EL VICEMINISTRO GENERAL[1] DEL MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO, EL DIRECTOR GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL, EL SUBDIRECTOR DE OPERACIONES Y EL COORDINADOR DEL GRUPO DE REGISTRO CONTABLE DE LA DIRECCION GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL

CERTIFICAN

Que los saldos del informe financiero y contable a 30 de junio de 2022, contenidos por el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, y las Notas sobre hechos económicos no recurrentes y/o partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del mes, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la entidad contable pública Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN); tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información financiera SIIF; y se elaboraron conforme lo establecido por la Contaduría General de la Nación en el Marco Normativo para las Entidades del Gobierno mediante Resolución No. 533 de 2015 y sus modificatorias; el cual, forma parte integral del Régimen de Contabilidad Pública, adoptado a través de Resolución N°354 del 5 de septiembre de 2007 (modificada por la Resolución 156 del 29 de mayo de 2018).

Que el contenido del informe financiero y contable de la entidad Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN) a 30 de junio de 2022, refleja en forma fidedigna el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden reportados en el libro mayor emitido por el sistema contable SIIF.

Dado en Bogotá D.C, a los veintinueve (29) días del mes de julio de 2022.

CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ
C.C. 3.002.262
Viceministro General

Firmado digitalmente por CESAR AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ
Fecha: 2022.07.29 18:03:15 -05'00'

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

Firmado digitalmente por JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS
Fecha: 2022.07.29 14:55:28 -05'00'

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

Firmado digitalmente por EVER HERNAN MEJIA MORALES

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

[1] Delegado mediante Resolución 2185 de 2018 y sus modificatorias, por el Representante Legal de la entidad, para la presentación y firma de los reportes contables y estados financieros de la entidad contable Pública Tesoro Nacional, identificada con código de consolidación 923272394.

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 JUNIO 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 2022-06-30	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-06-30
1	ACTIVO CORRIENTE		$ 29.439.549.982.705.70	$ 50.340.701.909.157.84
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**$ 23.834.799.111.185.07**	**$ 30.088.402.337.342.91**
1106	**CUENTA ÚNICA NACIONAL**		**$ 2.500.039.892.489.27**	**$ 4.345.794.429.681.47**
110601	Cajero	2.1	$ 1.691.329.139.763.61	$ 3.987.174.611.052.01
110602	Recaudos presupuestales		$ 128.676.099.610.87	$ 55.054.354.097.88
110603	Recaudos afectación específica		$ 679.513.669.134.92	$ 302.303.618.082.58
110604	Recaudos scun		$ 520.983.979.56	$ 1.261.846.449.00
110605	Cuentas operaciones financieras		$ 0.31	$ 0.00
1110	**DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**$ 20.239.465.704.631.01**	**$ 20.936.376.534.830.09**
111011	Depositos en el exterior		$ 2.581.863.755.513.20	$ 2.409.559.520.822.96
111012	Depositos remunerados	2.2	$ 17.657.601.949.117.81	$ 18.526.817.014.007.13
1133	**EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**$ 1.095.293.514.064.79**	**$ 4.806.231.372.831.35**
113303	Operaciones overnight		$ 1.095.293.514.064.79	$ 3.249.984.426.882.16
113305	Compromisos de reventa de inversiones de administracion de liquidez		$ 0.00	$ 1.556.246.945.949.19
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**		**$ 35.128.014.672.29**	**$ 13.349.911.566.017.13**
1211	**INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL**	2.3	**$ 0.00**	**$ 301.115.791.870.30**
121101	Titulos de tesoreria tes		$ 0.00	$ 20.876.592.00
121140	Certificados de deposito a termino-cdt		$ 0.00	$ 725.022.229.829.71
1220	**DERECHOS DE RECOMPRA DE INVERSIONES**		**$ 0.00**	**$ 1.318.348.338.972.00**
122015	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado(valor razonable)con cambios en el resultado		$ 0.00	$ 1.318.348.338.972.00
1221	**INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO**		**$ 0.00**	**$ 11.306.520.120.623.42**
122101	Títulos de tesorería (tes)	2.4	$ 0.00	$ 11.306.520.120.623.42
1236	**INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO**		**$ 35.128.014.672.29**	**$ 0.00**
123605	Derechos en contratos swaps		$ 64.967.829.344.30	$ 0.00
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		-$ 29.839.814.672.01	$ 0.00
13	**CUENTAS POR COBRAR**		**$ 98.969.163.59**	**$ 3.875.492.59**
1384	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**		**$ 98.969.163.59**	**$ 3.875.492.59**
138405	Comisiones		$ 1.856.163.59	$ 1.433.593.59
138490	Otras cuentas por cobrar		$ 97.113.000.00	$ 2.441.899.00

