



**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 octubre 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 octubre 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 veintiocho (28) días del mes de diciembre 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 31 DE OCTUBRE 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 2022-10-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-10-31
1	ACTIVO CORRIENTE		\$ 40.301.534.224.426.33	\$ 56.872.691.862.504.85
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 34.034.007.055.347.07	\$ 49.794.604.524.041.60
1106	CUENTA ÚNICA NACIONAL	2.1	\$ 6.977.791.799.248.14	\$ 7.215.766.576.049.15
110601	Cajero		\$ 6.161.770.123.768.45	\$ 6.766.319.971.816.55
110602	Recaudos presupuestales		\$ 115.737.351.461.39	\$ 34.063.634.554.31
110603	Recaudos afectación específica		\$ 699.669.627.499.09	\$ 415.250.912.842.29
110604	Recaudos scun		\$ 614.696.519.21	\$ 132.056.836.00
110605	Cuentas operaciones financieras		\$ 0.00	\$ 0.00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.2	\$ 26.449.042.906.984.61	\$ 39.256.079.236.327.86
111011	Depositos en el exterior		\$ 3.076.886.076.325.33	\$ 7.351.562.551.455.94
111012	Depositos remunerados		\$ 23.372.156.830.659.28	\$ 31.904.516.684.871.92
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.3	\$ 607.172.349.114.32	\$ 3.322.758.711.664.59
113303	Operaciones overnight		\$ 607.172.349.114.32	\$ 2.252.369.770.251.59
113305	Compromisos de reventa de inversiones de administracion de liquidez		\$ 0.00	\$ 1.070.388.941.413.00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 45.673.008.151.38	\$ 5.607.020.688.745.58
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL	2.4	\$ 0.00	\$ 50.235.360.558.82
121101	Títulos de tesorería (tes)		\$ 0.00	\$ 20.367.050.01
121140	Certificados de deposito a termino-cdt		\$ 0.00	\$ 50.214.993.508.81
1220	DERECHOS DE RECOMPRA DE INVERSIONES		\$ 0.00	\$ 277.890.000.000.00
122015	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado(valor razonable)con cambios en el resultado		\$ 0.00	\$ 277.890.000.000.00
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		\$ 0.00	\$ 5.278.895.328.186.76
122101	Títulos de tesorería (tes)	2.5	\$ 0.00	\$ 5.278.895.328.186.76
1236	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO	2.6	\$ 45.673.008.151.38	\$ 0.00
123605	Derechos en contratos swaps		\$ 74.227.079.185.87	\$ 0.00
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		-\$ 28.554.071.034.49	\$ 0.00
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 67.271.812.01	\$ 1.441.685.59
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.7	\$ 67.271.812.01	\$ 1.441.685.59
138405	Comisiones		\$ 67.145.921.00	\$ 1.441.685.59
138490	Otras cuentas por cobrar		125.891.01	0.00
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 4.123.632.928.414.39	\$ 219.181.943.245.00
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		\$ 5.496.669.238.204.92	\$ 1.777.684.812.461.42
141601	Creditos transitorios	2.8	\$ 81.463.661.629.00	
141642	Creditos de tesorería al gobierno general	2.9	\$ 1.474.103.002.037.20	\$ 1.777.684.812.461.42

