

**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 31 de agosto 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 31 de agosto 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 (30) días del mes de septiembre de 2021.

CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ
C.C. 3.002.262
Viceministro General

CESAR AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ
C.C. 80.055.641
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 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 AGOSTO 30 2021 - AGOSTO 30 2020 EN PESOS									
CODIGO	DESCRIPCIÓN	NOTA	ACTUAL 2021-08-31	ANTERIOR 2020-08-31	CODIGO	DESCRIPCIÓN	NOTA	ACTUAL 2021-08-31	ANTERIOR 2020-08-31
1 ACTIVOS			8.070.220.639.677,27	7.731.409.293.294,69	2 PASIVOS			682.860.409.922.031,83	590.171.210.045.398,66
ACTIVO CORRIENTE			2.077.525.083.378,67	1.821.426.872.027,09	PASIVO CORRIENTE			59.910.679.840.071,98	56.445.794.662.040,37
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		40.828.037.400,00	80.025.147.600,00	22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL		55.078.050.949.777,40	51.586.801.849.118,71
1236	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO		40.828.037.400,00	80.025.147.600,00	2222	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		23.960.606.557.617,60	23.819.906.334.347,39
123605	Derechos en contratos swaps		76.213.537.400,00	150.490.407.600,00	222201	Bonos y títulos emitidos		23.960.606.557.617,60	23.819.906.334.347,39
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		(35.385.500.000,00)	(70.465.260.000,00)	2223	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		29.709.141.373.930,42	18.264.303.738.569,86
13	RENTAS POR COBRAR		4.067.992.649,71	5.238.403,12	222301	Títulos tes		29.013.533.117.996,06	17.989.911.004.918,74
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.067.992.649,71	5.238.403,12	222390	Otros bonos y títulos emitidos		127.534.277.967,56	2743.92.733.651,12
138405	Comisiones		485.774,00	5.238.414,00	2225	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		1.408.303.018.229,38	9.502.591.776.201,46
138490	Otras cuentas por cobrar		4.067.506.875,71	-10,88	222590	Otros bonos y títulos emitidos		1.408.303.018.229,38	9.502.591.776.201,46
14	DEUDORES		2.032.629.053.328,96	1.741.396.486.023,97	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS		4.775.326.700.151,49	4.830.670.113.685,96
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		2.035.323.190.404,43	1.740.987.931.381,95	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		364.535.334.213,48	331.589.968.787,18
141601	Creditos transitorios		19.244.363.501,59	7.480.999,32	231301	Préstamos banca comercial		364.535.334.213,48	331.589.968.787,18
141644	Creditos presupuestarios al gobierno general		1.388.460.544,17	1.009.210.390,31	2317	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		4.410.791.365.938,01	4.499.080.144.898,78
141645	Creditos presupuestarios a las empresas no financieras		0,01	0,01	231702	Préstamos banca multilateral		3.580.852.320.843,80	3.843.106.548.235,78
141646	Préstamos concedidos al gobierno general		359.950.919.516,83	196.870.071.195,48	231703	Préstamos banca de fomento		442.563.771.623,58	270.289.728.885,74