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-06-30	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-06-30
2	PASIVOS CORRIENTE		$ 124.868.835.647.004.53	$ 58.123.156.830.806
22	**EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TITULOS DE DEUDA**		**$ 55.221.328.024.952.07**	**$ 0.00**
2222	**FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO**		**$ 20.623.934.665.200.08**	**$ 0.00**
222201	Bonos y títulos emitidos	3.1	$ 20.623.934.665.200.08	$ 0.00
2223	**FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO**	3.2	**$ 27.806.008.453.469.23**	**$ 0.00**
222301	Títulos tes		$ 31.088.914.447.954.12	$ 0.00
222302	Tes readquiridos por la dirección general de crédito público y tesoro nacional con recursos administrados (db)		-$ 17.305.409.00	$ 0.00
222303	Tes readquiridos por la dirección general de crédito público y tesoro nacional con recursos del fondo común (db)		-$ 3.403.047.419.722.45	$ 0.00
222390	Otros bonos y títulos emitidos		$ 120.158.730.646.56	$ 0.00
2225	**FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO**		**$ 6.791.384.906.282.76**	**$ 0.00**
222590	Otros bonos y títulos emitidos	3.3	$ 6.791.384.906.282.76	$ 0.00
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**		**$ 7.475.677.126.913.84**	**$ 6.493.156.230.715.63**
2313	**FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO**	3.4	**$ 1.663.775.028.456.78**	**$ 6.493.156.230.715.63**
231301	Préstamos banca comercial		$ 373.687.252.318.80	$ 0.00
231305	Créditos de tesorería		$ 1.290.087.705.535.09	$ 5.480.894.590.608.96
231307	Fondos adquiridos con compromiso de recompra		0	$ 1.012.261.640.106.67
231309	Sobregiros		70.602.89	$ 0.00
2317	**FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO**	3.6	**$ 5.811.902.098.457.06**	**$ 0.00**
231702	Préstamos banca multilateral		$ 4.067.192.947.311.61	$ 0.00
231703	Préstamos banca de fomento		$ 428.697.527.707.42	$ 0.00
231704	Préstamos de gobiernos		$ 407.310.136.319.26	$ 0.00
231790	Otros préstamos		$ 908.701.487.118.77	$ 0.00
24	**CUENTAS POR PAGAR**		**$ 5.292.559.497.742.46**	**$ 4.973.214.772.535.87**
2407	**RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS**		**$ 51.081.655.004.31**	**$ 39.254.074.181.61**
240703	Impuestos		$ 29.486.954.438.61	$ 39.172.650.675.61
240720	Recaudos por clasificar		$ 21.594.700.565.70	$ 0.00
240790	Otros recursos a favor de terceros		0	$ 81.423.506.00
2445	**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA**		**-$ 317.178.178.84**	**-347.229.966,84**
244506	Compra de servicios (db)		-$ 317.178.178.84	-347.229.966,84