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-10-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-10-31
2	PASIVO CORRIENTE		\$ 131.272.172.377.066.22	\$ 55.105.529.553.806.74
22	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TITULOS DE DEUDA		\$ 53.450.048.435.816.14	\$ 0.00
2222	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		\$ 22.031.571.593.221.90	\$ 0.00
222201	Bonos y títulos emitidos	3.1	\$ 22.031.571.593.221.90	\$ 0.00
2223	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	3.2	\$ 23.532.526.701.903.75	\$ 0.00
222301	Títulos tes		\$ 28.009.853.813.822.56	\$ 0.00
222302	Tes readquiridos por la dirección general de crédito público y tesoro nacional con recursos administrados (db)		-\$ 16.448.927.00	\$ 0.00
222303	Tes readquiridos por la dirección general de crédito público y tesoro nacional con recursos del fondo común (db)		-\$ 4.583.429.912.862.29	\$ 0.00
222390	Otros bonos y títulos emitidos		\$ 106.119.249.870.48	\$ 0.00
2225	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		\$ 7.885.950.140.690.49	\$ 0.00
222590	Otros bonos y títulos emitidos	3.3	\$ 7.885.950.140.690.49	\$ 0.00
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 8.756.687.767.863.10	\$ 1.251.883.264.787.08
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	3.4	\$ 1.699.752.366.016.55	\$ 1.251.883.264.787.08
231301	Préstamos banca comercial		\$ 384.379.418.346.08	\$ 0.00
231305	Créditos de tesorería		\$ 1.315.372.947.670.47	\$ 1.251.883.264.787.08
2317	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO	3.6	\$ 7.056.935.401.846.55	\$ 0.00
231702	Préstamos banca multilateral		\$ 4.970.210.572.214.43	\$ 0.00
231703	Préstamos banca de fomento		\$ 509.506.258.110.72	\$ 0.00
231704	Préstamos de gobiernos		\$ 516.177.759.341.06	\$ 0.00
231790	Otros Prestamos		\$ 1.061.040.812.180.34	\$ 0.00
24	CUENTAS POR PAGAR		\$ 4.486.212.306.822.04	\$ 4.698.936.677.098.01
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.7	\$ 76.171.158.743.85	\$ 90.910.745.678.86
240703	Impuestos		\$ 30.673.584.560.61	\$ 57.563.285.465.61
240720	Recaudos por clasificar		\$ 45.497.574.183.24	\$ 0.00
240790	Otros recursos a favor de terceros		\$ 0.00	\$ 33.347.460.213.25
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		-\$ 306.884.330.84	-\$ 339.155.269.84
244506	Compra de servicios (db)		-\$ 306.884.330.84	-\$ 339.155.269.84
2466	SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 375.441.471.912.88	\$ 493.537.839.091.31
246601	Reintegros de tesorería	3.8	\$ 375.441.471.912.88	\$ 493.537.839.091.31
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.9	\$ 4.034.906.560.496.15	\$ 4.114.827.247.597.68
249013	Recursos de acreedores reintegrados por entidades publicas		\$ 4.018.770.123.456.76	\$ 4.067.814.939.647.76
249040	Saldos a favor de beneficiarios		\$ 329.649.959.10	\$ 47.012.307.949.92
249053	Comisiones		\$ 15.806.787.080.29	\$ 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 SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (1) A 31 DE OCTUBRE 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 2022-10-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-10-31
141646	Préstamos concedidos al gobierno general	2.10	\$ 2.093.707.531.683.68	\$ 0.00
141647	Prestamos concedidos a las empresas no financieras	2.11	\$ 1.847.395.042.855.04	\$ 0.00
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		\$ 5.066.631.165.393.80	\$ 0.00
147703	Préstamos gubernamentales otorgados	2.12	\$ 5.066.631.165.393.80	\$ 0.00
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		-\$ 6.439.667.475.184.33	-\$ 1.558.502.869.216.42
148026	Préstamos gubernamentales otorgados	2.13	-\$ 6.439.667.475.184.33	-\$ 1.558.502.869.216.42
19	OTROS ACTIVOS		\$ 2.098.153.960.701.48	\$ 1.251.883.264.787.08
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 1.315.372.947.670.47	\$ 1.251.883.264.787.08
190801	En administración	2.14	\$ 1.315.372.947.670.47	\$ 1.251.883.264.787.08
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		\$ 782.781.013.031.01	\$ 0.00
190990	Otros depósitos entregados	2.15	\$ 782.781.013.031.01	\$ 0.00

1	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 12.209.639.914.005.63	\$ 423.953.204.871.79
----------	----------------------------	--	---------------------------------	------------------------------

12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 423.950.602.989.16	\$ 423.953.204.871.79
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL	2.4	\$ 423.950.602.989.16	\$ 423.953.204.871.79
121140	Certificados de deposito a termino-cdt		\$ 423.950.602.989.16	\$ 423.953.204.871.79
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 11.785.689.311.016.47	\$ 0.00
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		\$ 11.785.689.311.016.47	\$ 0.00
141646	Préstamos concedidos al gobierno general	2.10	\$ 6.556.636.808.707.26	\$ 0.00
141647	Prestamos concedidos a las empresas no financieras	2.11	\$ 5.229.052.502.309.21	\$ 0.00

