MEJÍA  
 SECRETARÍA GENERAL  
 CRS 1117


  
 RAÚL GAITÁN GARCÍA  
 COORDINADOR GRUPO FINANCIERO Y DE SERVICIOS AL EXTERIOR


  
 ROBERTO PALACIOS RODRIGUEZ  
 CONTADOR  
 TARJETA PROFESIONAL No. 103,975-T

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO BOGOTÁ, D.C.  
 ENTIDAD FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
 CODIGO 029200000  
 FECHA DE CORTE 30/09/2012  
 PERIODO DEL MVTO DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Cifras en Miles de Pesos

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	CODIGO ENTIDAD RECIPROCA	NOMBRE ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
1.2.01.01	INVERSIONES	923272395	DTN MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	13.287.466,00	0,00
1.4.01.01	TASAS	114141000	GOBERNACION DEL HUILA	978,00	0,00
1.4.01.01	TASAS	117676000	GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA	3.442,00	0,00
1.4.01.01	TASAS	111313000	GOBERNACION DE BOLIVAR	184,00	0,00
1.4.01.01	TASAS	110505000	GOBERNACION DE ANTIOQUIA	24.712,00	0,00
1.4.01.01	TASAS	117070000	GOBERNACION DE SUCRE	945,20	0,00
1.4.01.01	TASAS	118585000	GOBERNACION DEL CASANARE	266,80	0,00
1.4.01.01	TASAS	118888000	GOBERNACION ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	10.105,00	0,00
1.4.01.01	TASAS	112020000	GOBERNACION DEL CESAR	184,00	0,00
1.4.01.01	TASAS	115050000	GOBERNACION DEL META	9.568,00	0,00
1.4.24.02	EN ADMINISTRACION	41200000	BANCO DE COMERCIO EXTERIOR DE COLOMBIA S.A. -BANCOLDEX	131.338,31	0,00
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	122381000	E.S.E. DEPARTAMENTAL DE PRIMER NIVEL "MORENO Y CLAVIJO"	15.000,00	0,00
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	123315000	E.S.E. HOSPITAL ESPECIAL DE CUBARÁ - CUBARÁ	15.000,00	0,00
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	266620045	HOSPITAL SAN JOSE E.S.E. BECERRIL	15.000,00	0,00
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	835000000	E.S.E. HOSPITAL MARIA ANGELINES - PUERTO LEGUIZAMO	60.000,00	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFE DE BOGOTA S.A. E.S.P.	1.011.739,06	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	364000000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	12.969,50	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	137.249,55	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSION	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFE DE BOGOTA S.A. E.S.P.	24.564,71	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSION	133076000	EMPRESA REGIONAL DE TELECOMUNICACIONES DEL VALLE DEL CAUCA S.A. -E.SP.	767.595,86	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSION	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	713.988,26	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSION	120554000	E.S.E. HOSPITAL REGIONAL NORTE	30.000,00	0,00
4.1.10.01	TASAS	118181000	GOBERNACION DEL ARAUCA	0,00	524.066,51
4.1.10.01	TASAS	114141000	GOBERNACION DEL HUILA	0,00	759.085,20
4.1.10.01	TASAS	115252000	GOBERNACION DE NARIÑO	0,00	600.405,00
4.1.10.01	TASAS	115454000	GOBERNACION DEL NORTE DE SANTANDER	0,00	2.925.289,40
4.1.10.01	TASAS	112323000	GOBERNACION DE CORDOBA	0,00	602.098,80
4.1.10.01	TASAS	118686000	GOBERNACION DEL PUTUMAYO	0,00	17.020,00
4.1.10.01	TASAS	111818000	GOBERNACION DEL CAQUETA	0,00	121.406,00
4.1.10.01	TASAS	117373000	GOBERNACION DEL TOLIMA	0,00	933.022,20
4.1.10.01	TASAS	110808000	GOBERNACION DEL ATLANTICO	0,00	5.594.533,00
4.1.10.01	TASAS	116868000	GOBERNACION DEL SANTANDER	0,00	3.359.084,40
4.1.10.01	TASAS	117676000	GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA	0,00	9.417.842,40
4.1.10.01	TASAS	111313000	GOBERNACION DE BOLIVAR	0,00	1.977.439,40
4.1.10.01	TASAS	110505000	GOBERNACION DE ANTIOQUIA	0,00	12.849.084,00
4.1.10.01	TASAS	111515000	GOBERNACION DE BOYACA	0,00	811.820,20
4.1.10.01	TASAS	114444000	GOBERNACION DE LA GUAJIRA	0,00	634.800,00
4.1.10.01	TASAS	117070000	GOBERNACION DE SUCRE	0,00	549.139,40
4.1.10.01	TASAS	111717000	GOBERNACION DE CALDAS	0,00	1.352.694,40
4.1.10.01	TASAS	118585000	GOBERNACION DEL CASANARE	0,00	269.467,60