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 JUNIO 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 2022-06-30	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-06-30
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**		**$ 4.279.436.182.149.66**	**$ 1.845.395.977.655.66**
1416	**PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS**		**$ 5.652.472.491.940.19**	**$ 1.845.395.977.655.66**
141601	Creditos transitorios	2.5	$ 57.978.293.471.13	$ 0.00
141642	Creditos de tesoreria al gobierno general	2.6	$ 1.608.538.507.124.24	$ 1.845.395.977.655.66
141646	Préstamos concedidos al gobierno general	2.7	$ 2.203.545.671.946.92	$ 0.00
141647	Prestamos concedidos a las empresas no financieras	2.8	$ 1.782.410.019.397.90	$ 0.00
1477	**PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO**		**$ 5.075.243.128.544.36**	**$ 0.00**
147703	Préstamos gubernamentales otorgados	2.9	$ 5.075.243.128.544.36	$ 0.00
1480	**DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)**		**-$ 6.448.279.438.334.89**	**$ 0.00**
148026	Préstamos gubernamentales otorgados	2.10	-$ 6.448.279.438.334.89	$ 0.00
19	**OTROS ACTIVOS**		**$ 1.290.087.705.535.09**	**$ 5.480.894.590.608.96**
1908	**RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN**		**$ 1.290.087.705.535.09**	**$ 5.480.894.590.608.96**
190801	En administración		$ 1.290.087.705.535.09	$ 5.480.894.590.608.96
1	ACTIVO NO CORRIENTE		$ 8.119.700.558.750.88	$ 0.00
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**		**$ 441.362.688.899.55**	**$ 0.00**
1211	**INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL**	2.3	**$ 423.903.607.468.25**	$ 0.00
121140	Certificados de deposito a termino-cdt		$ 423.903.607.468.25	$ 0.00
1236	**INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO**		**$ 17.459.081.431.30**	**$ 0.00**
123605	Derechos en contratos swaps		$ 32.289.203.320.07	$ 0.00
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		-$ 14.830.121.888.77	$ 0.00
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**		**$ 7.678.337.869.851.33**	**$ 0.00**
1416	**PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS**		**$ 7.678.337.869.851.33**	**$ 0.00**
141646	Préstamos concedidos al gobierno general	2.7	$ 2.439.334.197.230.80	$ 0.00
141647	Prestamos concedidos a las empresas no financieras	2.8	$ 5.239.003.672.620.53	$ 0.00

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-06-30	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-06-30
2466	**SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN**		**$ 382.852.885.764.32**	**$ 522.190.717.048.80**
246601	Reintegros de tesorería	3.7	$ 382.852.885.764.32	$ 522.190.717.048.80
2490	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		**$ 4.858.942.135.152.67**	**$ 4.412.117.211.272.30**
249013	Recursos de acreedores reintegrados por entidades publicas	3.8	$ 4.810.603.582.271.86	$ 4.411.881.846.639.06
249040	Saldos a favor de beneficiarios		$ 5.673.077.878.57	$ 235.364.633.24
249053	Comisiones		$ 42.665.475.002.24	$ 0.00
29	**OTROS PASIVOS**		**$ 56.879.270.997.396.16**	**$ 46.656.785.827.554.47**
2902	**RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN**		**$ 56.879.270.997.396.16**	**$ 46.656.785.827.554.47**
290201	En administración	3.9	$ 56.879.270.997.396.16	$ 46.656.785.827.554.47
2	PASIVOS NO CORRIENTE		$ 686.576.712.848.225.93	$ 3.586.101.841.766
22	**EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TITULOS DE DEUDA**		**$ 532.358.576.089.708.40**	**$ 0.00**
2223	**FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO**	3.2	**$ 390.952.183.918.200.40**	**$ 0.00**
222301	Títulos tes		$ 390.046.910.647.921.40	$ 0.00
222390	Otros bonos y títulos emitidos		$ 905.273.270.677.00	$ 0.00
2225	**FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO**		**$ 141.406.392.171.508.00**	**$ 0.00**
222590	Otros bonos y títulos emitidos	3.3	$ 141.406.392.171.508.00	$ 0.00
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**		**$ 151.970.718.794.655.63**	**$ 0.00**
2314	**FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO**	3.5	**$ 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**	3.6	**$ 150.495.084.441.780.83**	**$ 0.00**
231702	Préstamos banca multilateral		$ 126.864.592.791.717.00	$ 0.00
231703	Préstamos banca de fomento		$ 5.735.002.687.965.71	$ 0.00
231704	Préstamos de gobiernos		$ 6.650.826.528.588.32	$ 0.00
231790	Otros préstamos		$ 11.244.662.433.509.80	$ 0.00
29	**OTROS PASIVOS**		**$ 2.247.417.963.861.90**	**$ 3.586.101.841.766.30**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		$ 2.247.417.963.861.90	$ 3.586.101.841.766.30
290201	En administración	3.9	$ 2.247.417.963.861.90	$ 3.586.101.841.766.30
	TOTAL PASIVOS		$ 811.445.548.495.230.46	$ 61.709.258.672.572.27

