

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272394 - DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL (DGCPTN)  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (1) A ABRIL 30 DE 2022 Y 2021  
CIFRAS EXPRESADA EN PESOS

Nota: (1) Los saldos de la vigencia 2021 corresponden a la ECP Tesoro Nacional; no son estrictamente comparables con los saldos de la vigencia 2022, de conformidad con el subnumeral 3.1 del Instructivo No.001 del 31/03/2022 de la Contaduría General de la Nación.

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 30/04/2022	PERIODO ANTERIOR (1) 30/04/2021
<b>ACTIVOS CORRIENTE</b>			<b>\$ 35.138.389.335.437.50</b>	<b>\$ 52.842.031.775.891.60</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>\$ 30.023.683.340.268.74</b>	<b>\$ 34.700.280.432.198.03</b>
<b>1106</b>	<b>CUENTA ÚNICA NACIONAL</b>		<b>\$ 6.036.172.436.211.12</b>	<b>\$ 7.411.101.122.755.32</b>
110601	Cajero	2.1	\$ 5.257.586.408.966.10	\$ 7.021.460.111.979.33
110602	Recaudos presupuestales		\$ 92.895.363.029.79	\$ 36.883.939.853.32
110603	Recaudos afectación específica		\$ 685.059.920.672.12	\$ 352.502.820.699.67
110604	Recaudos scun		\$ 630.743.543.11	\$ 254.250.223.00
<b>1110</b>	<b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>\$ 22.916.184.672.613.69</b>	<b>\$ 18.708.231.392.734.00</b>
111011	Depositos en el exterior		\$ 853.317.081.318.57	\$ 2.227.770.302.744.85
111012	Depositos remunerados	2.2	\$ 22.062.867.591.295.12	\$ 16.480.461.089.989.15
<b>1133</b>	<b>EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>\$ 1.071.326.231.443.83</b>	<b>\$ 8.580.947.916.708.71</b>
113303	Operaciones overnight		\$ 1.071.326.231.443.83	\$ 3.476.639.844.453.73
113305	Compromisos de reventa de inversiones de administracion de liquidez		\$ 0.00	\$ 5.104.308.072.254.98
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>\$ 456.471.328.685.77</b>	<b>\$ 10.468.260.160.190.85</b>
<b>1211</b>	<b>INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y DEL TESORO NACIONAL (DGCPTN)</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 300.885.903.697.51</b>
121101	Títulos de tesorería (tes)	2.3	\$ 0.00	\$ 20.997.603
121140	Certificados de deposito a termino-cdt		0	\$ 300.864.906.094.51
<b>1220</b>	<b>DERECHOS DE RECOMPRA DE INVERSIONES</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 307.182.000.000.00</b>
122015	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado(valor razonable)con cambios en el resultado		\$ 0.00	\$ 307.182.000.000.00
<b>1221</b>	<b>INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 9.860.192.256.493.34</b>
122101	Títulos de tesorería (tes)	2.4	\$ 0.00	\$ 9.860.192.256.493.34
<b>1236</b>	<b>INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO</b>		<b>\$ 32.590.999.308.43</b>	<b>\$ 0.00</b>
123605	Derechos en contratos swaps		\$ 62.456.605.454.83	\$ 0.00
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		-\$ 29.865.606.146.40	\$ 0.00
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>\$ 101.434.967.62</b>	<b>\$ 4.798.886.700.59</b>
<b>1384</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>\$ 101.434.967.62</b>	<b>\$ 4.798.886.700.59</b>
138405	Comisiones		\$ 4.321.966.59	\$ 1.386.700.59
138436	Otros intereses por cobrar		\$ 0.00	\$ 4.797.500.000.00
138490	Otras cuentas por cobrar		\$ 97.113.001.03	\$ 0.00