141647	Préstamos concedidos a las empresas no financieras		1.654.452.501.862,86	1.543.101.168.796,83	231704	Préstamos de gobiernos		387.375.273.470,62	385.683.867.775,76
141690	Otros préstamos gubernamentales otorgados		286.944.978,97	-	231707	Cuenta especial de deuda externa (cede)		-	1,51
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		5.072.493.932.456,93	44.622.786.005,05	24	CUENTAS POR PAGAR		57.302.190.143,09	28.322.699.235,70
147703	Préstamos gubernamentales otorgados		5.072.493.932.456,93	44.622.786.005,05	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		57.302.190.143,09	28.322.699.235,70
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		(5.075.188.069.532,40)	(44.214.231.363,03)	249040	SalDOS a favor de beneficiarios		24.443.364.199,86	941.637.425,55
148026	Préstamos gubernamentales otorgados		(5.075.188.069.532,40)	(44.214.231.363,03)	249053	Comisiones		32.858.825.943,23	27.381.061.810,15
ACTIVO NO CORRIENTE			5.992.695.556.298,60	5.909.982.421.267,60	PASIVO NO CORRIENTE			622.949.730.081.959,85	533.725.415.383.358,29
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		20.606.248.487,52	46.924.642.003,99	22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL		491.730.450.325.468,65	428.114.327.060.423,88
1236	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO		20.606.248.487,52	46.924.642.003,99	2223	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		359.440.509.719.116,73	315.312.655.024.921,96
123605	Derechos en contratos swaps		47.397.286.467,07	109.607.442.387,59	222301	Títulos tes		359.006.610.314.875,48	314.328.235.908.110,55
123606	Obligaciones en contratos swaps(cr)		(26.791.037.979,55)	(62.682.800.383,60)	222390	Otros bonos y títulos emitidos		1.001.973.382.208,05	984.419.116.811,41
14	DEUDORES		5.972.089.307.811,08	5.863.057.779.263,61	2225	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		132.289.940.606.351,92	112.801.672.035.501,92
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		5.972.089.307.811,08	5.863.057.779.263,61	222590	Otros bonos y títulos emitidos		132.289.940.606.351,92	112.801.672.035.501,92
141644	Creditos presupuestarios al gobierno general		698.831.450,25	2.051.093.469,10	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS		131.219.279.756.491,20	105.611.088.322.934,41
141646	Préstamos concedidos al gobierno general		701.144.834.957,49	54.120.9810.385,19	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		147.563.435.2874,80	138.222.9244.979,80
141647	Préstamos concedidos a las empresas no financieras		5.270.245.641.403,34	5.319.796.875.409,32	231490	Otros préstamos		147.563.435.2874,80	138.222.9244.979,80
					2317	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		129.743.645.403.616,40	104.228.859.077.954,61
					231702	Préstamos banca multilateral		107.801.039.796.093,96	83.902.264.756.515,94
					231703	Préstamos banca de fomento		4.668.081.202.225,41	3.821.855.514.551,23
					231704	Préstamos de gobiernos		6.065.169.398.834,62	5.432.273.926.499,81
					231790	Otros préstamos		11.209.355.006.462,41	11.072.464.880.387,61
					TOTAL PASIVOS			682.860.409.922.031,83	590.171.210.045.398,66