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 JUNIO 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 2022-06-30	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-06-30
	TOTAL ACTIVO		**$ 37.559.250.541.456.81**	**$ 50.764.608.347.117.25**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	4	**$ 0.00**	**$ 0.00**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**		**$ 6.862.273.147.112.91**	**$ 0.00**
8124	CONTRAGARANTIAS RECIBIDAS		$ 6.280.464.975.912.91	$ 0.00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		$ 581.808.171.200.00	$ 0.00
83	**DEUDORAS DE CONTROL**		**$ 251.318.966.341.99**	**$ 2.056.126.068.618.55**
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA		$ 9.045.433.408.89	$ 9.045.433.408.89
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		$ 242.222.759.999.86	$ 2.046.365.694.234.54
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		$ 50.772.933.24	$ 714.940.975.12
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**		**-$ 7.113.592.113.454.90**	**-$2.056.126.068.618,55**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-$ 6.862.273.147.112.91	0
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-$ 251.318.966.341.99	-$2.056.126.068.618,55

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-06-30	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-06-30
3	PATRIMONIO		-$ 773.886.297.953.773.65	-$ 10.944.650.325.455.02
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**		**-$ 773.886.297.953.773.65**	**-$ 10.944.650.325.455.02**
3105	**CAPITAL FISCAL**		**-$ 726.760.850.554.172.70**	**-$ 17.679.379.187.605,30**
310506	Capital fiscal		-$ 726.760.850.554.172.70	-$ 17.679.379.187.605,30
3109	**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**		**-$ 18.974.089.558.564.73**	**-$ 10.090.744.562.900,89**
310901	Utilidad o excedentes acumulados		$ 11.036.100.194.932.27	$ 11.035.759.535.643,31
310902	Pérdidas o déficits acumulados		-$ 30.010.189.753.497.00	-$ 21.126.504.098.544,20
3110	**RESULTADO DEL EJERCICIO**		**-$ 28.151.357.841.036.22**	**$ 16.825.473.425.051.17**
311001	Utilidad o excedente del ejercicio		$ 0.00	$ 16.825.473.425.051.17
311002	Pérdida o déficit del ejercicio		-$ 28.151.357.841.036.22	$ 0.00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**$ 37.559.250.541.456.81**	**$ 50.764.608.347.117.25**
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		**$ 0.00**	**$ 0.00**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**		**$ 6.280.464.975.912.90**	**$ 0.00**
9125	DEUDA GARANTIZADA		$ 6.280.464.975.912.90	$ 0.00
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**		**$ 98.174.481.756.673.10**	**$ 35.107.114.451.731.95**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		$ 0.00	$ 1.560.571.672.758.55
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		$ 33.542.369.035.084.82	$ 33.546.542.778.973.40
9350	PRÉSTAMOS POR RECIBIR		$ 64.631.884.570.440.50	$ 0.00
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		$ 228.151.147.80	$ 0.00
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**		**-$ 104.454.946.732.586.11**	**-$35.107.114.451.731,95**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-$ 6.280.464.975.912.91	$ 0
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-$ 98.174.481.756.673.23	-$35.107.114.451.731,95

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

Firmado digitalmente por JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS
Fecha: 2022.07.29 14:56:49 -05'00'

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

Firmado digitalmente por CESAR AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ
Fecha: 2022.07.29 18:00:01 -05'00'

