

**EL VICEMINISTRO GENERAL<sup>1</sup> 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 julio 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 julio 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 veintisiete (27) días del mes de agosto 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

<sup>1</sup> 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<br>DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL<br>ENTIDAD CONTABLE PUBLICA 923272395 - DEUDA PUBLICA NACIÓN<br>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO JULIO 31 2021 - JULIO 31 2020<br>EN PESOS |                                                                     |      |                             |                             |                            |                                                                   |      |                               |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
| CODIGO                                                                                                                                                                                                                                                    | DESCRIPCION                                                         | NOTA | ACTUAL<br>2021-07-31        | ANTERIOR<br>2020-07-31      | CODIGO                     | DESCRIPCION                                                       | NOTA | ACTUAL<br>2021-06-30          | ANTERIOR<br>2020-06-30        |
| <b>1 ACTIVOS</b>                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                     |      | <b>7.955.564.269.482,62</b> | <b>7.796.271.314.688,07</b> | <b>2 PASIVOS</b>           |                                                                   |      | <b>679.122.161.951.007,11</b> | <b>584.496.842.133.448,92</b> |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                     |      | <b>1.945.835.122.455,99</b> | <b>1.765.405.466.819,01</b> | <b>PASIVO CORRIENTE</b>    |                                                                   |      | <b>62.920.253.425.444,04</b>  | <b>65.204.102.443.914,03</b>  |
| 12                                                                                                                                                                                                                                                        | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS                                |      | 63.128.257.600,00           | 64.190.868.644,63           | 22                         | OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL |      | 57.997.378.094.519,73         | 48.858.010.259.181,05         |
| 1236                                                                                                                                                                                                                                                      | INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO |      | 63.128.257.600,00           | 64.190.868.644,63           | 2222                       | FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO                             |      | 22.098.598.174.349,96         | 22.750.661.168.282,82         |
| 123605                                                                                                                                                                                                                                                    | Derechos en contratos swaps                                         |      | 116.113.757.600,00          | 132.095.615.689,44          | 222201                     | Bonos y títulos emitidos                                          |      | 22.098.598.174.349,96         | 22.750.661.168.282,82         |
| 123606                                                                                                                                                                                                                                                    | Obligaciones en contratos swaps(cr)                                 |      | (52.985.500.000,00)         | (67.904.747.044,81)         | 2223                       | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO                             |      | 34.376.494.905.362,65         | 1.671.184.031.397,56          |
| 13                                                                                                                                                                                                                                                        | RENTAS POR COBRAR                                                   |      | 355.696,00                  | 5.219.566,12                | 222301                     | Títulos tes                                                       |      | 34.251.301.315.231,88         | 16.588.212.315.140,56         |
| 1384                                                                                                                                                                                                                                                      | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                            |      | 355.696,00                  | 5.219.566,12                | 222390                     | Otros bonos y títulos emitidos                                    |      | 125.193.590.130,77            | 123.627.998.839,00            |
| 138405                                                                                                                                                                                                                                                    | Comisiones                                                          |      | 355.696,00                  | 5.219.577,00                | 2225                       | FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO                             |      | 1.522.285.014.807,12          | 9.395.508.776.918,67          |
| 138490                                                                                                                                                                                                                                                    | Otras cuentas por cobrar                                            |      | 0,00                        | -10,88                      | 222590                     | Otros bonos y títulos emitidos                                    |      | 1.522.285.014.807,12          | 9.395.508.776.918,67          |
| 14                                                                                                                                                                                                                                                        | DEUDORES                                                            |      | 1.882.706.509.159,99        | 1.701.209.378.608,26        | 23                         | OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS            |      | 4.888.861.881.783,33          | 16.331.373.354.681,14         |
| 1416                                                                                                                                                                                                                                                      | PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS                                 |      | 1.885.400.646.235,46        | 1.700.998.159.577,23        | 2313                       | FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO                             |      | 364.521.629.381,48            | 351.066.316.050,18            |
