

**EL VICEMINISTRO GENERAL¹ 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 31 de julio 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 31 de julio 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 veintitrés (23) días del mes de septiembre de 2022.

DIEGO ALEJANDRO GUEVARA CASTAÑEDA

C.C. 80.076.478
Viceministro General

JOSÉ ROBERTO ACOSTA RAMOS

C.C. 79.487.813
Director General 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
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 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 JULIO 31 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 2022-07-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-07-31
--------	--------------	------	------------------------------	------------------------------------

1	ACTIVO CORRIENTE		\$ 32,369,982,930,940,61	\$ 50,108,491,080,487,81
----------	-------------------------	--	---------------------------------	---------------------------------

11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 26,507,237,812,024,01	\$ 28,573,086,918,220,71
1106	CUENTA ÚNICA NACIONAL		\$ 6,418,113,873,262,73	\$ 10,887,317,184,060,38
110601	Cajero	2.1	\$ 5,351,486,213,000,19	\$ 10,484,933,641,677,93
110602	Recaudos presupuestales		\$ 97,954,959,852,92	\$ 63,756,477,015,51
110603	Recaudos afectación específica		\$ 968,397,927,421,17	\$ 338,375,370,156,00
110604	Recaudos scun		\$ 274,772,948,00	\$ 251,695,210,10
110605	Cuentas operaciones financieras		40.45	0.00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		\$ 19,636,188,230,317,19	\$ 13,063,661,796,412,54
111011	Depositos en el exterior		\$ 3,164,276,513,448,47	\$ 1,320,445,343,869,21
111012	Depositos remunerados	2.2	\$ 16,471,911,716,868,72	\$ 11,743,216,452,543,33
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 452,935,708,444,09	\$ 4,622,107,937,747,79
113303	Operaciones overnight		\$ 452,935,708,444,09	\$ 1,915,186,376,539,91
113305	Compromisos de reventa de inversiones de administracion de liquidez		0.00	\$ 2,706,921,561,207,88
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 38,008,438,132,23	13,691,876,454,661,92
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	301,264,418,708,28
121101	Títulos de tesorería (tes)		0.00	\$ 21,047,345,01
121140	Certificados de deposito a termino-cdt		0.00	301,243,371,363,27
1220	DERECHOS DE RECOMPRA DE INVERSIONES		0.00	\$ 414,738,320,000,00
122015	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado(valor razonable)con cambios en el resultado		0.00	\$ 414,738,320,000,00
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		0.00	\$ 12,975,873,715,953,64
122101	Títulos de tesorería (tes)	2.4	0.00	\$ 12,975,873,715,953,64
1236	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO		\$ 38,008,438,132,23	0.00
123605	Derechos en contratos swaps		\$ 67,873,946,193,39	0.00
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		-\$ 29,865,508,061.16	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 110,902,606,53	\$ 6,317,391,59
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 110,902,606,53	\$ 6,317,391,59
138405	Comisiones		\$ 13,789,606,59	\$ 1,433,593,59
138490	Otras cuentas por cobrar		\$ 97,112,999,94	\$ 4,883,798,00
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 4,528,211,554,532,96	\$ 1,776,425,551,014,45
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		\$ 5,901,247,864,323,49	\$ 1,776,425,551,014,45
141601	Creditos transitorios	2.5	\$ 57,978,293,471,13	0.00
141642	Creditos de tesoreria al gobierno general	2.6	\$ 1,474,103,002,037,20	\$ 1,776,425,551,014,45
141646	Préstamos concedidos al gobierno general	2.7	\$ 2,563,142,520,861,12	0.00

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-07-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-07-31
--------	--------------	------	------------------------------	------------------------------------

2	PASIVO CORRIENTE		\$ 134,386,317,905,120,51	\$ 57,800,407,010,640,27
----------	-------------------------	--	----------------------------------	---------------------------------

