

**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**

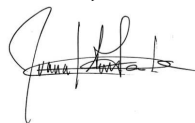
CERTIFICAN

Que los saldos de los Estados Financieros a 30 de abril de 2021, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la entidad contable pública Deuda Pública Nación; fueron 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 de los Estados Financieros de la entidad contable pública Deuda Pública Nación a 30 de abril de 2021, 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.

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Deuda Pública Nación.

Dado en Bogotá D.C, a los treinta y un (31) días del mes de mayo de 2021.



JUAN ALBERTO LONDOÑO MARTINEZ

C.C. 80.083.447
Viceministro General

 Firmado digitalmente
por JORGE ALBERTO
CALDERON CARDENAS
Fecha: 2021.07.30
10:10:20 -05'00'

JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS

C.C. 19.372.895
Subdirector de Operaciones – DGCPTN



CESAR AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ

C.C. 80.055.641
Director General Crédito Público y Tesoro Nacional

Firmado digitalmente por CESAR
AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ
Fecha: 2021.09.09 11:24:08 -05'00'



EVER HERNAN MEJIA MORALES

C.C. 93.389.678
Coordinador Grupo Registro Contable - DGCPTN
Contador Público – T.P. 58825 - T

Firmado digitalmente por EVER
HERNAN MEJIA MORALES
Fecha: 2021.07.26 14:10:38
-05'00'

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 Deuda Pública Nación, identificada con código de consolidación 923272395.

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL ENTIDAD CONTABLE PUBLICA 923272395 - DEUDA PUBLICA NACIÓN ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO ABRIL 30 2021 - ABRIL 30 2020 EN PESOS									
CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 30-04-2021	ANTERIOR 30-04-2020	CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 30-04-2021	ANTERIOR 30-04-2020
1 ACTIVOS			7.877.894.120.702,79	7.807.875.223.086,53	2 PASIVOS			651.318.706.899.290,93	563.503.278.943.226,22
ACTIVOS CORRIENTE			1.923.302.158.544,46	3.191.965.341.201,89	PASIVOS CORRIENTE			35.046.717.855.428,38	60.344.728.060.195,29
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		58.475.457.800,00	70.778.353.384,94	22	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA		35.046.717.855.428,38	45.923.529.262.426,45
1236	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO		58.475.457.800,00	70.778.353.384,94	2222	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		21.879.869.236.670,23	14.208.014.712.481,39
123605	Derechos en contratos swaps		111.460.957.800,00	137.919.451.222,94	222201	Bonos y títulos emitidos		21.879.869.236.670,23	14.208.014.712.481,39
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		(2.985.500.000,00)	(67.141.097.838,00)	2223	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		11.638.075.780.013,52	27.709.807.860.848,16
13	RENTAS POR COBRAR		-	4.415.159,00	222301	Títulos tes		11.487.041.739.818,22	27.582.405.082.289,33
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		-	4.415.159,00	222390	Otros bonos y títulos emitidos		151.034.040.195,30	127.402.778.558,83
138405	Comisiones		-	4.415.159,00	2225	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		1.528.772.838.744,63	4.005.706.689.096,90
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		1.864.826.700.744,46	3.121.182.572.657,95	222590	Otros bonos y títulos emitidos		1.528.772.838.744,63	4.005.706.689.096,90
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		1.772.899.154.162,26	3.121.103.484.752,11	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		4.854.522.800.477,29	14.405.919.231.320,73
141601	Creditos transitorios		19.244.363.501,59	3.694.854.737,98	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		355.684.882.220,96	345.109.412.567,07
141644	Creditos presupuestarios al gobierno general		1.395.504.585,94	931.116.558,80	231301	Préstamos banca comercial		355.684.882.220,96	327.025.930.403,93
141645	Creditos presupuestarios a las empresas no financieras		0,01	6.913.090.648,84	231312	Préstamos del gobierno general		0,00	18.083.482.163,14
141646	Préstamos concedidos al gobierno general		147.242.735.023,02	152.439.262.896,42	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		0,00	700.000.000.000,00
141647	Prestamos concedidos a las empresas no financieras		1.605.016.551.051,70	2.957.125.159.910,07	231490	Otros préstamos		0,00	700.000.000.000,00
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		5.072.747.462.258,54	44.293.319.268,87	2317	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		4.498.837.918.256,33	13.360.809.818.753,66
147703	Préstamos gubernamentales otorgados		5.072.747.462.258,54	44.293.319.268,87	231702	Préstamos banca multilateral		3.725.332.758.879,63	3.796.319.228.849,88
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		(4.980.819.915.676,34)	(44.214.231.363,03)	231703	Préstamos banca de fomento		365.488.186.764,61	264.578.463.972,57
148026	Préstamos gubernamentales otorgados		(4.980.819.915.676,34)	(44.214.231.363,03)	231704	Préstamos de gobiernos		408.016.972.612,08	408.805.961.921,70
					231707	Cuenta especial de deuda externa (cede)		0,01	0,00
					231790	Otros préstamos		0,00	8.891.106.164.009,51
					24	CUENTAS POR PAGAR		12.512.114.504,80	15.279.566.448,11
					2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		12.512.114.504,80	15.279.566.448,11
					249040	Saldos a favor de beneficiarios		290.903.369,16	4.812.822.279,94
					249053	Comisiones		12.221.211.135,64	10.466.744.168,17
ACTIVOS NO CORRIENTE			5.954.591.962.158,33	4.615.909.881.884,64	PASIVOS NO CORRIENTE			611.404.954.128.880,46	503.158.550.883.030,93
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		31.901.720.420,69	117.916.736.739,31	22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL		484.500.579.301.933,40	414.266.194.250.016,53
1236	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO		31.901.720.420,69	117.916.736.739,31	2223	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		355.342.938.861.644,32	299.372.292.041.585,92
123605	Derechos en contratos swaps		75.304.670.856,74	229.773.805.737,42	222301	Títulos tes		354.331.943.559.590,35	298.202.033.236.324,60
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		(43.402.950.436,05)	(111.857.068.998,11)	222390	Otros bonos y títulos emitidos		1.010.995.302.053,97	1.170.258.805.261,32
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		5.922.690.241.737,64	4.497.993.145.145,33	2225	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		129.157.640.440.289,08	114.893.902.208.430,61
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		5.922.690.241.737,64	4.497.993.145.145,33	222590	Otros bonos y títulos emitidos		129.157.640.440.289,08	114.893.902.208.430,61
141644	Creditos presupuestarios al gobierno general		1.371.269.795,09	2.739.257.194,31	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		126.904.374.826.947,06	88.892.356.633.014,40
141646	Préstamos concedidos al gobierno general		626.374.501.019,84	598.616.195.446,97	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		1.475.634.352.874,80	-
141647	Prestamos concedidos a las empresas no financieras		5.294.944.470.922,71	3.896.637.692.504,05	231490	Otros préstamos		1.475.634.352.874,80	-
					2317	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		125.428.740.474.072,26	88.892.356.633.014,40
					231702	Préstamos banca multilateral		103.519.733.422.452,15	80.118.944.244.379,36
					231703	Préstamos banca de fomento		4.828.495.359.591,06	3.070.187.877.275,06
					231704	Préstamos de gobiernos		6.147.881.444.622,59	5.703.224.511.359,98
					231790	Otros préstamos		10.932.630.247.406,46	-
					TOTAL PASIVOS			651.318.706.899.290,93	563.503.278.943.226,22