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

Firmado digitalmente por EVER HERNAN MEJIA MORALES

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 (DGCPTN)
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO (1) DEL 1 DE ENERO AL 30 JUNIO 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 2022-06-30	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-01-01 a 2021-06-30
4	INGRESOS OPERACIONALES		$ 22.187.382.172.185.89	$ 1.334.369.521.830.21
48	**OTROS INGRESOS**	5.6	**$ 22.187.382.172.185.89**	**$ 1.334.369.521.830.21**
4802	**FINANCIEROS**		**$ 858.751.074.855.94**	**$ 984.020.234.710.39**
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		$ 75.849.749.186.72	$ 47.845.571.637.18
480203	Intereses de fondos vendidos con compromiso de reventa		$ 3.633.995.811.42	$ 6.660.997.658.78
480206	Ganancia por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		$ 639.091.042.674.62	$ 798.981.977.640.85
480217	Ganancia por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		$ 3.626.074.205.81	$ 0.00
480221	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar		$ 135.685.812.493.75	$ 0.00
480223	Comisiones		$ 467.837.677.00	$ 0.00
480227	Ganancia por negociación de divisas		$ 396.562.806.62	$ 130.531.687.773.58
4806	**AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO**		**$ 21.328.631.097.329.95**	**$ 350.349.287.119.82**
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo		$ 112.480.114.906.68	$ 350.340.296.084.13
480602	Cuentas por cobrar		$ 0.00	$ 8.991.035.69
480640	Financiamiento externo de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		$ 10.110.237.334.782.71	$ 0.00
480645	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar		$ 11.105.913.647.640.56	$ 0.00
5	GASTOS OPERACIONALES		$ 57.521.024.861.067.67	$ 11.213.008.942.08
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**$ 646.495.436.270.49**	**$ 0.00**
5421	**SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD**		**$ 303.346.464.188.56**	**$ 0.00**
542104	Recursos para la financiación del sistema general de seguridad social en salud	6.1	$ 303.346.464.188.56	$ 0.00
5423	**OTRAS TRANSFERENCIAS**	6.2	**$ 343.148.972.081.93**	**$ 0.00**
542319	Transferencia por asunción de deudas		$ 340.438.939.520.02	$ 0.00
542320	Cofinanciación de los sistemas integrados de transporte masivo de pasajeros		$ 2.710.032.561.91	$ 0.00
58	**OTROS GASTOS**		**$ 56.874.529.424.797.18**	**$ 11.213.008.942.08**
5802	**COMISIONES**		**$ 119.240.566.018.92**	**$ 775.909.365.64**
580240	Comisiones servicios financieros	6.7	$ 119.240.566.018.92	$ 775.909.365.64
5803	**AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO**	6.8	**$ 37.811.918.964.811.46**	**$ 10.437.099.576.44**
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo		$ 117.897.745.236.36	$ 10.437.099.576.44
580303	Préstamos por cobrar		$ 134.331.176.10	$ 0.00
580338	Financiamiento inter de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		$ 9.517.064.419.296.96	$ 0.00
580340	Financiamiento exter de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		$ 14.708.955.247.192.52	$ 0.00
580345	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar		$ 13.467.867.221.909.52	$ 0.00
5804	**FINANCIEROS**	6.9	**$ 18.943.369.893.966.80**	**$ 0.00**
580409	Pérdida por compraventa de divisas		$ 124.271.400.57	$ 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	$ 0.00
580411	Pérdida por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		$ 325.782.922.686.65	$ 0.00
580428	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de corto plazo		$ 268.270.322.333.74	$ 0.00
580429	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de largo plazo		$ 12.560.566.764.909.21	$ 0.00
580431	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento externo de largo plazo		$ 3.417.879.517.726.81	$ 0.00
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		$ 67.401.366.88	$ 0.00
580437	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento externo de largo plazo		$ 1.627.669.089.933.13	$ 0.00
580490	Otros gastos financieros		$ 743.009.603.609.81	$ 0.00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		-$ 35.333.642.688.881.78	$ 1.323.156.512.888.13
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		$ 88.572.683.297.10	$ 0.00
48	**OTROS INGRESOS**	5.6	**$ 88.572.683.297.10**	**$ 0.00**
4802	**FINANCIEROS**		**$ 679.577.850.92**	**$ 0.00**
480233	Otros intereses de mora		$ 670.871.474.92	$ 0.00
480290	Otros ingresos financieros		$ 8.706.376.00	$ 0.00
4808	**INGRESOS DIVERSOS**		**$ 86.531.427.954.97**	**$ 0.00**
480826	Recuperaciones		$ 86.218.096.006.16	$ 0.00
480827	Aprovechamientos		$ 313.331.948.81	$ 0.00
4830	**REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR**		**$ 1.361.677.491.21**	**$ 0.00**
483004	Préstamos por cobrar		$ 1.361.677.491.21	$ 0.00