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 30/04/2022	PERIODO ANTERIOR (1) 30/04/2021
<b>PASIVOS CORRIENTE</b>			<b>\$ 139.562.023.812.360.88</b>	<b>\$ 60.633.219.345.511.33</b>
<b>22</b>	<b>EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TITULOS DE DEUDA</b>		<b>\$ 72.895.338.180.547.10</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>2222</b>	<b>FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO</b>		<b>\$ 22.772.932.209.041.44</b>	<b>\$ 0.00</b>
222201	Bonos y títulos emitidos		\$ 22.772.932.209.041.44	\$ 0.00
<b>2223</b>	<b>FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO</b>		<b>\$ 43.473.766.507.797.04</b>	<b>\$ 0.00</b>
222301	Títulos tes	3.1	\$ 48.423.856.773.473.72	\$ 0.00
222302	Tes readquiridos por la dirección general de crédito público y tesoro nacional con recursos administrados (db)		-\$ 17.770.016.00	\$ 0.00
222303	Tes readquiridos por la dirección general de crédito público y tesoro nacional con recursos del fondo común (db)	3.2	-\$ 5.160.616.036.209.66	\$ 0.00
222390	Otros bonos y títulos emitidos		\$ 210.543.540.548.98	\$ 0.00
<b>2225</b>	<b>FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO</b>		<b>\$ 6.648.639.463.708.62</b>	<b>\$ 0.00</b>
222590	Otros bonos y títulos emitidos		\$ 6.648.639.463.708.62	\$ 0.00
<b>23</b>	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS</b>		<b>\$ 6.346.062.162.502.47</b>	<b>\$ 5.924.316.533.209.37</b>
<b>2313</b>	<b>FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO</b>		<b>\$ 1.651.401.713.309.48</b>	<b>\$ 5.924.316.533.209.37</b>
231301	Préstamos banca comercial		\$ 373.672.957.943.80	\$ 0.00
231305	Créditos de tesorería		\$ 1.277.728.755.365.68	\$ 5.918.925.739.197.37
231307	Fondos adquiridos con compromiso de recompra		\$ 0.00	\$ 5.390.794.012.00
<b>2317</b>	<b>FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO</b>		<b>\$ 4.694.660.449.192.99</b>	<b>\$ 0.00</b>
231702	Préstamos banca multilateral		\$ 3.849.762.145.273.59	\$ 0.00
231703	Préstamos banca de fomento		\$ 435.887.099.993.89	\$ 0.00
231704	Préstamos de gobiernos		\$ 409.011.203.925.51	\$ 0.00
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>\$ 5.195.020.277.866.52</b>	<b>\$ 5.148.421.598.731.23</b>
<b>2407</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>		<b>\$ 30.918.737.076.53</b>	<b>\$ 59.101.069.621.61</b>
240703	Impuestos		\$ 30.853.076.136.61	\$ 54.101.069.621.61
240720	Recaudos por clasificar		\$ 65.660.939.92	\$ 5.000.000.000.00
<b>2445</b>	<b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA</b>		<b>-\$ 322.061.976.84</b>	<b>-\$ 352.113.764.84</b>
244506	Compra de servicios (db)		-\$ 322.061.976.84	-\$ 352.113.764.84
<b>2466</b>	<b>SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>		<b>\$ 476.824.195.363.73</b>	<b>\$ 540.383.596.758.73</b>
246601	Reintegros de tesorería		\$ 476.824.195.363.73	\$ 540.383.596.758.73
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>\$ 4.687.599.407.403.10</b>	<b>\$ 4.549.289.046.115.73</b>

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272394 - DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL (DGCPTN)  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (1) A ABRIL 30 DE 2022 Y 2021  
CIFRAS EXPRESADA EN PESOS

Nota: (1) Los saldos de la vigencia 2021 corresponden a la ECP Tesoro Nacional; no son estrictamente comparables con los saldos de la vigencia 2022, de conformidad con el subnumeral 3.1 del Instructivo No.001 del 31/03/2022 de la Contaduría General de la Nación.

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 30/04/2022	PERIODO ANTERIOR (1) 30/04/2021
14	PRESTAMOS POR COBRAR		\$ 3.804.284.805.527.06	\$ 1.749.766.557.604.76
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		\$ 5.177.321.115.317.59	\$ 1.749.766.557.604.76
141601	Creditos transitorios	2.5	\$ 57.978.293.471.13	\$ 0.00
141642	Creditos de tesoreria al gobierno general	2.6	\$ 1.705.714.060.581.32	\$ 1.749.766.557.604.76
141646	Préstamos concedidos al gobierno general	2.7	\$ 1.665.722.614.513.64	\$ 0.00
141647	Préstamos concedidos a las empresas no financieras	2.8	\$ 1.747.906.146.751.50	\$ 0.00
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		\$ 5.075.587.962.096.41	\$ 0.00
147703	Préstamos gubernamentales otorgados	2.9	\$ 5.075.587.962.096.41	\$ 0.00
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		-\$ 6.448.624.271.886.94	\$ 0.00
148026	Préstamos gubernamentales otorgados	2.10	-\$ 6.448.624.271.886.94	\$ 0.00
19	OTROS ACTIVOS		\$ 1.277.728.755.365.68	\$ 5.918.925.739.197.37
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 1.277.728.755.365.68	\$ 5.918.925.739.197.37
190801	En administración		\$ 1.277.728.755.365.68	\$ 5.918.925.739.197.37
<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>			<b>\$ 6.504.966.249.501.13</b>	<b>\$ 432.022.273.104.16</b>