| 141601                                                                                                                                                                                                                                                    | Creditos transitorios                                               |      | 19.244.363.501,59           | 0,00                        | 231301                     | Préstamos banca comercial                                         |      | 364.521.629.381,48            | 331.741.673.475,95            |
| 141644                                                                                                                                                                                                                                                    | Creditos presupuestarios al gobierno general                        |      | 1.413.474.378,74            | 984.626.998,47              | 231312                     | Préstamos del gobierno general                                    |      | 0,00                          | 19.324.642.574,23             |
| 141645                                                                                                                                                                                                                                                    | Creditos presupuestarios a las empresas no financieras              |      | 0,01                        | 0,01                        | 2317                       | FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO                             |      | 4.524.340.252.401,85          | 15.980.307.038.630,97         |
| 141646                                                                                                                                                                                                                                                    | Préstamos concedidos al gobierno general                            |      | 217.723.729.869,87          | 153.584.548.402,56          | 231702                     | Préstamos banca multilateral                                      |      | 3.698.005.568.230,14          | 2.984.035.313.771,76          |
| 141647                                                                                                                                                                                                                                                    | Préstamos concedidos a las empresas no financieras                  |      | 1.647.019.078.485,25        | 1.546.428.984.176,19        | 231703                     | Préstamos banca de fomento                                        |      | 445.837.924.709,28            | 263.178.641.537,73            |
| 1477                                                                                                                                                                                                                                                      | PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO                             |      | 5.072.541.997.457,90        | 44.425.450.394,06           | 231704                     | Préstamos de gobiernos                                            |      | 380.496.759.462,42            | 364.234.349.799,82            |
| 147703                                                                                                                                                                                                                                                    | Préstamos gubernamentales otorgados                                 |      | 5.072.541.997.457,90        | 44.425.450.394,06           | 231707                     | Cuenta especial de deuda externa (cede)                           |      | 0,01                          | 1,51                          |
| 1480                                                                                                                                                                                                                                                      | DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)                    |      | (5.075.236.134.533,37)      | (44.214.231.363,03)         | 231790                     | Otros préstamos                                                   |      | 0,00                          | 12.368.858.733.520,15         |
| 148026                                                                                                                                                                                                                                                    | Préstamos gubernamentales otorgados                                 |      | (5.075.236.134.533,37)      | (44.214.231.363,03)         | 24                         | CUENTAS POR PAGAR                                                 |      | 34.013.449.140,98             | 14.718.830.051,84             |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                                                                                                                                                                                                                |                                                                     |      | <b>6.009.729.147.026,63</b> | <b>6.030.865.847.869,06</b> | 2490                       | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                           |      | 34.013.449.140,98             | 14.718.830.051,84             |
| 12                                                                                                                                                                                                                                                        | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS                                |      | 35.300.869.747,02           | 106.941.987.161,84          | 249040                     | Saldos a favor de beneficiarios                                   |      | 14.780.234.023,86             | 667.487.529,94                |
| 1236                                                                                                                                                                                                                                                      | INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO |      | 35.300.869.747,02           | 106.941.987.161,84          | 249053                     | Comisiones                                                        |      | 19.233.215.117,12             | 14.051.342.521,90             |
| 123605                                                                                                                                                                                                                                                    | Derechos en contratos swaps                                         |      | 78.650.031.929,25           | 220.071.295.738,50          | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b> |                                                                   |      | <b>616.201.908.525.563,07</b> | <b>519.292.739.689.534,89</b> |
| 123606                                                                                                                                                                                                                                                    | Obligaciones en contratos swaps(cr)                                 |      | (43.349.162.182,23)         | (113.129.308.576,66)        | 22                         | OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL |      | 482.486.449.401.515,22        | 427.781.290.871.307,53        |