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL
ENTIDAD CONTABLE PUBLICA 923272395 - DEUDA PUBLICA NACIÓN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO ABRIL 30 2021 - ABRIL 30 2020
EN PESOS

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 30-04-2021	ANTERIOR 30-04-2020

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL ENTIDAD CONTABLE PUBLICA 923272395 - DEUDA PUBLICA NACIÓN ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021-2020 EN PESOS				
CUENTAS CONTABLES	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 01-01-2021 - 30-04-2021	ANTERIOR 01-01-2020 - 30-04-2020

ACTIVIDADES ORDINARIAS

4 INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES	
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS
442821	Transferencias por asunción de deudas
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES
4705	FONDOS RECIBIDOS
470509	Servicio de la deuda
4720	OPERACIONES DE ENLACE
472081	Devoluciones de ingreso
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO
472210	Pago de obligaciones con títulos
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo
48	OTROS INGRESOS
4802	FINANCIEROS
480217	Ganancia por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo
480221	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar
480223	Comisiones
480233	Otros intereses de mora
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO
480638	Financiamiento interno de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda
480640	Financiamiento externo de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda
480645	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar
480646	Préstamos por cobrar
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR
483004	Préstamos por cobrar

5 GASTOS

GASTOS OPERACIONALES	
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS
542306	Transferencia por condonación de deudas
542319	Transferencia por asunción de deudas
542320	Cofinanciación de los sistemas integrados de transporte masivo de pasajeros
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES
5720	OPERACIONES DE ENLACE
572080	Recaudos
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO
572210	Pago de obligaciones con títulos
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo
58	OTROS GASTOS
5802	COMISIONES
580240	Comisiones servicios financieros
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO
580303	Préstamos por cobrar
580338	Financiamiento inter de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda
580340	Financiamiento exter de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda
580345	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar
5804	FINANCIEROS
580426	Pérdida por baja en cuentas de préstamos por cobrar
580428	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de corto plazo
580429	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de largo plazo
580431	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento externo de largo plazo
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo
580437	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento externo de largo plazo
DEFICIT OPERACIONAL	