4

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO BOGOTÁ, D.C.  
 ENTIDAD FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
 CODIGO 029200000  
 FECHA DE CORTE 30/09/2012  
 PERIODO DEL MVTO DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Cifras en Miles de Pesos

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	CODIGO ENTIDAD RECIPROCA	NOMBRE ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
4.1.10.01	TASAS	11888000	GOBERNACION ARCHIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	0,00	197.380,00
4.1.10.01	TASAS	11666000	GOBERNACION DEL RISARALDA	0,00	2.903.044,00
4.1.10.01	TASAS	11202000	GOBERNACION DEL CESAR	0,00	921.091,20
4.1.10.01	TASAS	11636000	GOBERNACION DEL QUINDIO	0,00	2.086.376,40
4.1.10.01	TASAS	11191000	GOBERNACION DEL CAUCA	0,00	667.601,20
4.1.10.01	TASAS	11505000	GOBERNACION DEL META	0,00	817.898,20
4.1.10.01	TASAS	11474000	GOBERNACION DEL MAGDALENA	0,00	745.714,00
4.1.10.01	TASAS	11919000	GOBERNACION DEL AMAZONAS	0,00	16.274,00
4.7.05.08	FONDOS RECIBIDOS FUNCIONAMIENTO	923272394	DTN MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	0,00	111.916.186,00
4.7.05.10	FONDOS RECIBIDOS INVERSION	923272394	DTN MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	0,00	3.060.619,00
5.1.11.11	COMISIONES, HOORARIOS Y SERVICIOS	32800000	SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0,00	3.475.867,76
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTIAFE DE BOGOTA S.A. E.S.P.	0,00	239.949,20
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - E.S.P.-	0,00	475.817,60
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	232413001	AGUAS DE CARTAGENA S.A. E.S.P.	0,00	177.316,03
5.1.11.18	ARRENDAMIENTOS	40600000	CAJA DE RETIRO DE LAS FUERZAS MILITARES	0,00	81.123,50
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	36400000	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	175.439,67
5.1.11.23	COMUNICACION Y TRANSPORTE	23300000	AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	0,00	431.750,69
5.1.11.23	COMUNICACION Y TRANSPORTE	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0,00	1.520.279,81
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	41800000	SECRETARIA DE HACIENDA BOGOTA	0,00	27.363,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	10200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0,00	303.193,33
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	41800000	SECRETARIA DE HACIENDA BOGOTA	0,00	84.898,00
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS	41800000	DIAN DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	0,00	35.529,00
5.2.11.09	COMISIONES, HOORARIOS Y SERVICIOS	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0,00	132.395,04
5.2.11.09	COMISIONES, HOORARIOS Y SERVICIOS	133076000	EMPRESA REGIONAL DE TELECOMUNICACIONES DEL VALLE DEL CAUCA S. A. -E.S.P.	0,00	590.730,00
5.2.11.09	COMISIONES, HOORARIOS Y SERVICIOS	27400000	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	39.000,00
5.2.11.15	SERVICIOS PUBLICOS	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - E.S.P.-	0,00	7.952,00
5.2.11.18	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	36400000	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	7.089,23
5.2.11.19	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	36400000	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	9.756,30
5.2.11.21	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0,00	106.735,00
5.2.11.64	INTANGIBLES	41200000	BANCO DE COMERCIO EXTERIOR DE COLOMBIA S. A. - BANCOLDEX-	0,00	661,69
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	115252000	GOBERNACION DE NARIÑO	0,00	85.000,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	212315233	CUBARA	0,00	120.000,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	89600000	E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL VICHADA S.A.	0,00	24.798,97
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	122381000	E.S.E. DEPARTAMENTAL DE PRIMER NIVEL "MORENO Y CLAVIJO"	0,00	15.000,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	170194000	E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL MANUEL ELKIN PATARROYO - GUANIA	0,00	30.000,00



DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO BOGOTÁ, D.C.  
 ENTIDAD FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
 CODIGO 029200000  
 FECHA DE CORTE 30/09/2012  
 PERIODO DEL MVTO DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Cifras en Miles de Pesos

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	CODIGO ENTIDAD RECIPROCA	NOMBRE ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFE DE BOGOTA S.A. E.S.P.	0,00	65.280,71
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	36400000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	147.368,01
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	123315600	E.S.E. HOSPITAL ESPECIAL DE CUBARÁ - CUBARÁ	0,00	15.000,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	821700000	UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA	0,00	2.792,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	27400000	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	29.920,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	266620045	HOSPITAL SAN JOSE E.S.E. BECERRIL	0,00	15.000,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	81700000	ASOCIACION COMPUTADORES PARA EDUCAR	0,00	113.000,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	120554000	E.S.E. HOSPITAL REGIONAL NORTE	0,00	30.000,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	83500000	E.S.E. HOSPITAL MARIA ANGELES - PUERTO LEGUIZAMO	0,00	60.000,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	127544000	HOSPITAL NAZARETH - URIBIA	0,00	30.000,00
5.2.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	117070000	GOBERNACION DE SUCRE	0,00	1.353,40
5.2.20.90	OTROS IMPUESTOS	41800000	DIAN DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	0,00	6.561,00
5.7.05.08	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	41800000	LA PREVISORA S.A.	0,00	3.364,00

  
 MARIA MARGARITA SALAS MEJIA  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 RAUL GAITÁN GARCIA  
 COORDINADOR GRUPO FINANCIERO Y SERVICIOS AL EXTERIOR

  
 ISIDORO PALACIOS RODRIGUEZ

CONTADOR

TARJETA PROFESIONAL No 103975-T

REPUBLICA DE COLOMBIA  
 MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
 FONDO ROTATORIO  
 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

	CODIGO	VARIABLES CUALITATIVAS
D	N1.1	El Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores, no tiene estructura orgánica, por cuanto la Administración le corresponde al Ministerio de Relaciones Exteriores
D	N1.2	El Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores, mediante Decreto 20 de 1992, determina la naturaleza jurídica y se asignan unas funciones, el Fondo Rotatorio es una unidad administrativa especial del orden nacional dotado de personería Jurídica propia y patrimonio propio, la Administración le corresponde al Ministerio de Relaciones Exteriores.
D	N2.1	En el proceso de recolección, clasificación, identificación reconocimiento, registro y elaboración de los Estados Contables del periodo comprendido entre el 1 y el 31 de diciembre de 2012, se aplica en su totalidad el marco conceptual de la Contabilidad Pública y las demás técnicas vigentes expedidas por la Contaduría General de la Nación. Así mismo utiliza los procesos contables son los establecidos en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIFII.
D	N2.2	El Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores, da aplicación integral al Plan General de Contabilidad expedido por la Contaduría General de la Nación
D	N2.3	Se aplican las normas, conceptos y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación - CGN. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios, conceptos y normas relacionadas con la constitución de provisiones y depreciaciones. Las cifras reveladas en los Estados Financieros son razonables y corresponden a la realidad de las operaciones del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores.
D	N2.4	Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, en lo relacionado con los libros oficiales, estos se encuentran en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIFII.
D	N4.1	El Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores hace parte del Sistema Integrado de Información Financiera SIIFII y sus movimientos se realizan con base en los documentos que soportan el pago..
D	N4.2	El área financiera esta conformada por el Director Administrativo y Financiera, el Coordinador Financiero y de Servicios al Exterior, el funcionario encargado de las operaciones presupuestales, Encargado de Funciones de Tesorería, Coordinador de Cuentas por Pagar, Coordinador de Servicios al Exterior, Encargado de funciones de Contador del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores y el Coordinador del Almacén General. En cada área se cuenta con personal de apoyo.
D	N5.2	Los gastos relacionados con ajustes a ejercicios de años anteriores, corresponde a reintegros de sobrantes de ejecución presupuestal de vigencias anteriores, devoluciones de IVA, entre otros.
D	N5.4	El Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores de conformidad con el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contratoría General de la República y el concepto de la Contaduría General de la Nación, elaboró la certificación de los bienes de la cuenta 16- Propiedad Planta y Equipo, al igual que los bienes en comodato de acuerdo con el concepto 20122000022751 del 10 de agosto de 2012; igualmente de realizó el avalúo de los bienes muebles tanto en el ámbito nacional como internacional de acuerdo con el IPC certificado por el Departamento Administrativo de Estadística - DANE a 31 de diciembre de 2012 como los inmuebles nacionales, con relación a los avalúos de los bienes inmuebles de propiedad del Fondo Rotatorio den el Exterior, se realiza(ó de acuerdo con los informes enviados por cada misión y oficina consular.

