



**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 30 de junio de 2021, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la entidad contable pública Tesoro Nacional; 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 Tesoro Nacional a 30 de junio 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 – Tesoro Nacional.

Dado en Bogotá D.C, a los tres (03) días del mes de agosto de 2021.

**CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ**

C.C. 3.002.362  
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 – DGCPN

**EVER HERNAN MEJIA MORALES**

C.C. 93.389.678  
Coordinador Grupo Registro Contable - DGCPN  
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 Tesoro Nacional, identificada con código de consolidación 923272394.

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272394 - TESORO NACIONAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 30 DE JUNIO DE 2021 Y 2020  
CIFRAS EXPRESADA EN PESOS

CODIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	30/06/2021	30/06/2020
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>			
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 50.340.701.909.157.84</b>	<b>\$ 60.467.393.305.887.58</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>		<b>\$ 30.088.402.337.342.91</b>	<b>\$ 41.799.588.670.481.38</b>
<b>1106</b>	<b>CUENTA ÚNICA NACIONAL</b>		<b>\$ 4.345.794.429.681.47</b>	<b>\$ 6.935.419.085.815.66</b>
110601	Cajero		\$ 3.987.174.611.052.01	\$ 6.663.139.306.464.79
110602	Recaudos presupuestales		\$ 55.054.354.097.88	\$ 22.388.008.290.19
110603	Recaudos afectación específica		\$ 302.303.618.082.58	\$ 249.657.288.283.33
110604	Recaudos scun		\$ 1.261.846.449.00	\$ 234.482.777
110605	Cuentas operaciones financieras		\$ 0.00	\$ 0.10
<b>1110</b>	<b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>\$ 20.936.376.534.830.09</b>	<b>\$ 34.695.891.547.373.11</b>
111011	Depositos en el exterior		\$ 2.409.559.520.822.96	\$ 0.00
111012	Depositos remunerados		\$ 18.526.817.014.007.13	\$ 34.695.891.547.373.11
<b>1133</b>	<b>EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>\$ 4.806.231.372.831.35</b>	<b>\$ 168.278.037.292.61</b>
113303	Operaciones overnight		\$ 3.249.984.426.882.16	\$ 0.00
113305	Compromisos de reventa de inversiones de administracion de liquidez		\$ 1.556.246.945.949.19	\$ 168.278.037.292.61
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>\$ 13.349.911.566.017.13</b>	<b>\$ 9.058.272.085.658.41</b>
<b>1211</b>	<b>INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA CON FONDOS</b>		<b>\$ 301.115.791.870.30</b>	<b>\$ 8.727.976.00</b>
121101	Titulos de tesorería tes		\$ 20.876.592.00	\$ 8.727.976.00
121140	Certificados de deposito a termino-cdt		\$ 725.022.229.829.71	\$ 0.00
<b>1220</b>	<b>DERECHOS DE RECOMPRA DE INVERSIONES</b>		<b>\$ 1.318.348.338.972.00</b>	<b>\$ 867.858.938.907.82</b>
122015	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado(valor razonable)con cambios en el		\$ 1.318.348.338.972.00	\$ 867.858.938.907.82
<b>1221</b>	<b>INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO</b>		<b>\$ 11.306.520.120.623.42</b>	<b>\$ 8.190.404.418.774.59</b>
122101	Titulos de tesorería (tes)		\$ 11.306.520.120.623.42	\$ 8.186.817.231.367.36
122108	Bonos y títulos emitidos por las entidades públicas financieras		\$ 0.00	\$ 3.587.187.407.23
<b>13</b>	<b>RENTAS POR COBRAR</b>		<b>\$ 3.875.492.59</b>	<b>\$ 1.367.945.00</b>
<b>1384</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>\$ 3.875.492.59</b>	<b>\$ 1.367.945.00</b>
138405	Comisiones		\$ 1.433.593.59	\$ 1.367.945.00
138490	Otras cuentas por cobrar		\$ 2.441.899.00	\$ 0.00
<b>14</b>	<b>DEUDORES</b>		<b>\$ 1.845.395.977.655.66</b>	<b>\$ 3.620.420.432.013.05</b>
<b>1416</b>	<b>PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS</b>		<b>\$ 1.845.395.977.655.66</b>	<b>\$ 3.620.420.432.013.05</b>
141642	Creditos de tesorería al gobierno general		\$ 1.845.395.977.655.66	\$ 3.620.420.432.013.05
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>\$ 5.480.894.590.608.96</b>	<b>\$ 5.989.110.749.789.74</b>
<b>1908</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>		<b>\$ 5.480.894.590.608.96</b>	<b>\$ 5.989.110.749.789.74</b>
190801	En administración		\$ 5.480.894.590.608.96	\$ 5.989.110.749.789.74
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 423.906.437.959.41</b>	<b>\$ 2.500.000.000.000.00</b>

CODIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	30/06/2021	30/06/2020
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>			
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 58.123.156.830.806</b>	<b>\$ 73.102.083.227.985.20</b>
<b>23</b>	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>\$ 6.493.156.230.715.63</b>	<b>\$ 5.989.110.749.789.74</b>
<b>2313</b>	<b>FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO</b>		<b>\$ 6.493.156.230.715.63</b>	<b>\$ 5.989.110.749.789.74</b>
231305	Créditos de tesorería		\$ 5.480.894.590.608.96	\$ 5.989.110.749.789.74
231307	Fondos adquiridos con compromiso de recompra		\$ 1.012.261.640.106.67	\$ 0.00
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>\$ 4.973.214.772.535.87</b>	<b>\$ 4.125.198.979.425.80</b>
<b>2407</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>		<b>\$ 39.254.074.181.61</b>	<b>\$ 19.010.083.949.61</b>
240703	Impuestos		\$ 39.172.650.675.61	\$ 19.010.083.949.61
240790	Otros recursos a favor de terceros		\$ 81.423.506	\$ 0.00
<b>2445</b>	<b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA</b>		<b>-347.229.966,84</b>	<b>-\$ 381.242.775.00</b>
244506	Compra de servicios (db)		-347.229.966,84	-\$ 381.242.775.00
<b>2466</b>	<b>SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS RECURSOS ENTREGADOS</b>		<b>\$ 522.190.717.048.80</b>	<b>\$ 453.504.142.641.48</b>
246601	Reintegros de tesorería		\$ 522.190.717.048.80	\$ 453.504.142.641.48
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>\$ 4.412.117.211.272.30</b>	<b>\$ 3.653.065.995.609.71</b>
249013	Recursos de acreedores reintegrados por entidades publicas		\$ 4.411.881.846.639.06	\$ 3.653.055.324.801.52
249040	Saldos a favor de beneficiarios		\$ 235.364.633.24	\$ 10.670.808.19
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>\$ 46.656.785.827.554.47</b>	<b>\$ 62.987.773.498.769.66</b>
<b>2901</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 82.784.871.919.19</b>
290101	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios		\$ 0.00	\$ 82.784.871.919.19
<b>2902</b>	<b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN</b>		<b>\$ 46.656.785.827.554.47</b>	<b>\$ 62.904.988.626.850.47</b>
290201	En administración		\$ 46.656.785.827.554.47	\$ 62.904.988.626.850.47
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 3.586.101.841.766.30</b>	<b>\$ 4.664.324.597.242.36</b>
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>\$ 3.586.101.841.766.30</b>	<b>\$ 4.664.324.597.242.36</b>
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 3.586.101.841.766.30	\$ 4.664.324.597.242.36
290201	En administración		\$ 3.586.101.841.766.30	\$ 4.664.324.597.242.36
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>\$ 61.709.258.672.572.27</b>	<b>\$ 77.766.407.825.227.56</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>-\$ 10.944.650.325.455.02</b>	<b>-\$ 14.799.014.519.339.89</b>
<b>31</b>	<b>HACIENDA PUBLICA</b>		<b>-\$ 10.944.650.325.455.02</b>	<b>-\$ 14.799.014.519.339.89</b>
<b>3105</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>		<b>-\$ 17.679.379.187.605,30</b>	<b>-\$ 17.679.379.187.605,30</b>
310506	Capital fiscal		-\$ 17.679.379.187.605,30	-\$ 17.679.379.187.605,30

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272394 - TESORO NACIONAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 30 DE JUNIO DE 2021 Y 2020  
CIFRAS EXPRESADA EN PESOS

CODIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	30/06/2021	30/06/2020
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>\$ 423.906.437.959.41</b>	<b>\$ 2.500.000.000.000.00</b>
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y DEL TESORO NACIONAL (DGCPTN)		\$ 423.906.437.959.41	\$ 0.00
121140	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)		\$ 423.906.437.959.41	\$ 0.00
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		\$ 0.00	\$ 2.500.000.000.000.00
122108	Bonos y títulos emitidos por las entidades públicas financieras		\$ 0.00	\$ 2.500.000.000.000.00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>\$ 50.764.608.347.117.25</b>	<b>\$ 60.467.393.305.887.58</b>

CODIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	30/06/2021	30/06/2020
<b>3109</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>-\$ 10.090.744.562.900.89</b>	<b>-\$ 5.763.226.362.181.37</b>
310901	Utilidad o excedentes acumulados		\$ 11.035.759.535.643,31	\$ 10.994.976.776.180.39
310902	Pérdidas o déficits acumulados		-\$ 21.126.504.098.544,20	-\$ 16.758.203.138.361.76
<b>3110</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>\$ 16.825.473.425.051.17</b>	<b>\$ 8.643.591.030.446.78</b>
311001	Utilidad o excedente del ejercicio		\$ 16.825.473.425.051.17	\$ 8.643.591.030.446.78
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>\$ 50.764.608.347.117.25</b>	<b>\$ 62.967.393.305.887.58</b>

			\$ 0.00	\$ 0.00
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>		<b>\$ 2.056.126.068.618.55</b>	<b>\$ 748.173.680.917.98</b>
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA		\$ 9.045.433.408.89	\$ 9.045.433.408.89
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		\$ 2.046.365.694.234.54	\$ 738.413.306.533.97
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		\$ 714.940.975.12	\$ 714.940.975.12
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>		<b>-\$2.056.126.068.618,55</b>	<b>-\$748.173.680.917,98</b>
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-\$2.056.126.068.618,55	-\$748.173.680.917,98

			\$ 0.00	\$ 0.00
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>		<b>\$ 35.107.114.451.731.95</b>	<b>\$ 33.716.838.011.589.19</b>
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		\$ 1.560.571.672.758.55	\$ 170.295.232.615.79
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		\$ 33.546.542.778.973.40	\$ 33.546.542.778.973.40
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b>-\$35.107.114.451.731,95</b>	<b>-\$ 33.716.838.011.589.19</b>
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-\$35.107.114.451.731,95	-\$ 33.716.838.011.589.19

JUAN ALBERTO LONDOÑO MARTINEZ  
C.C. 80.083.447  
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 - DGCPTN

EVER HERNAN MEJIA MORALES  
C.C. 93.389.678  
T.P. 58825-T  
Coordinador Grupo Registro Contable DTN - DGCPTN

DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL  
 ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272394 - TESORO NACIONAL  
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JUNIO DE 2021-2020  
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS

CODIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	2021-01-01	2021-06-30	2020-01-01	2020-06-30
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 176.865.053.837.057.24</b>		<b>\$155.672.606.742.692.31</b>	
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>		<b>\$ 175.530.684.315.227.03</b>		<b>\$ 152.424.451.095.852.49</b>	
<b>4705</b>	<b>FONDOS RECIBIDOS</b>		<b>\$ 1.332.946.956.685.80</b>		<b>\$ 1.056.082.830.610.02</b>	
470508	Funcionamiento		\$ 1.332.946.956.685.80		\$ 1.056.082.830.610.02	
<b>4720</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>		<b>\$ 155.910.475.298.622.81</b>		<b>\$ 146.834.016.753.130.34</b>	
472080	Recaudos		\$ 155.910.475.298.622.81		\$ 146.834.016.753.130.34	
<b>4722</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>		<b>\$ 18.287.262.059.918.42</b>		<b>\$ 4.534.351.512.112.13</b>	
472210	Pago de obligaciones con títulos		\$ 8.174.604.838.814.37		\$ 3.674.074.801.692.06	
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo		\$ 10.112.657.221.104.05		\$ 860.276.710.420.07	
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>\$ 1.334.369.521.830.21</b>		<b>\$ 3.248.155.646.839.82</b>	
<b>4802</b>	<b>FINANCIEROS</b>		<b>\$ 984.020.234.710.39</b>		<b>\$ 2.457.267.167.879.90</b>	
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		\$ 47.845.571.637.18		\$ 0.00	
480203	Intereses de fondos vendidos con compromiso de reventa		\$ 6.660.997.658.78		\$ 16.805.950.775.25	
480206	Ganancia por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		\$ 798.981.977.640.85		\$ 2.289.404.860.567.72	
480227	Ganancia por negociación de divisas		\$ 130.531.687.773.58		\$ 118.260.143.953.46	
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración		\$ 0.00		\$ 32.796.212.583.47	
<b>4806</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>		<b>\$ 350.349.287.119.82</b>		<b>\$ 790.888.478.959.92</b>	
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 350.340.296.084.13		\$ 790.888.478.959.92	
480602	Cuentas por cobrar		\$ 8.991.035.69		\$ 0.00	
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 159.338.673.268.683.33</b>		<b>\$ 146.161.508.175.072.01</b>	
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>		<b>\$ 159.327.460.259.741.25</b>		<b>\$ 145.586.463.729.940.70</b>	
<b>5705</b>	<b>FONDOS ENTREGADOS</b>		<b>\$ 137.885.997.440.663.46</b>		<b>\$ 116.597.888.455.500.16</b>	
570508	Funcionamiento		\$ 84.184.711.384.044.43		\$ 74.535.515.105.650.02	
570509	Servicio de la deuda		\$ 39.658.312.557.195.21		\$ 29.165.471.551.181.00	
570510	Inversión		\$ 14.042.973.499.423.82		\$ 12.896.901.798.669.14	
<b>5720</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>		<b>\$ 15.986.341.402.570.00</b>		<b>\$ 2.287.689.183.546.03</b>	
572081	Devoluciones de ingresos		\$ 15.986.341.402.570.00		\$ 2.287.689.183.546.03	
<b>5722</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>		<b>\$ 5.455.121.416.507.79</b>		<b>\$ 26.700.886.090.894.51</b>	
572210	Pago de obligaciones con títulos		\$ 5.112.132.557.216.74		\$ 3.677.192.530.185.25	
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo		\$ 342.988.859.291.05		\$ 23.023.693.560.709.26	
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>\$ 11.213.008.942.08</b>		<b>\$ 575.044.445.131.31</b>	
5802	COMISIONES		\$ 775.909.365.64		\$ 12.263.254.92	
580240	Comisiones servicios financieros		\$ 775.909.365.64		\$ 12.263.254.92	
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		\$ 10.437.099.576.44		\$ 575.032.181.876.39	
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 10.437.099.576.44		\$ 575.032.181.876.39	
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>\$ 17.526.380.568.373.91</b>		<b>\$ 9.511.098.567.620.30</b>	
<b>5</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 700.907.143.322.74</b>		<b>\$ 867.507.537.173.52</b>	
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>\$ 700.907.143.322.74</b>		<b>\$ 867.507.537.173.52</b>	
5804	FINANCIEROS		\$ 700.907.143.322.74		\$ 867.507.537.173.52	
580409	Pérdida por compraventa de divisas		\$ 53.237.416.578.40		\$ 646.891.813.22	
580410	Pérdida por medición inicial de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		\$ 289.074.541.317.16		\$ 0.00	
580411	Pérdida por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		\$ 45.142.858.442.55		\$ 500.908.034.195.10	

**DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL**  
**ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272394 - TESORO NACIONAL**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JUNIO DE 2021-2020**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS**

CODIGO	DENOMINACIÓN	NOTA	2021-01-01	2021-06-30	2020-01-01	2020-06-30
580419	Pérdida por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de valor de mercado (valor razonable)			\$ 0.00		\$ 3.360.000.000.00
580426	Pérdida por baja en cuentas de préstamos por cobrar			\$ 0.00		\$ 627.702.299.80
580434	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo		\$ 129.374.720.925.20		\$ 316.929.987.892.06	
580490	Otros gastos financieros		\$ 184.077.606.059.43		\$ 45.034.920.973.34	
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>-\$ 700.907.143.322.74</b>		<b>-\$ 867.507.537.173.52</b>	
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>\$ 16.825.473.425.051.17</b>		<b>\$ 8.643.591.030.446.51</b>	
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>\$ 16.825.473.425.051.17</b>		<b>\$ 8.643.591.030.446.51</b>	

**JUAN ALBERTO LONDOÑO MARTINEZ**  
C.C. 80.083.447  
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 - DGCPTN

**EVER HERNAN MEJIA MORALES**  
C.C. 93.389.678  
T.P. 58825-T  
Coordinador Grupo Registro Contable DTN - DGCPTN