| 14                                                                                                                                                                                                                                                        | DEUDORES                                                            |      | 5.974.428.277.279,61        | 5.923.923.860.707,22        | 2223                       | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO                             |      | 348.142.563.218.328,24        | 315.388.542.039.694,29        |
| 1416                                                                                                                                                                                                                                                      | PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS                                 |      | 5.974.428.277.279,61        | 5.923.809.074.831,32        | 222301                     | Títulos tes                                                       |      | 347.146.278.436.652,93        | 314.259.627.119.676,32        |
| 141601                                                                                                                                                                                                                                                    | Creditos transitorios                                               |      | 0,00                        | 7.480.999,32                | 222390                     | Otros bonos y títulos emitidos                                    |      | 996.284.781.675,31            | 1.128.914.920.017,97          |
| 141644                                                                                                                                                                                                                                                    | Creditos presupuestarios al gobierno general                        |      | 703.576.621,06              | 2.034.986.251,64            | 2225                       | FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO                             |      | 134.343.886.183.186,98        | 112.392.748.831.613,24        |
| 141646                                                                                                                                                                                                                                                    | Préstamos concedidos al gobierno general                            |      | 689.981.929.326,66          | 588.472.602.242,51          | 222590                     | Otros bonos y títulos emitidos                                    |      | 134.343.886.183.186,98        | 112.392.748.831.613,24        |
| 141647                                                                                                                                                                                                                                                    | Préstamos concedidos a las empresas no financieras                  |      | 5.283.742.771.331,89        | 5.333.294.005.337,85        | 23                         | PRÉSTAMOS POR PAGAR                                               |      | 133.715.459.124.047,85        | 91.511.448.818.227,36         |
| 1477                                                                                                                                                                                                                                                      | PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO                             |      | 0,00                        | 114.785.875,90              | 2314                       | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO                             |      | 1.475.634.352.874,80          | 0,00                          |
| 147703                                                                                                                                                                                                                                                    | Préstamos gubernamentales otorgados                                 |      | 0,00                        | 114.785.875,90              | 231490                     | Otros préstamos                                                   |      | 1.475.634.352.874,80          | 0,00                          |
| 22                                                                                                                                                                                                                                                        | OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL   |      |                             |                             | 2317                       | FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO                             |      | 132.239.824.771.173,05        | 91.511.448.818.227,35         |
| 2223                                                                                                                                                                                                                                                      | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO                               |      |                             |                             | 231702                     | Préstamos banca multilateral                                      |      | 109.912.773.028.185,79        | 83.197.890.172.103,16         |
| 222301                                                                                                                                                                                                                                                    | Títulos tes                                                         |      |                             |                             | 231703                     | Préstamos banca de fomento                                        |      | 4.758.417.086.912,43          | 2.935.313.296.709,57          |
| 222390                                                                                                                                                                                                                                                    | Otros bonos y títulos emitidos                                      |      |                             |                             | 231704                     | Préstamos de gobiernos                                            |      | 6.179.635.283.257,83          | 5.378.245.349.414,62          |
| 2225                                                                                                                                                                                                                                                      | FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO                               |      |                             |                             | 231790                     | Otros préstamos                                                   |      | 11.388.999.372.817,00         | 0,00                          |
| 222590                                                                                                                                                                                                                                                    | Otros bonos y títulos emitidos                                      |      |                             |                             | <b>TOTAL PASIVOS</b>       |                                                                   |      | <b>679.122.161.951.007,11</b> | <b>584.496.842.133.448,92</b> |