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-10-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-10-31
29	OTROS PASIVOS		\$ 64.579.223.866.564.94	\$ 49.154.709.611.921.65
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 64.579.223.866.564.94	\$ 49.154.709.611.921.65
290201	En administración	3.10	\$ 64.579.223.866.564.94	\$ 49.154.709.611.921.65

2	PASIVO NO CORRIENTE		\$ 758.965.490.741.844.47	\$ 3.364.570.336.964.89
----------	----------------------------	--	----------------------------------	--------------------------------

22	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TITULOS DE DEUDA		\$ 578.432.373.484.856.10	\$ 0.00
2223	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	3.2	\$ 414.000.094.162.693.23	\$ 0.00
222301	Títulos tes		\$ 413.115.151.002.824.57	\$ 0.00
222390	Otros bonos y títulos emitidos		\$ 884.943.159.868.66	\$ 0.00
2225	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		\$ 164.432.279.322.162.87	\$ 0.00
222590	Otros bonos y títulos emitidos	3.3	\$ 164.432.279.322.162.87	\$ 0.00
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 178.546.242.678.047.41	\$ 0.00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		\$ 1.475.634.352.874.80	\$ 0.00
231490	Otros préstamos	3.5	\$ 1.475.634.352.874.80	\$ 0.00
2317	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO	3.6	\$ 177.070.608.325.172.61	\$ 0.00
231702	Préstamos banca multilateral		\$ 149.048.407.586.717.50	\$ 0.00
231703	Préstamos banca de fomento		\$ 7.379.467.703.175.03	\$ 0.00
231704	Préstamos de gobiernos		\$ 7.512.958.373.003.68	\$ 0.00
231790	Otros préstamos		\$ 13.129.774.662.276.40	\$ 0.00
29	OTROS PASIVOS		\$ 1.986.874.578.940.96	\$ 3.364.570.336.964.89
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 1.986.874.578.940.96	\$ 3.364.570.336.964.89
290201	En administración	3.10	\$ 1.986.874.578.940.96	\$ 3.364.570.336.964.89

TOTAL PASIVO			\$ 890.237.663.118.910.69	\$ 58.470.099.890.771.63
---------------------	--	--	----------------------------------	---------------------------------

3	PATRIMONIO		-\$ 837.726.488.980.478.73	-\$ 1.173.454.823.394.99
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-\$ 837.726.488.980.478.73	-\$ 1.173.454.823.394.99
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		-\$ 18.717.009.657.578.92	-\$ 10.176.180.620.959.30
310901	Utilidad o excedentes acumulados		\$ 11.189.525.707.693.10	\$ 11.035.759.786.643.31
310902	Pérdidas o déficits acumulados		-\$ 29.906.535.365.272.02	-\$ 21.211.940.407.602.61
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		-\$ 92.248.628.768.727.09	\$ 26.682.104.985.170.62
311001	Utilidad o excedente del ejercicio		\$ 0.00	\$ 26.682.104.985.170.62
311002	Pérdida o déficit del ejercicio		-\$ 92.248.628.768.727.09	\$ 0.00

TOTAL ACTIVO			\$ 52.511.174.138.431.96	\$ 57.296.645.067.376.64
---------------------	--	--	---------------------------------	---------------------------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			\$ 52.511.174.138.431.96	\$ 57.296.645.067.376.64
----------------------------------	--	--	---------------------------------	---------------------------------

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 31 DE OCTUBRE 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 2022-10-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-10-31
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4	\$ 0.00	\$ 0.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES		7.653.024.953.571.65	\$ 0.00
8124	CONTRAGARANTIAS RECIBIDAS		6.973.679.510.371.65	\$ 0.00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		679.345.443.200.00	\$ 0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL		377.255.750.368.74	\$ 1.275.700.426.711.45
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA		9.045.433.408.89	\$ 9.045.433.408.89
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		287.199.267.555.45	\$ 1.265.940.052.327.44
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		81.011.049.404.40	\$ 714.940.975.12
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-\$ 8.030.280.703.940.39	-\$ 1.275.700.426.711.45
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-\$ 7.653.024.953.571.65	\$ 0.00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-\$ 377.255.750.368.74	-\$ 1.275.700.426.711.45