12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$440.078.507.341.69	\$ 432.022.273.104.16
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y DEL TESORO NACIONAL (DGCPTN)		\$ 423.880.329.377.34	\$ 432.022.273.104.16
121140	Certificados de deposito a termino-cdt		\$ 423.880.329.377.34	\$ 432.022.273.104.16
1236	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO		\$ 16.198.177.964.35	\$ 0.00
123605	Derechos en contratos swaps		\$ 31.041.118.144.64	\$ 0.00
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		-\$ 14.842.940.180.29	\$ 0.00
14	PRESTAMOS POR COBRAR		\$ 6.064.887.742.159.39	\$ 0.00
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		\$ 6.064.887.742.159.39	\$ 0.00
141646	Préstamos concedidos al gobierno general	2.7	\$ 814.497.265.915.55	\$ 0.00
141647	Préstamos concedidos a las empresas no financieras	2.8	\$ 5.250.390.476.243.84	\$ 0.00

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 30/04/2022	PERIODO ANTERIOR (1) 30/04/2021
249013	Recursos de acreedores reintegrados por entidades publicas	3.3	\$ 4.663.380.706.386.23	\$ 4.536.312.015.504.81
249040	Saldos a favor de beneficiarios		\$ 10.060.618.538.16	\$ 12.977.030.609.92
249053	Comisiones		\$ 14.158.082.478.71	\$ 0.00
29	OTROS PASIVOS		\$ 55.125.603.191.444.79	\$ 49.560.481.213.570.73
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 55.125.603.191.444.79	\$ 49.560.481.213.570.73
290201	En administración	3.4	\$ 55.125.603.191.444.79	\$ 49.560.481.213.570.73

PASIVOS NO CORRIENTE			\$ 655.443.591.636.873.66	\$ 4.018.369.393.431.66
22	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA		\$ 508.566.711.828.525.23	\$ 0.00
2223	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		\$ 372.563.222.982.320.35	\$ 0.00
222301	Títulos tes	3.1	\$ 371.651.519.496.343.60	\$ 0.00
222390	Otros bonos y títulos emitidos		\$ 911.703.485.976.75	\$ 0.00
2225	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		\$ 136.003.488.846.204.88	\$ 0.00
222590	Otros bonos y títulos emitidos		\$ 136.003.488.846.204.88	\$ 0.00
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 144.223.846.734.363.50	\$ 0.00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		\$ 1.475.634.352.874.80	\$ 0.00
231490	Otros préstamos		\$ 1.475.634.352.874.80	\$ 0.00
2317	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		\$ 142.748.212.381.488.70	\$ 0.00
231702	Préstamos banca multilateral		\$ 118.697.617.441.362.94	\$ 0.00
231703	Préstamos banca de fomento		\$ 5.754.976.127.698.62	\$ 0.00
231704	Préstamos de gobiernos		\$ 6.616.909.405.097.31	\$ 0.00
231790	Otros préstamos		\$ 11.678.709.407.329.83	\$ 0.00
29	OTROS PASIVOS		\$ 2.653.033.073.984.93	\$ 4.018.369.393.431.66
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 2.653.033.073.984.93	\$ 4.018.369.393.431.66
290201	En administración	3.4	\$ 2.653.033.073.984.93	\$ 4.018.369.393.431.66

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272394 - DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL (DGCPTN)  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (1) A ABRIL 30 DE 2022 Y 2021  
CIFRAS EXPRESADA EN PESOS

**Nota: (1)** Los saldos de la vigencia 2021 corresponden a la ECP Tesoro Nacional; no son estrictamente comparables con los saldos de la vigencia 2022, de conformidad con el subnumeral 3.1 del Instructivo No.001 del 31/03/2022 de la Contaduría General de la Nación.