**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 JULIO 31 2021 - JULIO 31 2020**  
**EN PESOS**

| CODIGO | DESCRIPCION | NOTA | ACTUAL<br>2021-07-31 | ANTERIOR<br>2020-07-31 | CODIGO | DESCRIPCION | NOTA | ACTUAL<br>2021-06-30 | ANTERIOR<br>2020-06-30 |
|--------|-------------|------|----------------------|------------------------|--------|-------------|------|----------------------|------------------------|
|--------|-------------|------|----------------------|------------------------|--------|-------------|------|----------------------|------------------------|

|  |                                                 |  |  |  |                                                   |  |  |                                 |                                 |
|--|-------------------------------------------------|--|--|--|---------------------------------------------------|--|--|---------------------------------|---------------------------------|
|  |                                                 |  |  |  | <b>3 PATRIMONIO</b>                               |  |  | <b>(671.166.597.681.524,49)</b> | <b>(576.700.570.818.760,85)</b> |
|  |                                                 |  |  |  | <b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b> |  |  | <b>(671.166.597.681.524,49)</b> | <b>(576.700.570.818.760,85)</b> |
|  | <b>3105 CAPITAL FISCAL</b>                      |  |  |  |                                                   |  |  | <b>(397.478.982.847.481,69)</b> | <b>(397.478.982.847.481,69)</b> |
|  | 310506 Capital fiscal                           |  |  |  |                                                   |  |  | (397.478.982.847.481,69)        | (397.478.982.847.481,69)        |
|  | <b>3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b> |  |  |  |                                                   |  |  | <b>(202.818.989.533.419,97)</b> | <b>(76.618.908.241.334,04)</b>  |
|  | 310902 Pérdidas o déficits acumulados           |  |  |  |                                                   |  |  | (202.818.989.533.419,97)        | (76.618.908.241.334,04)         |
|  | <b>3110 RESULTADO DEL EJERCICIO</b>             |  |  |  |                                                   |  |  | <b>(70.868.625.300.622,83)</b>  | <b>(102.602.679.729.945,12)</b> |
|  | 311002 Pérdida o déficit del ejercicio          |  |  |  |                                                   |  |  | (70.868.625.300.622,83)         | (102.602.679.729.945,12)        |

|                      |  |  |                             |                             |                                   |  |  |                             |                             |
|----------------------|--|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|--|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>TOTAL ACTIVOS</b> |  |  |                             |                             | <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b> |  |  |                             |                             |
|                      |  |  | <b>7.955.564.269.482,62</b> | <b>7.796.271.314.688,07</b> |                                   |  |  | <b>7.955.564.269.482,62</b> | <b>7.796.271.314.688,07</b> |

|                                    |  |  |             |             |                                      |  |  |             |             |
|------------------------------------|--|--|-------------|-------------|--------------------------------------|--|--|-------------|-------------|
| <b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b> |  |  |             |             | <b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> |  |  |             |             |
|                                    |  |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |                                      |  |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|                                                  |  |  |                               |                               |                                                 |  |  |                              |                             |
|--------------------------------------------------|--|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------|--|--|------------------------------|-----------------------------|
| <b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>               |  |  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>            |  |  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
| <b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>                   |  |  | <b>7.279.476.114.062,41</b>   | <b>8.410.615.627.361,05</b>   | <b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>                  |  |  | <b>6.688.038.583.262,41</b>  | <b>7.813.508.129.118,05</b> |
| <b>8124 CONTRAGARANTIAS RECIBIDAS</b>            |  |  | <b>6.688.038.583.262,41</b>   | <b>7.813.508.129.118,05</b>   | <b>9125 DEUDA GARANTIZADA</b>                   |  |  | <b>6.688.038.583.262,41</b>  | <b>7.813.508.129.118,05</b> |
| 812413 Gobierno general                          |  |  | 405.102.299.287,73            | 556.125.292.638,03            | 912528 Al gobierno general                      |  |  | 405.102.299.287,73           | 553.539.299.507,25          |
| 812414 Empresas                                  |  |  | 6.282.936.283.974,68          | 7.257.382.836.480,02          | 912529 A las empresas                           |  |  | 6.282.936.283.974,68         | 7.259.968.829.610,80        |
| <b>8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES</b>           |  |  | <b>591.437.530.800,00</b>     | <b>597.107.498.243,00</b>     | <b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>                 |  |  | <b>36.379.975.660.630,99</b> | <b>8.819.064.946.482,47</b> |
| 819090 Otros derechos contingentes               |  |  | 591.437.530.800,00            | 597.107.498.243,00            | <b>9350 PRESTAMOS POR RECIBIR</b>               |  |  | <b>36.379.747.509.483,19</b> | <b>8.818.836.795.334,67</b> |
| <b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>               |  |  | <b>(7.279.476.114.062,41)</b> | <b>(8.410.615.627.361,05)</b> | <b>935002 Banca multilateral</b>                |  |  | <b>3.468.128.671.263,73</b>  | <b>3.987.359.584.480,10</b> |
| <b>8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b> |  |  | <b>(7.279.476.114.062,41)</b> | <b>(8.410.615.627.361,05)</b> | 935003 Banca de fomento                         |  |  | 1.088.184.678.678,68         | 1.001.777.660.125,06        |
| 890508 Contragarantías recibidas                 |  |  | (6.688.038.583.262,41)        | (7.813.508.129.118,05)        | 935090 Otros préstamos por recibir              |  |  | 31.823.434.159.540,78        | 3.829.699.550.729,51        |
| 890590 Otros derechos contingentes               |  |  | (591.437.530.800,00)          | (597.107.498.243,00)          | <b>9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL</b> |  |  | <b>228.151.147,80</b>        | <b>228.151.147,80</b>       |