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	PERIODO ACTUAL 2022-10-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-10-31
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4	\$ 0.00	\$ 0.00
91	PASIVOS CONTINGENTES		6.973.679.510.371.65	\$ 0.00
9125	DEUDA GARANTIZADA		6.973.679.510.371.65	\$ 0.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL		71.517.617.285.547.86	\$ 34.626.337.141.439.19
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		\$ 0.00	\$ 1.079.794.362.465.79
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		\$ 38.202.971.029.204.82	\$ 33.546.542.778.973.40
9350	PRÉSTAMOS POR RECIBIR		\$ 33.314.418.105.195.24	\$ 0.00
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 228.151.147.80	\$ 0.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 78.491.296.795.919.51	-\$ 34.626.337.141.439.19
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-\$ 6.973.679.510.371.65	\$ 0.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-\$ 71.517.617.285.547.86	-\$ 34.626.337.141.439.19

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

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 OCTUBRE 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 2022-10-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-01-01 a 2021-09-30
4	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 23.736.772.414.581.04	\$ 1.547.984.801.978.94
48	OTROS INGRESOS	5.6	\$ 23.736.772.414.581.04	\$ 1.547.984.801.978.94
4802	FINANCIEROS		\$ 2.096.463.724.076.14	\$ 1.107.854.805.674.25
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		\$ 162.898.591.922.29	\$ 74.534.856.899.28
480203	Intereses de fondos vendidos con compromiso de reventa		\$ 7.954.382.919.41	\$ 11.013.994.742.70
480206	Ganancia por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		\$ 1.649.453.686.966.30	\$ 882.151.443.118.33
480217	Ganancia por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		\$ 18.940.639.370.12	\$ 0.00
480221	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar		\$ 240.868.472.138.03	\$ 0.00
480223	Comisiones		\$ 3.738.290.094.00	\$ 0.00
480227	Ganancia por negociación de divisas		\$ 12.609.660.665.99	\$ 140.154.510.913.94
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		\$ 21.640.308.690.504.90	\$ 440.129.996.304.69
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 386.158.504.815.86	\$ 440.121.005.269.00
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
480645	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar		\$ 11.143.912.850.906.33	\$ 0.00
5	GASTOS OPERACIONALES		\$ 130.994.244.039.186.20	\$ 238.606.087.423.70
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 7.269.399.797.567.62	\$ 0.00
5421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		\$ 463.680.737.688.28	\$ 0.00
542104	Recursos para la financiación del sistema general de seguridad social en salud	6.1	\$ 463.680.737.688.28	\$ 0.00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	6.2	\$ 6.805.719.059.879.34	\$ 0.00
542319	Transferencia por asunción de deudas		\$ 340.438.426.488.99	\$ 0.00
542320	Cofinanciación de los sistemas integrados de transporte masivo de pasajeros		\$ 4.192.522.094.72	\$ 0.00
542390	Otras transferencias		\$ 6.461.088.111.295.63	\$ 0.00
58	OTROS GASTOS		\$ 123.724.844.241.618.58	\$ 238.606.087.423.70
5802	COMISIONES		\$ 199.561.116.183.45	\$ 833.779.184.03
580240	Comisiones servicios financieros	6.7	\$ 199.561.116.183.45	\$ 833.779.184.03
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	6.8	\$ 90.098.763.413.598.55	\$ 237.772.308.239.67
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 118.118.526.990.95	\$ 237.772.308.239.67
580303	Préstamos por cobrar		\$ 134.331.176.10	\$ 0.00
580338	Financiamiento interno de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		\$ 14.329.520.563.909.98	0
580340	Financiamiento externo de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		\$ 38.417.204.388.133.23	0
580345	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar		\$ 37.233.785.603.388.29	\$ 0.00
5804	FINANCIEROS	6.9	\$ 33.426.519.711.836.58	\$ 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		\$ 332.109.949.711.44	\$ 0.00
580428	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de corto plazo		\$ 559.346.202.952.73	\$ 0.00
580429	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de largo plazo		\$ 21.514.226.837.769.07	\$ 0.00