  
 ISIDORO PALACIOS RODRIGUEZ  
 CONTADOR PUBLICO  
 TARJETA PROFESIONAL No.103,975-T

**REPUBLICA DE COLOMBIA**  
**MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**FONDO ROTATORIO**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**  
**(cifras en miles de pesos)**

D	1.1.10.05	4	El Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores, maneja cuentas en CITIBANK en Dólares de los Estados Unidos de América, Euros en el ámbito Internacional, que corresponden a los recaudos por actuaciones consulares e Impuesto de Timbre y reintegros por diferentes conceptos. En el ámbito nacional se manejan cuentas en pesos en SUDAMERIS los recaudos por actuaciones consulares y CITIBANK Fondo Comunes y BANCOLOMBIA Gastos Generales, transferencias corrientes e Inversión con recursos de la nación.	27.634.914
D	1.2.01.01	4	El Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores, maneja recursos propios, por lo tanto debe realizar Inversión Forzosa en Títulos de Tesorería (TES) Clase B, dando aplicabilidad a lo establecido en Decreto 1525 de 2008,	13.287.466
D	1.4.01.01	4	Corresponde a la venta de servicios por pasaportes, visas, apostilla y demás actuaciones consulares, realizadas tanto en el ámbito nacional como internacional a través de los Consulados de Colombia en el Exterior, y en cumplimiento de la Ley 1212 de 2008, el Decreto 2107 de 2001 y Resolución No. 1670 de 2011. De acuerdo con la Resolución 3711 de 2012 por la cual se adopta el reglamento para la elaboración y envío de informes sobre actuaciones consulares y recaudos por parte de los Consulados de la República y otras dependencias del Ministerio, lo correspondiente al mes de diciembre se transfiere a las cuentas del Fondo Rotatorio dentro de los cinco (5) primeros días del mes siguiente, que para este caso será en enero de 2013. siendo una cartera sana.	2.904.386
D	1.4.20.12	4	Corresponde a las sumas entregadas por la entidad a los proveedores, por la recepción de un bien o servicio, de acuerdo con lo pactado en la la forma de pago, establecida en la parte contractual.	18.402.002
D	1.5.18.20	4	Corresponde a los elementos para la prestación de servicios de documentación e identificación, que se encuentra en la Bodega Thomas Greg, en cumplimiento del contrato 077 de 2011 cuyo objeto es la Prestación del servicio de impresión, custodia y distribución de libretas de pasaporte de lectura mecánica, bajo la supervisión y control de Almacén General del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores.	10.256.793
D	1.6.35.03	1	Bienes muebles de propiedad del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones que se encuentran en la Bodega del Almacén General.	759.619
D	1.6.35.04	1	Bienes muebles de propiedad del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones que se encuentran en la Bodega del Almacén General.	1.486.021
D	1.6.85.07	4	La Depreciación de los Bienes muebles de Propiedad del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores, y que se encuentran en la bodega del Almacén General del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores.	-1.191.496
D	1.9.05.04	4	Este saldo corresponde a gastos por arrendamiento pagados por anticipado en la Embajada de Colombia en Londres, de acuerdo con el contrato de Arrendamiento Leasing suscrito por 64 años y que vence el 25 de Diciembre del año 2055.	747.621
D	1.9.10.01	4	Bienes de consumo que se encuentran en la bodega del almacén General del Fondo Rotatorio de Ministerio de Relaciones Exteriores, para las dependencias del Ministerio de Relaciones Exteriores que lo requieran.	591.632
D	1.9.60.01	4	Bienes muebles de carácter histórico y cultural de propiedad del Fondo Rotatorio, ubicados en las diferentes dependencias del Ministerio de Relaciones Exteriores tanto ámbito nacional como en las Misiones Diplomáticas de Colombia en el exterior.	4.750.254
D	1.9.60.07	4	Bienes muebles de carácter histórico y cultural de propiedad del Fondo Rotatorio, ubicados en las diferentes dependencias del Ministerio de Relaciones Exteriores tanto ámbito nacional como en las Misiones Diplomáticas de Colombia en el exterior.	3.463.340
D	1.9.70.08	4	Costo de las licencias adquiridas por el Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores, para el soporte tecnológico de sus operaciones y procesos.	15.585.799