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 AGOSTO 30 2021 - AGOSTO 30 2020
EN PESOS

CODIGO	DESCRIPCIÓN	NOTA	ACTUAL 2021-08-31	ANTERIOR 2020-08-31	CODIGO	DESCRIPCIÓN	NOTA	ACTUAL 2021-08-31	ANTERIOR 2020-08-31
					3 PATRIMONIO				
					(674.790.189.282.354,56) (582.439.800.752.103,97)				
					31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO				
					3105 CAPITAL FISCAL				
					(397.478.982.847.481,69) (397.478.982.847.481,69)				
					310506 Capital fiscal (397.478.982.847.481,69) (397.478.982.847.481,69)				
					3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES				
					(202.818.989.533.419,97) (76.618.908.241.334,04)				
					310902 Pérdidas o déficits acumulados (202.818.989.533.419,97) (76.618.908.241.334,04)				
					3110 RESULTADO DEL EJERCICIO				
					(74.492.216.901.452,90) (108.341.909.663.288,24)				
					311002 Pérdida o déficit del ejercicio (74.492.216.901.452,90) (108.341.909.663.288,24)				
TOTAL ACTIVOS					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
8.070.220.639.677,27 7.731.409.293.294,69					8.070.220.639.677,27 7.731.409.293.294,69				
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
0,00 0,00					0,00 0,00				
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
0,00 0,00					0,00 0,00				
81 ACTIVOS CONTINGENTES					91 PASIVOS CONTINGENTES				
7.198.028.598.898,88 8.223.066.451.097,02					6.614.155.952.324,26 8.051.958.952.854,02				
8124 CONTRAGARANTIAS RECIBIDAS					9125 DEUDA GARANTIZADA				
6.615.920.107.198,88 7.625.958.952.854,02					6.614.155.952.324,26 8.051.958.952.854,02				
812413 Gobierno general 389.203.844.255,18 345.960.255.938,93					912528 Al gobierno general 387.439.689.380,56 769.374.262.808,15				
812414 Empresas 6.226.716.262.943,70 7.279.998.696.915,09					912529 A las empresas 6.226.716.262.943,70 7.282.584.690.045,87				
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES					93 ACREEDORAS DE CONTROL				
582.108.491.700,00 597.107.498.243,00					43.747.234.500.304,04 6.945.923.479.840,96				
819090 Otros derechos contingentes 582.108.491.700,00 597.107.498.243,00					9350 PRESTAMOS POR RECIBIR				
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)					43.747.006.349.156,24 6.945.695.328.693,16				
(7.198.028.598.898,88) (8.223.066.451.097,02)					935002 Banca multilateral 3.744.009.508.339,61 2.664.242.149.951,37				
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)					935003 Banca de fomento 1.071.020.199.106,88 164.810.528.780,30				
(7.198.028.598.898,88) (8.223.066.451.097,02)					935090 Otros empréstitos por recibir 38.931.976.641.709,75 4.116.642.649.961,49				
890508 Contragarantías recibidas (6.615.920.107.198,88) (7.625.958.952.854,02)					9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL				
890590 Otros derechos contingentes (582.108.491.700,00) (597.107.498.243,00)					228.151.147,80 228.151.147,80				
					939004 Pasivos cancelados por prescripción 228.151.147,80 228.151.147,80				
					99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				
					(50.361.390.452.628,30) (14.997.882.432.694,98)				
					RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA				
					9905 (DB)				
					(6.614.155.952.324,26) (8.051.958.952.854,02)				
					990506 Deuda garantizada (6.614.155.952.324,26) (8.051.958.952.854,02)				
					9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)				
					(43.747.234.500.304,04) (6.945.923.479.840,96)				
					991507 Prestamos por recibir (43.747.006.349.156,24) (6.945.695.328.693,16)				
					991590 Otras cuentas acreedoras de control (228.151.147,80) (228.151.147,80)				

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

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

EVER HERNAN MEJIA MORALES
C.C. 93.389.678
T.P. No. 58825 T
Coordinador Grupo Registro Contable DTN DGCPTN