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 JUNIO 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 2022-06-30	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-01-01 a 2021-06-30
5	GASTOS NO OPERACIONALES		$ 669.419.474.92	$ 700.907.143.322.74
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**$ 669.419.474.92**	**$ 0.00**
5349	**DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR**		**$ 669.419.474.92**	**$ 0.00**
534904	Préstamos gubernamentales otorgados		$ 669.419.474.92	$ 0.00
5804	**FINANCIEROS**		$ 0.00	**$ 700.907.143.322.74**
580409	Pérdida por compraventa de divisas		$ 0.00	$ 53.237.416.578.40
580410	Pérdida por medición inicial de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		$ 0.00	$ 289.074.541.317.16
580411	Pérdida por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		$ 0.00	$ 45.142.858.442.55
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		$ 0.00	$ 129.374.720.925.20
580490	Otros gastos financieros		$ 0.00	$ 184.077.606.059.43
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO PERACIONAL		$ 87.903.263.822.18	$ 700.907.143.322.74
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL Y NO OPERACIONAL		-$ 35.245.739.425.059.60	$ 622.249.369.565.39
	INGRESOS Y GASTOS OPERACIONES RECIPROCAS			
47	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES (2)		$ 119.549.258.806.978.12	$ 175.530.684.315.227.03
4705	**FONDOS RECIBIDOS**		**$ 1.053.430.761.681.38**	**$ 1.332.946.956.685.80**
470508	Funcionamiento	5.1	$ 1.053.430.761.681.38	$ 1.332.946.956.685.80
4720	**OPERACIONES DE ENLACE**		**$ 113.739.567.734.876.63**	**$ 155.910.475.298.622.81**
472080	Recaudos	5.2	$ 113.739.567.734.876.63	$ 155.910.475.298.622.81
4722	**OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**		**$ 4.756.260.310.420.11**	**$ 18.287.262.059.918.42**
472207	Cancelación de sentencias y conciliaciones	5.3	$ 2.944.446.531.695.08	$ 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	$ 1.254.541.661.681.03	$ 10.112.657.221.104.05
57	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES (2)		$ 112.454.877.222.954.74	$ 159.327.460.259.741.25
5705	**FONDOS ENTREGADOS**	6.3	**$ 109.183.460.117.101.26**	**$ 137.885.997.440.663.46**
570508	Funcionamiento		$ 83.887.079.011.329.68	$ 84.184.711.384.044.43
570509	Servicio de la deuda		$ 2.749.889.023.861.10	$ 39.658.312.557.195.21
570510	Inversión		$ 22.546.492.081.910.48	$ 14.042.973.499.423.82
5720	**OPERACIONES DE ENLACE**		**$ 417.439.298.394.16**	**$ 15.986.341.402.570.00**
572081	Devoluciones de ingresos	6.4	$ 417.439.298.394.16	$ 15.986.341.402.570.00
5722	**OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**		**$ 2.853.977.807.459.32**	**$ 5.455.121.416.507.79**
572210	Pago de obligaciones con títulos	6.5	$ 2.060.263.377.518.66	$ 5.112.132.557.216.74
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	6.6	$ 793.714.429.940.66	$ 342.988.859.291.05
	EFECTO OPERACIONES RECIPROCAS		7.094.381.584.023.38	$ 16.203.224.055.485.78
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		-$ 28.151.357.841.036.22	$ 16.825.473.425.051.17

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 junio de 2022.

Firmado digitalmente por CESAR AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ
Fecha: 2022.07.29 18:06:47 -05'00'

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

Firmado digitalmente por JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS
Fecha: 2022.07.29 14:56:12 -05'00'

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

Firmado digitalmente por EVER HERNAN MEJIA MORALES

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