22	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TITULOS DE DEUDA		\$ 54,983,689,088,874,62	\$ 0.00
2222	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		\$ 21,660,707,116,678,49	\$ 0.00
222201	Bonos y títulos emitidos	3.1	\$ 21,660,707,116,678,49	\$ 0.00
2223	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	3.2	\$ 26,331,880,076,654,89	\$ 0.00
222301	Títulos tes		\$ 29,569,836,400,254,46	\$ 0.00
222302	Tes readquiridos por la dirección general de crédito público y tesoro nacional con recursos administrados (db)		-\$ 16,957,842.00	\$ 0.00
222303	Tes readquiridos por la dirección general de crédito público y tesoro nacional con recursos del fondo común (db)		-\$ 3,374,981,286,945.67	\$ 0.00
222390	Otros bonos y títulos emitidos		\$ 137,041,921,188,10	\$ 0.00
2225	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		\$ 6,991,101,895,541,24	\$ 0.00
222590	Otros bonos y títulos emitidos	3.3	\$ 6,991,101,895,541,24	\$ 0.00
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 13,922,787,766,992,06	\$ 6,171,400,445,012,74
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	3.4	\$ 2,111,365,617,951,36	\$ 6,171,400,445,012,74
231301	Préstamos banca comercial		\$ 376,647,796,952,11	\$ 0.00
231305	Créditos de tesorería		\$ 1,296,414,223,644,88	\$ 6,067,095,839,199,14
231307	Fondos adquiridos con compromiso de recompra		\$ 438,302,097,250,34	\$ 104,304,605,813,60
231309	Sobregiros		\$ 1,500,104,03	\$ 0
2317	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO	3.6	\$ 11,811,422,149,040,70	\$ 0.00
231702	Préstamos banca multilateral		\$ 4,138,360,458,671,98	\$ 0.00
231703	Préstamos banca de fomento		\$ 6,304,409,201,215,76	\$ 0.00
231704	Préstamos de gobiernos		\$ 421,900,845,880,72	\$ 0.00
231790	Otros Prestamos		\$ 946,751,643,272,24	\$ 0.00
24	CUENTAS POR PAGAR		\$ 5,164,498,236,740,87	\$ 4,853,514,275,163,52
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.7	\$ 59,756,703,860,58	\$ 48,671,162,728,29
240703	Impuestos		\$ 29,012,040,754,61	\$ 39,199,777,726,61
240720	Recaudos por clasificar		\$ 30,744,663,105,97	\$ 0.00
240790	Otros recursos a favor de terceros		\$ 0.00	\$ 9,471,385,001,68
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		-\$ 314,736,279.84	-\$ 344,788,067.84
244506	Compra de servicios (db)		-\$ 314,736,279.84	-\$ 344,788,067.84
2466	SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 382,617,915,489,32	\$ 509,125,744,806,73
246601	Reintegros de tesorería	3.8	\$ 382,617,915,489,32	\$ 509,125,744,806,73
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		\$ 4,722,438,353,670,81	\$ 4,296,062,155,696,34
249013	Recursos de acreedores reintegrados por entidades publicas	3.9	\$ 4,696,723,789,493,59	\$ 4,296,042,405,486,42
249040	Saldos a favor de beneficiarios		\$ 4,171,462,170,10	\$ 19,750,209,92

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 JULIO 31 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 2022-07-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-07-31
141647	Prestamos concedidos a las empresas no financieras	2.8	\$ 1,806,024,047,954,04	0.00
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		\$ 5,066,558,069,280,47	0.00
147703	Préstamos gubernamentales otorgados	2.9	\$ 5,066,558,069,280,47	0.00
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		-\$ 6,439,594,379,071.00	0.00
148026	Préstamos gubernamentales otorgados	2.10	-\$ 6,439,594,379,071.00	0.00
19	OTROS ACTIVOS		\$ 1,296,414,223,644,88	\$ 6,067,095,839,199,14
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 1,296,414,223,644,88	\$ 6,067,095,839,199,14
190801	En administración		\$ 1,296,414,223,644,88	\$ 6,067,095,839,199,14

1	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 10,727,004,567,537,40	\$ 423,918,217,499,59
----------	----------------------------	--	---------------------------------	------------------------------

12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 442.806.105.930.28	\$ 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	\$ 423,915,444,589,82	\$ 423.918.217.499.59
121140	Certificados de deposito a termino-cdt		\$ 423,915,444,589,82	\$ 423.918.217.499.59
1236	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO		\$ 18,890,661,340,46	\$ 0.00
123605	Derechos en contratos swaps		\$ 33,733,552,651,64	\$ 0.00
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		-\$ 14,842,891,311.18	\$ 0.00
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 10,284,198,461,607,12	\$ 0.00
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		\$ 10,284,198,461,607,12	\$ 0.00
141646	Préstamos concedidos al gobierno general	2.7	\$ 5,044,613,129,844,37	\$ 0.00
141647	Prestamos concedidos a las empresas no financieras	2.8	\$ 5,239,585,331,762,75	\$ 0.00