580431	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento externo de largo plazo		\$ 6.238.902.170.819.23	\$ 0.00
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		\$ 139.262.446.16	\$ 0.00
580437	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento externo de largo plazo		\$ 3.303.376.702.676.62	0
580490	Otros gastos financieros		\$ 1.478.294.314.060.76	\$ 0.00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		-\$ 107.257.471.624.605.16	\$ 1.309.378.714.555.24
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 112.167.565.584.91	\$ 0.00
48	OTROS INGRESOS	5.6	\$ 112.167.565.584.91	\$ 0.00
4802	FINANCIEROS		\$ 1.266.756.620.11	\$ 0.00
480233	Otros intereses de mora		\$ 1.258.050.244.11	\$ 0.00
480290	Otros ingresos financieros		\$ 8.706.376.00	\$ 0.00
4808	INGRESOS DIVERSOS		\$ 100.735.142.335.98	\$ 0.00
480826	Recuperaciones		\$ 99.810.692.830.30	\$ 0.00
480827	Aprovechamientos		\$ 924.449.505.68	\$ 0.00
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		\$ 10.165.666.628.82	\$ 0.00
483004	Préstamos por cobrar		\$ 10.165.666.628.82	\$ 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 OCTUBRE 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 2022-10-31	PERIODO ANTERIOR (1) 2021-01-01 a 2021-09-30
5	GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 861.445.461.97	\$ 2.529.623.626.393.64
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 861.445.461.97	\$ 1.558.502.869.215.51
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 861.445.461.97	\$ 1.558.502.869.215.51
534904	Préstamos gubernamentales otorgados		\$ 861.445.461.97	\$ 1.558.502.869.215.51
5804	FINANCIEROS		\$ 0.00	\$ 971.120.757.178.13
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	\$ 289.074.619.275.30
580411	Pérdida por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		\$ 0.00	\$ 56.495.111.899.86
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		\$ 0.00	\$ 227.366.762.720.89
580490	Otros gastos financieros		\$ 0.00	\$ 344.946.846.703.68
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO PERACIONAL		\$ 111.306.120.122.94	-\$ 2.529.623.626.393.64
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL Y NO OPERACIONAL		-\$ 107.146.165.504.482.22	-\$ 1.220.244.911.838.40
	INGRESOS Y GASTOS OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES O RECIPROCAS			
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (2)		204.941.299.737.489.73	\$ 311.742.882.279.374.78
4705	FONDOS RECIBIDOS		1.408.444.880.734.36	\$ 1.495.796.454.228.40
470508	Funcionamiento	5.1	1.408.444.880.734.36	\$ 1.495.796.454.228.40
4720	OPERACIONES DE ENLACE		193.381.901.794.461.20	\$ 274.387.760.759.204.98
472080	Recaudos	5.2	193.381.901.794.461.20	\$ 274.387.760.759.204.98
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		10.150.953.062.294.17	\$ 35.859.325.065.941.40
472207	Cancelación de sentencias y conciliaciones	5.3	7.435.299.935.548.12	\$ 0.00
472210	Pago de obligaciones con títulos	5.4	559.059.871.367.61	\$ 17.230.580.960.251.56
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	5.5	2.156.593.255.378.44	\$ 18.628.744.105.689.84
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (2)		190.043.763.001.734.60	\$ 283.840.532.382.366.76
5705	FONDOS ENTREGADOS	6.3	182.857.925.726.675.05	\$ 227.248.841.524.061.14
570508	Funcionamiento		138.534.120.939.264.26	\$ 143.380.619.493.473.37
570509	Servicio de la deuda		7.263.310.604.757.91	\$ 58.384.178.983.415.87
570510	Inversión		37.060.494.182.652.88	\$ 25.484.043.047.171.90
5720	OPERACIONES DE ENLACE		652.837.053.564.73	\$ 34.445.071.074.977.22
572081	Devoluciones de ingresos	6.4	652.837.053.564.73	\$ 34.445.071.074.977.22
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		6.533.000.221.494.82	\$ 22.146.619.783.328.40
572201	Cruce de cuentas		139.786.580.047.00	
572205	Desembolso de crédito externo no monetizado		297.908.88	\$ 0.00
572210	Pago de obligaciones con títulos	6.5	4.964.490.966.771.82	\$ 14.220.826.700.649.39
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	6.6	1.428.722.376.767.12	\$ 7.925.793.082.679.01
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES O RECIPROCAS		\$ 14.897.536.735.755.13	\$ 27.902.349.897.008.02
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		-\$ 92.248.628.768.727.09	\$ 26.682.104.985.170.62

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 octubre 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