



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-ene-22

CAJA	\$0,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$143.083.374.531,57
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$50.385.558,06
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$1.649.935.410,73
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$47.965.000.940,16
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$681.958.015,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$50.825.495.862,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$630.546.617,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$348.759.750,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$4.485.608.692,20
MATERIAS PRIMAS	\$33.518.892.440,00
PRODUCTOS EN PROCESO	\$27.515.409.482,86
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$152.161.347,83
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.087.961.165,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$146.655.630.212,86

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$456.589.856.317,40

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$114.696.610.379,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$64.209.487,00
EDIFICACIONES	\$14.854.671.452,06
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$269.748.392,13
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$3.502.635.414,71
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$1.011.620.979,63
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.858.839.020,39
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.044.430.290,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$31.626.146,73
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$17.749.148,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$7.495.920.630,03)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$26.632.399.181,47

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$868.537.623,29)
INTANGIBLES	\$9.168.177.254,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.339.559.992,99)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.310.107.903,31

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$168.639.117.463,78

TOTAL ACTIVOS

\$625.228.973.781,18

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.426.218.030,89)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.426.218.030,89)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$14.434.679.602,48
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$511.675.822,86
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$105.808.502,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$571.771.239,05
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$28.392.227,16
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$287.742.437,00)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$188.075.998.470,05
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$100.621.621.885,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.855.341.541,06
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$1.754.635.782,13
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$663.002,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$468.214.022,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$309.144.829.896,93**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS **\$6.968.921.109,29**

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$6.968.921.109,29**

TOTAL PASIVOS **\$316.113.751.006,22**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$283.031.496.524,41
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(\$203.739.424,30)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$364.928.295,13
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	

TOTAL PATRIMONIO **\$309.115.222.774,96**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$625.228.973.781,18**

CUENTAS ACREEDORAS **(\$69.127.996.205,63)**

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$69.127.996.205,63)**

Mayor EDWARD MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público MARCOS AUGUSTO MORALES COLPAS
Coordinador Grupo Contabilidad TP.135463-T