TOTAL ACTIVO			\$ 43,096,987,498,478,01	\$ 50,532,409,297,987,40
---------------------	--	--	---------------------------------	---------------------------------

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-07-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-07-31
249053	Comisiones		\$ 21,543,102,007,12	\$ 0.00
29	OTROS PASIVOS		\$ 60,315,342,812,512,96	\$ 46,775,492,290,464,01
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 60,315,342,812,512,96	\$ 46,775,492,290,464,01
290201	En administración	3.10	\$ 60,315,342,812,512,96	\$ 46,775,492,290,464,01

2	PASIVO NO CORRIENTE		\$ 700,597,495,236,348,45	\$ 3,502,003,962,854,37
----------	----------------------------	--	----------------------------------	--------------------------------

22	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA		\$ 545,151,606,937,795,28	\$ 0.00
2223	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	3.2	\$ 398,050,921,864,940,09	\$ 0.00
222301	Títulos tes		\$ 397,148,847,974,102,22	\$ 0.00
222390	Otros bonos y títulos emitidos		\$ 902,073,890,837,87	\$ 0.00
2225	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		\$ 147,100,685,072,855,19	\$ 0.00
222590	Otros bonos y títulos emitidos	3.3	\$ 147,100,685,072,855,19	\$ 0.00
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 153,254,596,465,228,10	\$ 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	\$ 151,778,962,112,353,30	\$ 0.00
231702	Préstamos banca multilateral		\$ 133,235,794,878,914,75	\$ 0.00
231704	Préstamos de gobiernos		\$ 6,827,655,827,462,89	\$ 0.00
231790	Otros préstamos		\$ 11,715,511,405,975,66	\$ 0.00
29	OTROS PASIVOS		\$ 2,191,291,833,325,07	\$ 3,502,003,962,854,37
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 2,191,291,833,325,07	\$ 3,502,003,962,854,37
290201	En administración	3.10	\$ 2,191,291,833,325,07	\$ 3,502,003,962,854,37

TOTAL PASIVO			\$ 834,983,813,141,468,86	\$ 61,302,410,973,494,64
---------------------	--	--	----------------------------------	---------------------------------

3	PATRIMONIO		-\$ 791,886,825,642,990,85	-\$ 10,770,001,675,507,24
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-\$ 791,886,825,642,990,85	-\$ 10,770,001,675,507,24
3105	CAPITAL FISCAL		-\$ 726,760,850,554,172,72	-\$ 17,679,379,187,605,31
310506	Capital fiscal		-\$ 726,760,850,554,172,72	-\$ 17,679,379,187,605,31
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-\$ 18,869,144,615,130,00	-\$ 10,095,331,206,171,03
310901	Utilidad o excedentes acumulados		\$ 11,036,976,099,939,25	\$ 11,035,759,535,643,31
310902	Pérdidas o déficits acumulados		-\$ 29,906,120,715,069,25	-\$ 21,131,090,741,814,34
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		-\$ 46,256,830,473,688,13	\$ 17,004,708,718,269,10
311001	Utilidad o excedente del ejercicio		\$ 0.00	\$ 17,004,708,718,269,10
311002	Pérdida o déficit del ejercicio		-\$ 46,256,830,473,688,13	\$ 0.00

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			\$ 43,096,987,498,478,01	\$ 50,532,409,297,987,40
----------------------------------	--	--	---------------------------------	---------------------------------

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 JULIO 31 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 2022-07-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-07-31
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4	\$ 0.00	\$ 0.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES		\$ 7,123,887,995,401.07	\$ 0.00
8124	CONTRAGARANTIAS RECIBIDAS		\$ 6,517,717,707,401.07	\$ 0.00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		\$ 606,170,288,000.00	\$ 0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL		\$ 732,547,652,299.71	\$ 1,151,268,049,646.58
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA		\$ 9,045,433,408.89	\$ 9,045,433,408.89
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		\$ 723,451,881,721.67	\$ 1,141,507,675,262.57
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		\$ 50,337,169.15	\$ 714,940,975.12
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-\$ 7,856,435,647,700.66	-\$ 1,151,268,049,646.58
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-\$ 7,123,887,995,401.07	\$ 0.00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-\$ 732,547,652,299.59	-\$ 1,151,268,049,646.58