|  |  |  |  |  |                                                            |  |  |                                |                                |
|--|--|--|--|--|------------------------------------------------------------|--|--|--------------------------------|--------------------------------|
|  |  |  |  |  | 939004 Pasivos cancelados por prescripción                 |  |  | 228.151.147,80                 | 228.151.147,80                 |
|  |  |  |  |  | <b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                       |  |  | <b>(43.068.014.243.893,40)</b> | <b>(16.632.573.075.600,52)</b> |
|  |  |  |  |  | <b>9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b> |  |  | <b>(6.688.038.583.262,41)</b>  | <b>(7.813.508.129.118,05)</b>  |
|  |  |  |  |  | 990506 Deuda garantizada                                   |  |  | (6.688.038.583.262,41)         | (7.813.508.129.118,05)         |
|  |  |  |  |  | <b>9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>          |  |  | <b>(36.379.975.660.630,99)</b> | <b>(8.819.064.946.482,47)</b>  |
|  |  |  |  |  | 991507 Prestamos por recibir                               |  |  | (36.379.747.509.483,19)        | (8.818.836.795.334,67)         |
|  |  |  |  |  | 991590 Otras cuentas acreedoras de control por contra      |  |  | (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

| <p>MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO</p> <p>DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL</p> <p>ENTIDAD CONTABLE PUBLICA 923272395 - DEUDA PUBLICA NACIÓN</p> <p>ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 JULIO DE 2021-2020</p> <p>EN PESOS</p> |             |      |                                   |                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| CODIGO                                                                                                                                                                                                                                                                         | DESCRIPCION | NOTA | ACTUAL<br>01-01-2021 - 31-07-2021 | ANTERIOR<br>01-01-2020 - 31-07-2020 |

| 4 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 OPERACIONALES             |                                                                                                |
| 53                                 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES                                        |
| 5349                               | DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR                                                              |
| 534904                             | Préstamos gubernamentales otorgados                                                            |
| 54                                 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                                                                  |
| 5421                               | SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD                                                   |
| 542104                             | Recursos para la financiación del sistema general de seguridad social en salud                 |
| 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                  |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL    |                                                                                                |
| 4 INGRESOS NO OPERACIONALES        |                                                                                                |
| 48                                 | OTROS INGRESOS                                                                                 |
| 4808                               | INGRESOS DIVERSOS                                                                              |
| 480826                             | Recuperaciones                                                                                 |
| 480827                             | Aprovechamientos                                                                               |
| 5 GASTOS NO OPERACIONALES          |                                                                                                |
| 58                                 | OTROS GASTOS                                                                                   |
| 5890                               | GASTOS DIVERSOS                                                                                |
| 589090                             | Otros gastos diversos                                                                          |
| EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL |                                                                                                |
| DEFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS  |                                                                                                |
| DEFICIT DEL EJERCICIO              |                                                                                                |