Coronel DIDIER ALBERTO ESTRADA ÁLVAREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 257.673.276.350	\$ 456.589.856.317	\$ 198.916.579.967	77,20%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 10.579.105.517	\$ 143.083.374.532	\$ 132.504.269.014	1252,51%
1105	CAJA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 10.579.105.517	\$ 143.083.374.532	\$ 132.504.269.014	1252,51%
111005	Cuenta corriente	\$ 35.821.349	\$ 976.703.973	\$ 940.882.624	2626,60%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 10.543.284.168	\$ 142.106.670.558	\$ 131.563.386.390	1247,84%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
122413	Acciones ordinarias	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 18.843.282.501	\$ 48.983.525.716	\$ 30.140.243.215	159,95%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 0	\$ 161.822	\$ 161.822	100,00%
131102	Multas y Sanciones	\$ 0	\$ 161.822	\$ 161.822	100,00%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 10.896.319.842	\$ 50.385.558	\$ -10.845.934.284	-99,54%
131606	Bienes Comercializados	\$ 10.896.319.842	\$ 50.385.558	\$ -10.845.934.284	-99,54%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 177.041.134	\$ 1.649.935.411	\$ 1.472.894.277	831,95%
131719	Administración de Proyectos	\$ 177.041.134	\$ 1.649.935.411	\$ 1.472.894.277	831,95%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 8.370.027.701	\$ 47.965.000.940	\$ 39.594.973.239	473,06%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 6.673.307.049	\$ 43.816.568.512	\$ 37.143.261.464	556,59%
138435	Interes de Mora	\$ 160.634	\$ 149.196	\$ -11.438	-7,12%
138436	Otros Intereses	\$ 13.666.787	\$ 17.929.780	\$ 4.262.993	31,19%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 21.127.142,00	\$ 0	\$ -21.127.142	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.661.766.089	\$ 4.130.353.452	\$ 2.468.587.362	148,55%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ -600.106.176	\$ -681.958.015	\$ -81.851.839	13,64%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	\$ -600.106.176	\$ -681.958.015	\$ -81.851.839	13,64%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 57.171.915.932	\$ 51.107.282.729	\$ -6.064.633.203	-10,61%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 56.875.045.933	\$ 50.825.495.862	\$ -6.049.550.071	-10,64%
141521	Préstamos de consumo	\$ 56.875.045.933	\$ 50.825.495.862	\$ -6.049.550.071	-10,64%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 558.507.598	\$ 630.546.617	\$ 72.039.019	12,90%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 558.507.598	\$ 630.546.617	\$ 72.039.019	12,90%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	\$ -261.637.599	\$ -348.759.750	\$ -87.122.151	33,30%
148003	Préstamos concedidos	\$ -261.637.599	\$ -348.759.750	\$ -87.122.151	33,30%
15	INVENTARIOS	\$ 79.518.579.803	\$ 65.519.910.615	\$ -13.998.669.188	-17,60%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 1.259.961.720	\$ 4.485.608.692	\$ 3.225.646.973	256,01%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 1.259.961.720	\$ 4.485.608.692	\$ 3.225.646.973	256,01%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 51.509.355.881	\$ 33.518.892.440	\$ -17.990.463.441	-34,93%
151201	Materias Primas	\$ 51.509.355.881	\$ 33.518.892.440	\$ -17.990.463.441	-34,93%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
151402	Materiales para la producción de bienes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 26.749.262.202	\$ 27.515.409.483	\$ 766.147.281	2,86%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 26.749.262.202	\$ 27.515.409.483	\$ 766.147.281	2,86%
1530	EN PODER DE TERCEROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
153007	Materias Primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
158006	Materias primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 91.560.382.597	\$ 147.895.752.726	\$ 56.335.370.129	61,53%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.775.019.759	\$ 152.161.348	\$ -1.622.858.412	-91,43%
190501	Seguros	\$ 1.649.487.452	\$ 46.123.401	\$ -1.603.364.052	-97,20%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 125.532.307	\$ 106.037.947	\$ -19.494.360	-15,53%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1.908.128.520	\$ 1.087.961.165	\$ -820.167.355	-42,98%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 1.908.128.520	\$ 1.087.961.165	\$ -820.167.355	-42,98%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 87.877.234.317	\$ 146.655.630.213	\$ 58.778.395.896	66,89%
190801	En Administración	\$ 87.877.234.317	\$ 146.655.630.213	\$ 58.778.395.896	66,89%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 183.593.319.969	\$ 168.639.117.464	\$ -14.954.202.505	-8,15%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 128.291.292.911	\$ 114.696.610.379	\$ -13.594.682.532	-10,60%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 128.291.292.911	\$ 114.696.610.379	\$ -13.594.682.532	-10,60%
141521	Préstamos de consumo	\$ 128.291.292.911	\$ 114.696.610.379	\$ -13.594.682.532	-10,60%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.735.664.351	\$ 26.632.399.181	\$ -1.103.265.169	-3,98%
1605	TERRENOS	\$ 5.472.789.480	\$ 5.472.789.480	\$ 0	0,00%
160501	Urbanos	\$ 5.472.789.480	\$ 5.472.789.480	\$ 0	0,00%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
161501	Edificaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163501	Maquinaria y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163503	Muebles enseres y equipo de oficina	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163504	Equipo de comunicación y computación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163512	Componentes de propiedad planta y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163590	Otros bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 79.186.218	\$ 64.209.487	\$ -14.976.731	-18,91%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 980.200	\$ -5.973.113	-85,90%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 5.531.625	\$ 2.222.567	\$ -3.309.058	-59,82%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 64.693.760	\$ 60.320.000	\$ -4.373.760	-6,76%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 2.007.520	\$ 686.720	\$ -1.320.800	-65,79%
1640	EDIFICACIONES	\$ 14.854.671.452	\$ 14.854.671.452	\$ 0	0,00%
164001	Edificios y Casas	\$ 5.649.738.682	\$ 5.649.738.682	\$ 0	0,00%
164018	Bodegas	\$ 9.204.932.770	\$ 9.204.932.770	\$ 0	0,00%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 269.748.392	\$ 269.748.392	\$ 0	0,00%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 126.536.987	\$ 126.536.987	\$ 0	0,00%