DIEGO ALEJANDRO GUEVARA CASTAÑEDA
C.C. 80.076.478
Viceministro General
(Ver certificación adjunta)

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

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-07-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-07-31
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4	\$ 0.00	\$ 0.00
91	PASIVOS CONTINGENTES		\$ 6,517,717,707,401.07	\$ 0.00
9125	DEUDA GARANTIZADA		\$ 6,517,717,707,401.07	\$ 0.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 90,398,144,270,710.92	\$ 36,266,038,295,587.07
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		\$ 0	\$ 2,719,495,516,613.67
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		\$ 33,625,895,430,084.82	\$ 33,546,542,778,973.40
9350	PRÉSTAMOS POR RECIBIR		\$ 56,772,020,689,478.30	\$ 0.00
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 228,151,147.80	\$ 0.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 96,915,861,978,111.99	-\$ 36,266,038,295,587.07
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-\$ 6,517,717,707,401.07	\$ 0.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-\$ 90,398,144,270,710.92	-\$ 36,266,038,295,587.07

JOSÉ ROBERTO ACOSTA RAMOS
C.C. 79.487.813
Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional

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 31 DE JULIO 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 2022-07-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-01-01 a 2021-07-31
4	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 22,397,541,291,612,35	\$ 1,623,985,311,839,83
48	OTROS INGRESOS	5.6	\$ 22,397,541,291,612,35	\$ 1,623,985,311,839,83
4802	FINANCIEROS		\$ 985,666,946,458,23	\$ 1,236,044,136,247,09
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		\$ 87,425,495,093,62	\$ 56,800,576,530,63
480203	Intereses de fondos vendidos con compromiso de reventa		\$ 3,881,816,016,42	\$ 8,208,496,478,69
480206	Ganancia por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		\$ 723,866,323,064,25	\$ 1,034,600,386,197,24
480217	Ganancia por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		\$ 7,938,077,574,91	\$ 0.00
480221	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar		\$ 161,614,829,221,57	\$ 0.00
480223	Comisiones		\$ 524,877,143,00	\$ 0.00
480227	Ganancia por negociación de divisas		\$ 415,528,344,46	\$ 136,434,677,040,53
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		\$ 21,411,874,345,154,12	\$ 387,941,175,592,74
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 159,718,229,054,47	\$ 387,932,184,557,05
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		\$ 11,141,918,781,316,94	\$ 0.00
5	GASTOS OPERACIONALES		\$ 76,946,238,047,460,63	\$ 14,420,936,503,45
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 3,990,618,003,034,66	\$ 0.00
5421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		\$ 347,469,030,952,73	\$ 0.00
542104	Recursos para la financiación del sistema general de seguridad social en salud	6.1	\$ 347,469,030,952,73	\$ 0.00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	6.2	\$ 3,643,148,972,081,93	\$ 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
542390	Otras transferencias		\$ 3,300,000,000,000,00	\$ 0.00
58	OTROS GASTOS		\$ 72,955,620,044,425,97	\$ 14,420,936,503,45
5802	COMISIONES		\$ 144,107,878,511,03	\$ 775,909,365,64
580240	Comisiones servicios financieros	6.7	\$ 144,107,878,511,03	\$ 775,909,365,64
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	6.8	\$ 50,406,185,512,477,36	\$ 13,645,027,137,81
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 117,897,745,236,36	\$ 13,645,027,137,81
580303	Préstamos por cobrar		\$ 134,331,176,10	\$ 0.00
580338	Financiamiento interno de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		\$ 10,498,226,923,111,32	\$ 0.00
580340	Financiamiento externo de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		\$ 20,573,633,355,202,52	\$ 0.00
580345	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar		\$ 19,216,293,157,751,06	\$ 0.00
5804	FINANCIEROS	6.9	\$ 22,405,326,653,437,58	\$ 0.00
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		\$ 332,109,440,796,44	\$ 0.00
580428	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de corto plazo		\$ 329,463,195,095,81	\$ 0.00
580429	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de largo plazo		\$ 14,739,488,573,288,73	\$ 0.00