8

REPUBLICA DE COLOMBIA  
 MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
 FONDO ROTATORIO  
 NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
 (cifras en miles de pesos)

D	1.9.75.08	4	Amortización acumulada de los bienes intangibles propiedad del Fondo Rotatorio.	-5.388.200
D	1.9.99.68	4	Valor correspondiente a las valorizaciones que se realizaron a 31 de diciembre de 2011 y actualizadas de acuerdo al IPC presentado por el DANE para la vigencia 2012 por 2.44%, en cumplimiento del procedimiento y doctrina contable pública, a los bienes muebles, enseres y equipo de oficina, que se encuentran en la Bodega del Almacén General del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exterior	8.223.463
D	2.4.01.01	4	Obligaciones contraídas con proveedores de bienes y servicios.	7.525.163
D	2.4.01.02	4	Obligaciones contraídas con proveedores por proyectos de inversión del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores	3.531.831
D	2.4.03.03	4	Corresponde al monto del pago de cuotas a Organismos Internacionales, de acuerdo con el Decreto de Liquidación del Presupuesto Nacional.	4.284.077
D	2.4.36.98	4	Impuesto de timbre recaudado causado tanto en ámbito nacional como internacionales (Consulados y Encargado de Funciones Consulares), de conformidad con el Decreto 747 del 24 de abril de 1996 y la Resolución 4907 de 2011 expedidos por la DIAN. Este Impuesto se declara y paga en virtud de la Resolución 0752 de 2012 en Enero (pago de noviembre y diciembre en febrero de 2012).	2.074.503
D	3.2.30.01	4	Representa el valor del resultado obtenido por el Fondo Rotatorio del MRE, como consecuencia de las operaciones realizadas durante el periodo contable en desarrollo de sus funciones.	-4.549.372
D	3.2.35.02	4	Corresponde a los bienes recibidos en donación de diferentes entes del ámbito Nacional e Internacional para uso del Ministerio de Relaciones Exteriores y su Fondo Rotatorio.	4.337.032
D	3.2.40.68	4	Correspondiente a las valorizaciones que se realizaron a 31 de diciembre de 2011 y actualizadas de acuerdo al IPC presentado por el DANE para la vigencia 2012 por 2.44%, en cumplimiento del procedimiento y doctrina contable pública, a los bienes muebles, enseres y equipo de oficina, que se encuentran en la Bodega del Almacén General del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores.	8.223.463
D	3.2.55.31	4	Bienes recibidos en comodato y trasladados a la contabilidad del Ministerio de Relaciones Exteriores, atendiendo el concepto 2012-200-0022751 del 10 de agosto de 2012 emitido por la Contaduría General de la Nación.	19.642.250
D	3.2.70.03	4	Valor relativo al desgaste o pérdida de capacidad operacional por el uso, consumo o extinción de los bienes.	-10.315.964
D	4.1.10.01	4	Corresponde a la venta de servicios por pasaportes, visas, apostilla y demás actuaciones consulares, realizadas tanto en el ámbito nacional como internacional a través de los Consulados de Colombia en el Exterior, y en cumplimiento de la Ley 1212 de 2008, el Decreto 2107 de 2001 y Resolución No. 1670 de 2011. De acuerdo con la Resolución 3711 de 2012 por la cual se adopta el reglamento para la elaboración y envío de informes sobre actuaciones consulares y recaudos por parte de los Consulados de la República y otras dependencias del Ministerio, lo correspondiente al mes de diciembre se transfiere a las cuentas del Fondo Rotatorio dentro de los cinco (5) primeros días del mes siguiente, que para este caso será en enero de 2013. siendo una cartera sana.	175.487.945
D	4.8.05.84	4	Intereses generados por la Constitución de Inversión Forzosa, TES, Clase B, en la vigencia fiscal de 2012.	9.272.148
D	4.8.05.87	4	Utilidad generada en la venta de Títulos de Inversión Forzosa, TES, Clase B, en la vigencia fiscal de 2012.	2.007.082
D	4.8.06.90	4	Valor de los ingresos obtenidos por la entidad originados en la reexpresión de los recursos monetarios denominados en moneda extranjera	406.503
D	4.8.08.05	4	Corresponde a los bienes vendidos en el exterior de acuerdo lo establecido en artículo 266 de la Ley 1450 de 2011 del Plan Nacional de Desarrollo.	518.342