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 30/04/2022	PERIODO ANTERIOR (1) 30/04/2021
--------	--------------	------	------------------------------	------------------------------------

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 30/04/2022	PERIODO ANTERIOR (1) 30/04/2021
--------	--------------	------	------------------------------	------------------------------------

<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>\$ 41.643.355.584.938.63</b>	<b>\$ 53.274.054.048.995.76</b>
----------------------	--	--	---------------------------------	---------------------------------

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>\$ 41.643.355.584.938.63</b>	<b>\$ 53.274.054.048.995.76</b>
----------------------------------	--	--	---------------------------------	---------------------------------

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4	\$ 0.00	\$ 0.00
81	DERECHOS CONTINGENTES		\$ 6.703.951.180.281.75	\$ 0.00
8124	CONTRAGARANTIAS RECIBIDAS		\$ 6.144.865.761.081.75	\$ 0.00
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES		\$ 559.085.419.200.00	\$ 0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL		\$ 302.956.133.746.11	\$ 1.035.736.161.038.99
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA		\$ 9.045.433.408.89	\$ 9.045.433.408.89
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		\$ 293.777.805.555.98	\$ 1.025.975.786.654.98
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		\$ 132.894.781.24	\$ 714.940.975.12
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-\$ 7.006.907.314.027.74	-\$ 1.035.736.161.038.99
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-\$ 6.703.951.180.281.75	\$ 0.00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-\$ 302.956.133.745.99	-\$ 1.035.736.161.038.99

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4	\$ 0.00	\$ 0.00
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		\$ 6.144.865.761.081.75	\$ 0.00
9125	DEUDA GARANTIZADA		\$ 6.144.865.761.081.75	\$ 0.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 113.347.439.760.743.08	\$ 38.660.070.308.671.40
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		\$ 0.00	\$ 5.113.527.529.698.08
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		\$ 33.546.607.631.973.40	\$ 33.546.542.778.973.40
9350	PRESTAMOS POR RECIBIR		\$ 79.800.603.977.621.88	\$ 0.00
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 228.151.147.80	\$ 0.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 119.492.305.521.824.83	-\$ 38.660.070.308.671.40
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA		-\$ 6.144.865.761.081.75	\$ 0.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-\$ 113.347.439.760.743.08	-\$ 38.660.070.308.671.40

CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ  
C.C. 3.002.262  
Viceministro General  
Ministerio de Hacienda y Crédito Público  
(Ver certificación adjunta)

CESAR AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ  
C.C. 80.055.641  
Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional

JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS  
C.C.19.372.895  
Subdirector de Operaciones - DGCPTN

EVER HERNAN MEJIA MORALES  
C.C. 93.389.678  
T.P. 58825-T  
Coordinador Grupo Registro Contable DGCPTN

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**  
**ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272394 - DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL (DGCPN)**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO (1) DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022-2021**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS**

**Nota: (1)** Los saldos de la vigencia 2021 corresponden a la ECP Tesoro Nacional; no son estrictamente comparables con los saldos de la vigencia 2022, de conformidad con el subnumeral 3.1 del Instructivo No.001 del 31/03/2022 de la Contaduría General de la Nación.