580431	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento externo de largo plazo		\$ 4,123,051,862,430,45	\$ 0.00
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		\$ 88,888,254,94	\$ 0.00
580437	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento externo de largo plazo		\$ 1,986,999,693,988,43	\$ 0.00
580490	Otros gastos financieros		\$ 894,000,728,182,21	\$ 0.00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		- \$54,548,696,755,848,28	\$1,609,564,375,336,38
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 106,331,711,276,31	\$ 0.00
48	OTROS INGRESOS	5.6	\$ 106,331,711,276,31	\$ 0.00
4802	FINANCIEROS		\$ 813,824,287,51	\$ 0.00
480233	Otros intereses de mora		\$ 805,117,911,51	\$ 0.00
480290	Otros ingresos financieros		\$ 8,706,376,00	\$ 0.00
4808	INGRESOS DIVERSOS		\$ 95,336,903,797,11	\$ 0.00
480826	Recuperaciones		\$ 95,023,571,848,30	\$ 0.00
480827	Aprovechamientos		\$ 313,331,948,81	\$ 0.00
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		\$ 10,180,983,191,69	\$ 0.00
483004	Préstamos por cobrar		\$ 10,180,983,191,69	\$ 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 31 DE JULIO 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 2022-07-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-01-01 a 2021-07-31
5	GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 803,665,911,51	\$ 763,460,358,635,15
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 803,665,911,51	\$ 0.00
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 803,665,911,51	\$ 0.00
534904	Préstamos gubernamentales otorgados		\$ 803,665,911,51	\$ 0.00
5804	FINANCIEROS		\$ 0.00	\$ 763,460,358,635,15
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	\$ 53,281,372,786,73
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		\$ 0.00	\$ 151,124,279,885,20
580490	Otros gastos financieros		\$ 0.00	\$ 216,742,748,067,66
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO PERACIONAL		\$ 105,528,045,364,80	\$ 763,460,358,635,15
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL Y NO OPERACIONAL		- \$54,443,168,710,483,48	\$ 846,1045,016,701,23
	INGRESOS Y GASTOS OPERACIONES INTERSTITUCIONALES O RECIPROCAS			
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES (2)		\$ 144,377,317,799,651,92	\$ 200,685,595,095,035,13
4705	FONDOS RECIBIDOS		\$ 1,134,427,690,514,57	\$ 1,387,055,202,577,18
470508	Funcionamiento	5.1	\$ 1,134,427,690,514,57	\$ 1,387,055,202,577,18
4720	OPERACIONES DE ENLACE		\$ 135,480,925,049,673,00	\$ 179,499,117,978,337,72
472080	Recaudos	5.2	\$ 135,480,925,049,673,00	\$ 179,499,117,978,337,72
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		\$ 7,761,965,059,464,35	\$ 19,799,421,914,120,23
472207	Cancelación de sentencias y conciliaciones	5.3	\$ 5,909,169,169,559,67	\$ 0.00
472210	Pago de obligaciones con títulos	5.4	\$ 557,272,117,044,00	\$ 8,182,604,788,242,37
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	5.5	\$ 1,295,523,772,860,68	\$ 11,616,817,125,877,86
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES (2)		\$ 136,190,979,562,856,57	\$ 184,526,990,393,468,26
5705	FONDOS ENTREGADOS	6.3	\$ 131,093,447,215,734,75	\$ 160,577,505,949,191,63
570508	Funcionamiento		\$ 98,716,111,790,236,72	\$ 99,157,541,351,275,86
570509	Servicio de la deuda		\$ 4,805,001,133,829,11	\$ 43,868,159,703,052,04
570510	Inversión		\$ 27,572,334,291,668,92	\$ 17,551,804,894,863,73
5720	OPERACIONES DE ENLACE		\$ 458,008,913,359,50	\$ 18,443,520,105,416,69
572081	Devoluciones de ingresos	6.4	\$ 458,008,913,359,50	\$ 18,443,520,105,416,69
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		\$ 4,639,523,433,762,32	\$ 5,505,964,338,859,94
572210	Pago de obligaciones con títulos	6.5	\$ 3,775,890,694,731,09	\$ 5,112,132,557,216,74
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	6.6	\$ 863,632,739,031,23	\$ 393,831,781,643,20
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONES INTERSTITUCIONALES O RECIPROCAS		\$ 8,186,338,236,795,35	\$ 16,158,604,701,566,87
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		- \$ 46,256,830,473,688,13	\$ 17,004,708,718,269,10

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 julio de 2022.

DIEGO ALEJANDRO GUEVARA CASTAÑEDA
C.C. 80.076.478
Viceministro General
(Ver certificación adjunta)

JOSÉ ROBERTO ACOSTA RAMOS
C.C. 79.487.813
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