REPUBLICA DE COLOMBIA  
 MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
 FONDO ROTATORIO  
 NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
 (cifras en miles de pesos)

D	4.8.08.17	4	Valor del arrendamiento de la impresora de pasaportes de lectura mecánica, en desarrollo del contrato 077 de 2011 con la Unión Temporal Personalización.	840.000
D	4.8.08.90	4	Corresponde a la devolución del Impuesto por las Embajadas y Consulados de Colombia en el Exterior, los cuales se encuentran exentos y su devolución se hace después del cierre de la vigencia fiscal	2.062.860
D	4.8.10.08	4	Devoluciones de recursos no utilizados por las Misiones Diplomáticas y Consulares de Colombia en el Exterior, de vigencias anteriores.	723.811
D	4.8.10.47	4	Recursos recibidos del exterior y que corresponden a mayores valores generados al momento de la conversión de la moneda local a dólar americano, y que se presentan cuando se van a transferir los dineros producto de la venta de servicios por actuaciones consulares.	1.826.462
D	4.8.15.56	4	Monto correspondiente a la legalización de los recursos recibidos de vigencias anteriores de sobrantes y consignaciones de ciudadanos que no terminaron el respectivo trámite en los Consulados.	1.534.758
D	4.8.15.59	4	Monto correspondiente a la recuperación de dineros especialmente en las Misiones Diplomáticas y Sedes Consulares de Colombia en el exterior, de vigencias anteriores.	4.128.312
D	5.1.01.06	4	Pagos de contratista para la puesta en marcha en la actualización de Hardware y Software para el mejoramiento del servicio al ciudadano.	1.162.088
D	5.1.01.30	4	Capacitación a funcionarios en el manejo y uso de los equipo adquiridos para la actualización de Hardware y Software.	465.544
D	5.1.11.13	4	Pagos destinados por el Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores, para la seguridad y vigilancia de instalaciones del Ministerio de Relaciones Exteriores.	1.979.752
D	5.1.11.14	4	Erogaciones relacionadas con la adquisición de bienes para el buen funcionamiento del Ministerio de Relaciones Exteriores y su Fondo Rotatorio.	41.596.222
D	5.1.11.15	4	Erogaciones en las que incurre el Fondo Rotatorio, para el adecuado mantenimiento de los bienes inmuebles y muebles de propiedad del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores.	7.000.751
D	5.1.11.17	4	Servicios públicos pagados por la Entidad durante la vigencia 2012, con el fin de cumplir con el normal funcionamiento y desarrollo de las labores misionales y administrativas del Ministerio de Relaciones Exteriores y su Fondo Rotatorio.	1.627.608
D	5.1.11.18	4	Valores cancelados por la Entidad en virtud de los contratos de arrendamiento de las distintas sedes donde se expiden pasaportes, visas y apostilla entre otros.	31.109.247
D	5.1.11.19	4	Gastos realizados a los funcionarios del Ministerio, para desarrollar funciones atinentes al cargo tanto en el ámbito nacional como internacional.	13.020.642
D	5.1.11.23	4	Gastos por concepto de servicios temporales, servicios de telecomunicaciones, entre otros.	3.116.187
D	5.1.11.25	4	Primas de seguros pagadas por la Entidad con el fin de proteger los diferentes bienes.	2.959.536
D	5.1.11.49	4	Erogaciones por concepto del servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería para las instalaciones de propiedad del Fondo Rotatorio del MRE.	1.345.281
D	5.2.11.09	4	Pagos por concepto de los diferentes contratos suscritos por el Fondo Rotatorio para el funcionamiento, control y seguimientos a los sistemas de información utilizados para el cometido estatal del Ministerio de Relaciones Exteriores.	1.541.152
D	5.2.11.12	4	Gastos por concepto de materiales y suministros para el buen funcionamiento de la plata física de las misiones diplomáticas y consulares en el exterior y a nivel naciones de las sedes e inmuebles de propiedad del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores	8.200.583
D	5.2.11.13	4	Pagos por concepto del mantenimiento necesario para el buen funcionamiento de la planta física de las misiones diplomáticas y consulares en el exterior	7.288.490
D	5.2.11.64	4	Gastos por concepto de actualización de software a los equipos de cómputo en el exterior.	414.119