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-01-01 a 2022-04-30	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-01-01 a 2021-04-30
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 18.238.919.766.648.53</b>	<b>\$ 1.122.167.583.293.58</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	5.6	<b>\$ 18.238.919.766.648.53</b>	<b>\$ 1.122.167.583.293.58</b>
<b>4802</b>	<b>FINANCIEROS</b>		<b>\$ 493.227.137.219.58</b>	<b>\$ 821.215.701.424.77</b>
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		\$ 51.036.004.816.76	\$ 28.644.233.129.18
480203	Intereses de fondos vendidos con compromiso de reventa		\$ 2.313.343.243.34	\$ 5.230.028.732.18
480206	Ganancia por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		\$ 349.944.010.329.54	\$ 724.565.546.573.10
480217	Ganancia por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		\$ 139.090.294.55	\$ 0.00
480221	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar		\$ 87.416.879.974.20	\$ 0.00
480223	Comisiones		\$ 407.881.714.00	\$ 0.00
480227	Ganancia por negociación de divisas		\$ 1.969.926.847.19	\$ 62.775.892.990.31
<b>4806</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>		<b>\$ 17.745.692.629.428.95</b>	<b>\$ 300.951.881.868.81</b>
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 58.236.980.593.47	\$ 300.942.890.833.12
480602	Cuentas por cobrar		\$ 147.165.366.14	\$ 8.991.035.69
480640	Financiamiento externo de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		\$ 8.309.607.016.872.71	\$ 0.00
480645	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar		\$ 9.377.701.466.596.63	\$ 0.00
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 32.790.639.775.560.80</b>	<b>\$ 8.547.177.247.16</b>
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>\$ 335.369.380.267.14</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>5421</b>	<b>SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</b>		<b>\$ 247.339.410.187.20</b>	<b>\$ 0.00</b>
542104	Recursos para la financiación del sistema general de seguridad social en salud	6.1	\$ 247.339.410.187.20	\$ 0.00
<b>5423</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	6.2	<b>\$ 88.029.970.079.94</b>	<b>\$ 0.00</b>
542319	Transferencia por asunción de deudas		\$ 86.772.488.966.22	\$ 0.00
542320	Cofinanciación de los sistemas integrados de transporte masivo de pasajeros		\$ 1.257.481.113.72	\$ 0.00
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>\$ 32.455.270.395.293.66</b>	<b>\$ 8.547.177.247.16</b>
<b>5802</b>	<b>COMISIONES</b>		<b>\$ 63.644.334.467.08</b>	<b>\$ 765.888.381.72</b>
580240	Comisiones servicios financieros		\$ 63.644.334.467.08	\$ 765.888.381.72
<b>5803</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	6.7	<b>\$ 20.244.415.914.948.72</b>	<b>\$ 7.781.288.865.34</b>
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 95.881.264.334.85	\$ 7.781.288.865.34
580303	Préstamos por cobrar		\$ 134.331.176.10	\$ 0.00
580338	Financiamiento inter de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		\$ 6.465.521.625.582.85	\$ 0.00
580340	Financiamiento exter de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		\$ 7.349.457.005.632.52	\$ 0.00
580345	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar		\$ 6.333.421.688.222.40	\$ 0.00
<b>5804</b>	<b>FINANCIEROS</b>	6.8	<b>\$ 12.147.210.145.877.86</b>	<b>\$ 0.00</b>
580409	Pérdida por compraventa de divisas		\$ 124.271.400.57	\$ 0.00
580411	Pérdida por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		\$ 269.734.315.090.25	\$ 0.00
580420	Pérdida por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		\$ 310.934.919.54	\$ 0.00
580428	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de corto plazo		\$ 160.138.678.416.19	\$ 0.00
580429	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de largo plazo		\$ 8.078.984.541.691.63	\$ 0.00
580431	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento externo de largo plazo		\$ 2.193.520.671.592.07	\$ 0.00
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		\$ 53.106.991.88	\$ 0.00
580437	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento externo de largo plazo		\$ 990.470.134.651.43	\$ 0.00
580490	Otros gastos financieros		\$ 453.873.491.124.30	\$ 0.00
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-\$ 14.551.720.008.912.27</b>	<b>\$ 1.113.620.406.046.42</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 62.818.502.267.71</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	5.6	<b>\$ 62.818.502.267.71</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>4802</b>	<b>FINANCIEROS</b>		<b>\$ 430.089.245.96</b>	<b>\$ 0.00</b>
480233	Otros intereses de mora		\$ 421.382.869.96	\$ 0.00
480290	Otros ingresos financieros		\$ 8.706.376.00	\$ 0.00
<b>4808</b>	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>		<b>\$ 61.621.057.687.25</b>	<b>\$ 0.00</b>
480826	Recuperaciones		\$ 61.421.941.965.95	\$ 0.00
480827	Aprovechamientos		\$ 199.115.721.30	\$ 0.00
<b>4830</b>	<b>REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR</b>		<b>\$ 767.355.334.20</b>	<b>\$ 0.00</b>
483004	Préstamos por cobrar		\$ 767.355.334.20	\$ 0.00
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 419.930.869.96</b>	<b>\$ 522.285.173.565.55</b>
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>\$ 419.930.869.96</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>5349</b>	<b>DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>		<b>\$ 419.930.869.96</b>	<b>\$ 0.00</b>
534904	Préstamos gubernamentales otorgados		\$ 419.930.869.96	\$ 0.00
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**  
**ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272394 - DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL (DGCPTN)**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO (1) DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022-2021**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS**

Nota: (1) Los saldos de la vigencia 2021 corresponden a la ECP Tesoro Nacional; no son estrictamente comparables con los saldos de la vigencia 2022, de conformidad con el subnumeral 3.1 del Instructivo No.001 del 31/03/2022 de la Contaduría General de la Nación.