| 68.401.682.946.514,59   |  | 68.509.191.065.922,50    |  |
|-------------------------|--|--------------------------|--|
| 0,00                    |  | 15.100.775,00            |  |
| 0,00                    |  | 15.100.775,00            |  |
| 0,00                    |  | 15.100.775,00            |  |
| 66.184.064.496.879,44   |  | 48.341.702.141.856,48    |  |
| 43.451.443.436.722,04   |  | 36.874.720.770.111,11    |  |
| 43.451.443.436.722,04   |  | 36.874.720.770.111,11    |  |
| 18.064.229.151.589,05   |  | 2.658.331.743.656,68     |  |
| 18.064.229.151.589,05   |  | 2.658.331.743.656,68     |  |
| 4.668.391.908.568,35    |  | 8.808.649.628.088,69     |  |
| 4.668.391.908.568,35    |  | 7.678.685.369.801,28     |  |
| 0,00                    |  | 1.129.964.258.287,41     |  |
| 2.227.936.954.337,10    |  | 20.167.473.823.291,02    |  |
| 266.501.841.602,34      |  | 211.049.505.199,63       |  |
| 22.093.884.796,16       |  | 42.817.320.146,95        |  |
| 176.139.899.547,98      |  | 167.528.674.334,75       |  |
| 270.220.923,00          |  | 37.032.620,00            |  |
| 67.997.836.335,20       |  | 666.478.097,93           |  |
| 1.944.509.002.155,48    |  | 19.956.424.318.091,39    |  |
| 0,00                    |  | 499.975.215.968,04       |  |
| 925.773.363.032,65      |  | 10.205.280.244.052,81    |  |
| 1.018.443.502.680,27    |  | 9.250.518.019.866,20     |  |
| 292.136.442,56          |  | 650.838.204,34           |  |
| 6.607.605.877,00        |  | 0,00                     |  |
| 6.607.605.877,00        |  | 0,00                     |  |
| 139.280.626.751.839,70  |  | 169.518.116.593.428,64   |  |
| 94.889.277.253,29       |  | 0,00                     |  |
| 94.889.277.253,29       |  | 0,00                     |  |
| 94.889.277.253,29       |  | 0,00                     |  |
| 1.482.159.033.422,32    |  | 335.731.174.495,51       |  |
| 1.107.034.998.371,38    |  | 0,00                     |  |
| 1.107.034.998.371,38    |  | 0,00                     |  |
| 375.124.035.050,94      |  | 335.731.174.495,51       |  |
| 161.167.634,69          |  | 0,00                     |  |
| 372.157.444.077,21      |  | 332.793.301.810,22       |  |
| 2.805.423.339,04        |  | 2.937.872.685,29         |  |
| 85.128.173.378.718,63   |  | 88.064.037.021.785,35    |  |
| 77.904.187.313.977,22   |  | 77.986.255.511.796,40    |  |
| 77.904.187.313.977,22   |  | 77.986.255.511.796,40    |  |
| 7.223.986.064.741,41    |  | 10.077.781.509.988,95    |  |
| 7.050.559.778.010,12    |  | 9.682.470.508.477,50     |  |
| 173.426.286.731,29      |  | 395.311.001.511,45       |  |
| 52.575.405.062.445,46   |  | 81.118.348.397.147,78    |  |
| 123.330.938.219,51      |  | 185.923.029.387,43       |  |
| 123.330.938.219,51      |  | 185.923.029.387,43       |  |
| 34.370.479.490.391,57   |  | 45.872.374.520.546,70    |  |
| 72.837.485,38           |  | 81.631.312,92            |  |
| 3.894.718.283.965,15    |  | 2.235.814.630.039,02     |  |
| 15.016.440.916.060,42   |  | 23.838.679.888.338,16    |  |
| 15.459.247.452.880,62   |  | 19.797.798.370.856,60    |  |
| 18.081.594.633.834,38   |  | 35.060.050.847.213,65    |  |
| 0,00                    |  | 16.819.722.709.970,24    |  |
| 2.910.009.785,07        |  | 1.363.458.609,30         |  |
| 12.499.150.057.779,02   |  | 12.897.912.272.896,24    |  |
| 3.981.692.849.250,75    |  | 3.938.124.274.837,83     |  |
| 86.598.820,58           |  | 316.387.797,34           |  |
| 1.597.755.118.198,96    |  | 1.402.611.743.102,70     |  |
| (70.878.943.805.325,11) |  | (101.008.925.527.506,14) |  |
| 0,00                    |  | 10.318.504.702,28        |  |
| 10.318.504.702,28       |  | 19.580.331.729,44        |  |
| 10.318.504.702,28       |  | 19.580.331.729,44        |  |
| 7.693.906.731,70        |  | 19.010.269.202,11        |  |
| 2.624.597.970,58        |  | 570.062.527,33           |  |
| 0,00                    |  | 1.613.334.534.168,42     |  |
| 0,00                    |  | 1.613.334.534.168,42     |  |
| 0,00                    |  | 1.613.334.534.168,42     |  |
| 0,00                    |  | 1.613.334.534.168,42     |  |
| 10.318.504.702,28       |  | (1.593.754.202.438,98)   |  |
| (70.868.625.300.622,83) |  | (102.602.679.729.945,12) |  |
| (70.868.625.300.622,83) |  | (102.602.679.729.945,12) |  |

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 DGCPTN