**REPUBLICA DE COLOMBIA**  
**MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES**  
**FONDO ROTATORIO**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**  
**(cifras en miles de pesos)**

D	5.2.11.90	4	Gastos que por concepto de asignación de bienes y servicios ejecutados por las misiones diplomáticas y consulares de Colombia en el exterior	7.142.840
D	5.4.01.03	4	Corresponde a las cuotas que Colombia aporta a Organizaciones y Organismos Internacionales, derivadas de obligaciones adquiridas por el gobierno a la luz del Derecho Internacional	75.057.985
D	5.4.01.04	4	Corresponde a las cuotas que Colombia aporta a Organizaciones y Organismos Internacionales, derivadas de obligaciones adquiridas por el gobierno a la luz del Derecho Internacional	43.749.140
D	5.8.02.38	4	Gastos originados por comisiones y otros gastos bancarias en el exterior por las transferencia de dólares americanos y euros actuaciones consulares y nacionales por los pagos efectuados por datafono	1.182.345
D	5.8.03.90	4	Ajuste por diferencial cambiario generado por la compra y venta de divisas	2.020.599
D	5.9.05.01	4	Corresponde al déficit obtenido por el Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores para la vigencia 2012	-4.549.372
D	6.3.90.01	4	Valor correspondiente al costo de adquisición de los documentos de identificación vendidos durante la vigencia 2012	20.861.427
D	8.1.20.01	4	Representa el valor de las demandas interpuestas por la entidad en contra de terceros. Caso Fondo Rotatorio contra Promotora Osvilú proceso seguido en Venezuela. Se encuentra en trámite de apelación de sentencia.	1.890.370
D	8.3.47.04	4	De conformidad con el Parágrafo 25 del Capítulo III del Título II del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública y a los conceptos Nos. 20104-142452 del 30 de abril de 2010, 20105-143127 del 14 de mayo de 2010, 20109-146887 del 28 de septiembre de 2010 y 20117-155950 del 8 de septiembre de 2011, emitidos por la Contaduría General de la Nación y el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, el Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores realizó en e mes de septiembre del año 2011 el traspaso de los Bienes de Uso Permanente Sin Contraprestación - Propiedad Planta y Equipo al Ministerio de Relaciones Exteriores; así mismo, los bienes en comodato de acuerdo con el Concepto Contable 20122000022751 del 10 de agosto de 2012 a la contabilidad del Ministerio de Relaciones Exteriores. Así mismo, es importante señalar que en el año 2012 se realizó la valorización de los bienes muebles, tanto en el ámbito nacional como internacional y los inmuebles del ámbito nacional utilizando el porcentaje de índice de precios al consumidor IPC certificado por el Departamento Administrativo Nacional de Estadística DANE. Igualmente la valorización de los bienes inmuebles de propiedad del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores, de acuerdo con el avalúo de peritos de cada misión o consulado. Estos movimientos se registran conforme a la certificación expedida por el Contador del Fondo Rotatorio al Ministerio de Relaciones Exteriores..	554.816.469
D	9.1.20.04	4	Representa el valor actualizado de la demanda interpuesta contra el Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores.	1.033.183
D	9.3.46.19	4	Representa el valor de los bienes de propiedad de otras entidades y de algunas personas naturales tales como : Dirección Nacional de Estupefacientes, Banco de la República, Aerocivil, Convenio PNUD. La naturaleza de estos bienes y las funciones propias de cada entidad no hace necesario que el Fondo Rotatorio incluya estos bienes en sus cuentas de Propiedad, Planta y Equipo.	521.361

  
**ISIDORO PALACIOS RODRIGUEZ**  
**CONTADOR PUBLICO TITULADO**  
**TARJETA PROFESIONAL No. 103975-T**