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-01-01 a 2022-04-30	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-01-01 a 2021-04-30
<b>5804</b>	<b>FINANCIEROS</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 522.285.173.565.55</b>
580409	Pérdida por compraventa de divisas		\$ 0.00	\$ 0.00
580410	Pérdida por medición inicial de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		\$ 0.00	\$ 289.074.531.285.16
580411	Pérdida por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		\$ 0.00	\$ 11.727.248.348.43
580420	Pérdida por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		\$ 0.00	\$ 0.00
580428	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de corto plazo		\$ 0.00	\$ 0.00
580429	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de largo plazo		\$ 0.00	\$ 0.00
580431	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento externo de largo plazo		\$ 0.00	\$ 0.00
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		\$ 0.00	\$ 86.183.102.107.56
580437	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento externo de largo plazo		\$ 0.00	\$ 0
580490	Otros gastos financieros		\$ 0.00	\$ 135.300.291.824.40
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>\$62.398.571.397.75</b>	<b>-\$ 522.285.173.565.55</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL Y NO OPERACIONAL</b>		<b>-\$ 14.489.321.437.514.52</b>	<b>\$ 591.335.232.480.87</b>
	<b>INGRESOS Y GASTOS OPERACIONES RECIPROCAS</b>			
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (2)</b>		<b>\$ 77.181.245.610.869.11</b>	<b>\$ 127.458.612.233.943.90</b>
<b>4705</b>	<b>FONDOS RECIBIDOS</b>		<b>\$ 1.002.592.609.543.75</b>	<b>\$ 948.605.269.488.88</b>
470508	Funcionamiento	5.1	\$ 1.002.592.609.543.75	\$ 948.605.269.488.89
<b>4720</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>		<b>\$ 73.858.674.959.355.06</b>	<b>\$ 111.710.202.878.967.90</b>
472080	Recaudos	5.2	\$ 73.858.674.959.355.06	\$ 111.710.202.878.967.90
<b>4722</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>		<b>\$ 2.319.978.041.970.30</b>	<b>\$ 14.799.804.085.487.12</b>
472207	Cancelación de sentencias y conciliaciones	5.3	\$ 781.132.439.180.18	\$ 0.00
472210	Pago de obligaciones con títulos	5.4	\$ 557.272.117.044.00	\$ 8.174.604.838.814.37
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	5.5	\$ 981.573.485.746.12	\$ 6.625.199.246.672.75
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (2)</b>		<b>\$ 70.318.729.366.955.09</b>	<b>\$ 111.657.011.662.882.48</b>
<b>5705</b>	<b>FONDOS ENTREGADOS</b>		<b>\$ 67.968.039.556.116.16</b>	<b>\$ 91.319.004.960.937.99</b>
570508	Funcionamiento	6.3	\$ 52.285.872.313.463.34	\$ 54.466.199.105.354.16
570509	Servicio de la deuda		\$ 910.771.863.887.91	\$ 28.146.008.193.293.16
570510	Inversión		\$ 14.771.395.378.764.91	\$ 8.706.797.662.289.59
<b>5720</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>		<b>\$ 367.360.419.717.12</b>	<b>\$ 15.418.465.717.771.29</b>
572081	Devoluciones de ingresos	6.4	\$ 367.360.419.717.12	\$ 15.418.465.717.771.29
<b>5722</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>		<b>\$ 1.983.329.391.121.81</b>	<b>\$ 4.919.540.984.173.20</b>
572210	Pago de obligaciones con títulos	6.5	\$ 1.333.672.842.957.34	\$ 4.668.391.908.568.35
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	6.6	\$ 649.656.548.164.47	\$ 251.149.075.604.85
	<b>EFFECTO OPERACIONES RECIPROCAS</b>		<b>\$ 6.862.516.243.914.02</b>	<b>\$ 15.801.600.571.061.42</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>-\$ 7.626.805.193.600.50</b>	<b>\$ 16.392.935.803.542.29</b>

Nota: (2) A partir de marzo de 2022 se modificó la estructura de presentación del Estado de Resultados; alineado con la organización del Estado de resultados Consolidado del Nivel Nacional de la Contaduría General de la Nación; más información, subnumeral 1.1.6.2 de las Notas al Informe Financiero y Contable de abril de 2022.

**CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ**  
C.C. 3.002.262  
Viceministro General  
Ministerio de Hacienda y Crédito Público  
(Ver Certificación Adjunta)

**CESAR AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ**  
C.C. 80.055.641  
Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional

**JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS**  
C.C.19.372.895  
Subdirector de Operaciones - DGCPTN

**EVER HERNAN MEJIA MORALES**  
C.C. 93.389.678  
T.P. 58825-T  
Coordinador Grupo Registro Contable DGCPTN