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO 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 AGOSTO DE 2021-2020 EN PESOS			
CODIGO	DESCRIPCIÓN	NOTA	ACTUAL 2021-01-01 a 2021-08-31 ANTERIOR 2020-01-01 a 2020-08-31
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
ACTIVIDADES ORDINARIAS 88.739.270.722.151,0072.748.315.998.591,69			
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0,3315.100.775,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		0,3315.100.775,00
442821	Transferencias por asunción de deudas		0,3315.100.775,00
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES		82.104.551.678.446,2352.354.237.756.568,86
4705	FONDOS RECIBIDOS		47.293.358.586.547,1440.084.349.656.733,32
470509	Servicio de la deuda		47.293.358.586.547,1440.084.349.656.733,32
4720	OPERACIONES DE ENLACE		24.141.838.167.755,053.461.238.471.746,85
472081	Devoluciones de Ingreso		24.141.838.167.755,053.461.238.471.746,85
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		10.669.354.924.144,048.808.649.628.088,69
472210	Pago de obligaciones con títulos		10.669.354.924.144,047.678.685.369.801,28
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo		0,001.129.964.258.287,41
48	OTROS INGRESOS		6.634.719.043.704,4420.394.063.141.247,83
4802	FINANCIEROS		291.545.263.454,79234.670.197.626,99
480217	Ganancia por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		21.635.717.711,8043.406.703.781,04
480221	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar		201.542.506.535,75190.445.186.949,98
480223	Comisiones		279.269.559,0045.408.992,00
480233	Otros intereses de mora		68.087.769.648,24772.897.903,97
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		6.336.493.142.417,2320.159.392.943.620,84
480638	Financiamiento interno de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		-686.140.366.106,94
480640	Financiamiento externo de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		3.026.695.782.440,7210.205.280.244.052,81
480645	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar		3.309.505.223.533,959.267.285.998.105,56
480646	Préstamos por cobrar		292.136.442,56686.335.355,53
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		6.680.637.832,42-
483004	Préstamos por cobrar		6.680.637.832,42-
5 GASTOS OPERACIONALES			
5 GASTOS OPERACIONALES 163.242.093.073.285,15179.496.979.250.328,47			
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		94.964.503.480,05-
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR		94.964.503.480,05-
534904	Préstamos gubernamentales otorgados		94.964.503.480,05-
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.572.318.079.794,99338.536.722.981,80
5421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		1.131.868.546.368,45-
542104	Recursos para la financiación del sistema general de seguridad social en salud		1.131.868.546.368,45-
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		440.449.533.426,54338.536.722.981,80
542306	Transferencia por condonación de deudas		161.167.634,692.805.548.486,29
542319	Transferencia por asunción de deudas		437.482.942.452,81332.793.301.810,22
542320	Cofinanciación de los sistemas integrados de transporte masivo de pasajeros		2.805.423.339,042.937.872.685,29
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES		105.640.256.559.390,1996.395.362.657.480,23
5720	OPERACIONES DE ENLACE		92.041.232.734.339,6485.972.012.276.168,49
572080	Recaudos		92.041.232.734.339,6485.972.012.276.168,49
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		13.599.023.825.050,5510.423.350.381.311,74
572210	Pago de obligaciones con títulos		13.399.976.002.449,919.964.059.892.906,67
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo		199.047.822.600,64459.290.488.405,07
58	OTROS GASTOS		55.934.553.930.619,9282.763.079.869.866,44
5802	COMISIONES		142.955.585.774,75227.920.499.850,86
580240	Comisiones servicios financieros		142.955.585.774,75227.920.499.850,86
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		34.541.694.798.134,4847.414.471.688.383,54
580303	Préstamos por cobrar		105.911.261,6581.631.312,92
580338	Financiamiento inter de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		4.065.900.517.931,792.287.589.348.064,64
580340	Financiamiento exter de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda		15.016.440.916.060,4224.547.856.032.348,16
580345	Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar		15.459.247.452.880,6220.578.944.676.657,82
5804	FINANCIEROS		21.249.903.546.710,6935.120.687.681.632,04
580426	Pérdida por baja en cuentas de préstamos por cobrar		-16.819.722.709.970,24
580428	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de corto plazo		3.396.291.977,201.634.282.838,18
580429	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de largo plazo		14.927.897.073.676,9012.459.590.977.904,40
580431	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento externo de largo plazo		4.483.004.870.427,194.188.367.974.915,67
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		100.303.652,58329.294.004,34
580437	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento externo de largo plazo		1.835.505.006.976,821.651.042.441.999,21
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL			
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (74.502.822.351.134,15)(106.748.663.251.736,78)			
4 INGRESOS NO OPERACIONALES			
48	OTROS INGRESOS		10.605.449.681,2520.088.122.616,96
4808	INGRESOS DIVERSOS		10.605.449.681,2520.088.122.616,96
480826	Recuperaciones		7.693.906.731,7019.010.269.202,11
480827	Aprovechamientos		2.911.542.949,551.077.853.414,85
5 GASTOS NO OPERACIONALES			
58	OTROS GASTOS		-1.613.334.534.168,42
5890	GASTOS DIVERSOS		-1.613.334.534.168,42
589090	Otros gastos diversos		-1.613.334.534.168,42
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL			
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL (74.492.216.901.452,90)(108.341.909.663.288,24)			
DEFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
DEFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS (74.492.216.901.452,90)(108.341.909.663.288,24)			
DEFICIT DEL EJERCICIO			

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

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

JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS
C.C. 19.372.895
Subdirector de Operaciones DGCPN

EVER HERNAN MEJIA MORALES
C.C. 93.389.678
T.P. No. 58925 T
Coordinador Grupo Registro Contable DGCPN