INGRESOS NO OPERACIONALES	
48	OTROS INGRESOS
4808	INGRESOS DIVERSOS
480826	Recuperaciones
480827	Aprovechamientos
GASTOS NO OPERACIONALES	
58	OTROS GASTOS
5890	GASTOS DIVERSOS
589090	Otros gastos diversos
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	
DEFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
DEFICIT DEL EJERCICIO	

	49.584.590.239.525,82	15.100.775,00	26.285.301.456.566,07
17.481.409.413,33		15.100.775,00	
17.481.409.413,33		15.100.775,00	
17.481.409.413,33		15.100.775,00	
47.937.424.186.997,14		21.590.722.107.764,66	
28.081.841.945.055,16		18.159.348.317.995,93	
28.081.841.945.055,16		18.159.348.317.995,93	
15.169.708.923.960,30		17.180.163.06.422,54	
15.169.708.923.960,30		17.180.163.06.422,54	
4.685.873.317.981,68		1.713.357.483.346,19	
4.668.391.908.568,35		1.642.200.196.098,00	
17.481.409.413,33		71.157.287.248,19	
1.629.684.643.115,35		4.694.564.248.026,41	
194.422.078.127,07		157.287.053.617,35	
14.041.935.669,83		60.379.554.464,73	
112.407.499.849,81		96.511.084.331,61	
258.567.715,00		14.050.891,00	
67.714.074.892,43		382.363.930,01	
1.428.855.073.281,28		4.537.277.194.409,06	
-		21.833.920.000,00	
807.467.781.707,37		2.308.256.900.919,83	
621.189.379.112,91		2.206.533.992.456,36	
197.912.461,00		652.381.032,87	
6.407.491.707,00		-	
6.407.491.707,00		-	

92.729.386.992.559,17 106.733.753.132.215,27

299.950.099.223,79		-	
299.950.099.223,79		-	
579.223,58		-	
298.674.383.548,74		-	
1,275,136,451,47		-	
60.519.915.530.880,55		38.640.135.838,413,20	
54.378.292.820.884,31		35.526.011.501.620,75	
54.378.292.820.884,31		35.526.011.501.620,75	
6.141.622.709.996,24		3.114.124.336.792,43	
6.040.496.949.199,56		2.989.067.980.850,32	
101.125.760.796,68		125.056.355.942,11	
21.594.662.416.226,20		68.093.617.293.802,08	
72.732.979.945,69		85.959.725.859,67	
72.732.979.945,69		85.959.725.859,67	
21.521.929.436.280,51		41.777.559.255.326,37	
32.735.234,47		81.592.462,43	
1.796.031.132.516,67		1.995.986.597.343,68	
9.720.364.394.255,14		21.952.238.514.366,69	
10.005.501.174.274,23		17.829.252.551.153,57	
10.314.858.946.228,63		26.230.098.312.616,04	
0,00		16.819.622.370.008,55	
1.248.435.262,92		1.800.621.949,06	
7.054.692.840.867,34		6.294.025.787.887,37	
2.362.824.721.087,77		2.336.789.084.669,50	
56.310.107,73		37.906.312,00	
896.036.638.902,87		777.822.541.789,56	
(43.144.796.753.033,35)		(80.448.451.675.649,20)	

1.956.355.346,87		11.768.132.971,46	
1.956.355.346,87		11.768.132.971,46	
1.599.306.487,11		11.198.070.452,25	
357.048.859,76		570.062.519,21	
0.00		1.160.829.088.646,23	
-		1.160.829.088.646,23	
-		1.160.829.088.646,23	
-		1.160.829.088.646,23	
1.956.355.346,87		(1.149.060.955.674,77)	
(43.142.840.397.686,48)		(81.597.512.631.323,97)	
(43.142.840.397.686,48)		(81.597.512.631.323,97)	

JUAN ALBERTO LONDOÑO MARTINEZ
C.C. 80.083.447
Viceministro General
Ministerio de Hacienda y Crédito Público
(Ver Certificación Adjunta)

Firmado digitalmente por
JORGE ALBERTO CALDERON
CARDENAS
Fecha: 2021.07.30
10:10:58 -05'00'
JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS
C.C. 19.372.895
Subdirector de Operaciones DGCPTN

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

Firmado digitalmente por EVER HERNAN
MEJIA MORALES
Fecha: 2021.07.26
14:11:33 -05'00'
EVER HERNAN MEJIA MORALES
C.C. 93.389.678
T.P. No. 58825 T
Coordinador Grupo Registro Contable DGCPTN