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	\$ 143.211.405	\$ 143.211.405	\$ 0	0,00%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3,487,535.415	\$ 3,502,635.415	\$ 15,100.000	0,43%
165504	Maquinaria industrial	\$ 533.476.806	\$ 533.476.806	\$ 0	0,00%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 63.264.655	\$ 63.264.655	\$ 0	0,00%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 291.584.514	\$ 306.684.514	\$ 15.100.000	5,18%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 1.042.297.990	\$ 1.042.297.990	\$ 0	0,00%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 699.827.849	\$ 699.827.849	\$ 0	0,00%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 299.529.937	\$ 299.529.937	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 557.553.664	\$ 557.553.664	\$ 0	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 968.980.485	\$ 1.011.620.980	\$ 42.640.495	4,40%
166501	Muebles y enseres	\$ 642.788.746	\$ 670.607.941	\$ 27.819.195	4,33%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 270.215.986	\$ 284.381.986	\$ 14.166.000	5,24%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 55.975.753	\$ 56.631.053	\$ 655.300	1,17%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.821.155.561	\$ 5.858.839.020	\$ 37.683.460	0,65%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.204.190.161	\$ 1.204.190.161	\$ 0	0,00%
167002	Equipo de computación	\$ 1.195.574.033	\$ 1.233.257.492	\$ 37.683.460	3,15%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 3.421.391.367	\$ 3.421.391.367	\$ 0	0,00%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 3.044.430.291	\$ 3.044.430.291	\$ 0	0,00%
167502	Terrestre	\$ 2.419.659.851	\$ 2.419.659.851	\$ 0	0,00%
167506	De elevación	\$ 624.770.440	\$ 624.770.440	\$ 0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 29.239.592	\$ 31.626.147	\$ 2.386.555	8,16%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 29.239.592	\$ 31.626.147	\$ 2.386.555	8,16%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 17.749.148	\$ 17.749.148	\$ 0	0,00%
168101	Obras de arte	\$ 17.749.148	\$ 17.749.148	\$ 0	0,00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ 6.309.821.683	\$ 7.495.920.630	\$ 1.186.098.947	18,80%
168501	Edificaciones	\$ 399.544.963	\$ 488.676.571	\$ 89.131.607	22,31%
168503	Redes líneas y cables	\$ 251.623.831	\$ 257.074.775	\$ 5.450.944	2,17%
168504	Maquinaria y equipo	\$ 1.049.129.257	\$ 1.331.252.746	\$ 282.123.489	26,89%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ 726.937.231	\$ 767.752.950	\$ 40.815.719	5,61%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ 2.380.446.087	\$ 2.874.574.188	\$ 494.128.101	20,76%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ 1.393.555.443	\$ 1.678.582.471	\$ 285.027.029	20,45%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ 15.921.581	\$ 19.019.401	\$ 3.097.820	19,46%
168512	Bienes de arte y cultura	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 76.678.849	\$ 63.003.087	\$ 13.675.762	-17,84%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.566.362.707	\$ 27.310.107.903	\$ 256.254.804	-0,93%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 23.350.028.265	\$ 23.350.028.265	\$ 0	0,00%
195101	Terrenos	\$ 494.321.285	\$ 494.321.285	\$ 0	0,00%
195102	Edificaciones	\$ 22.855.706.980	\$ 22.855.706.980	\$ 0	0,00%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	\$ 731.396.649	\$ 868.537.623	\$ 137.140.974	18,75%
195201	Edificaciones	\$ 731.396.649	\$ 868.537.623	\$ 137.140.974	18,75%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.145.263.229	\$ 9.168.177.254	\$ 22.914.025	0,25%
197007	Licencias	\$ 3.737.958.064	\$ 3.760.872.089	\$ 22.914.025	0,61%
197008	Software	\$ 4.930.794.939	\$ 4.930.794.939	\$ 0	0,00%
197090	Otros intangibles	\$ 476.510.227	\$ 476.510.227	\$ 0	0,00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ 4.197.532.139	\$ 4.339.559.993	\$ 142.027.854	3,38%
197507	Licencias	\$ 3.443.540.746	\$ 3.567.521.755	\$ 123.981.009	3,60%
197508	Software	\$ 481.665.368	\$ 483.749.931	\$ 2.084.563	0,43%
197590	Otros intangibles	\$ 272.326.025	\$ 288.288.307	\$ 15.962.283	5,86%
	TOTAL ACTIVO	\$ 441.266.596.319	\$ 625.228.973.781	\$ 183.962.377.462	41,69%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.189.832.826	\$ 2.936.774.020	\$ 746.941.195	34,11%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.189.832.826	\$ 2.936.774.020	\$ 746.941.195	34,11%
812004	Administrativas	\$ 2.004.679.749	\$ 2.936.774.020	\$ 932.094.272	46,50%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 0	\$ -185.153.077	-100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.470.067.012	\$ 24.489.444.010	\$ 19.376.998	0,08%
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
830617	Propiedad Planta y Equipo	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	\$ 167.020.477	\$ 167.020.477	\$ 0	0,00%
831537	Inventarios	\$ 140.765.812	\$ 140.765.812	\$ 0	0,00%
831510	Propiedad Planta y Equipo	\$ 26.254.665	\$ 26.254.665	\$ 0	0,00%
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	\$ 0	0,00%
836101	Internas	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	\$ 0	0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	\$ 106.293.419	\$ 125.670.417	\$ 19.376.998	18,23%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.743.689	\$ 72.945.178	\$ 1.201.489	1,67%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 34.549.730	\$ 52.725.239	\$ 18.175.509	52,61%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 26.659.899.838	\$ 27.426.218.031	\$ 766.318.193	2,87%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ 2.189.832.826	\$ 2.936.774.020	\$ 746.941.195	34,11%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 2.189.832.826	\$ 2.936.774.020	\$ 746.941.195	34,11%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ 24.470.067.012	\$ 24.489.444.010	\$ 19.376.998	0,08%
891502	Bienes entregados en Custodia	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
891506	Activos Retirados	\$ 167.020.477	\$ 167.020.477	\$ 0	0,00%
891521	Responsabilidades en proceso	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	\$ 0	0,00%
891590	Otras cuentas deudoras de control	\$ 106.293.419	\$ 125.670.417	\$ 19.376.998	18,23%

Mayor EDWARD MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público MARCOS AUGUSTO MORALES COLPAS
Coordinador Grupo Contabilidad TP.135463-T

Coronel DIDIER ALBERTO ESTRADA ÁLVAREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 125.259.123.892	\$ 309.144.829.897	\$ 183.885.706.005	146,80%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 29.575.759.278	\$ 18.223.696.734	-\$ 11.352.062.544	-38,38%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 23.869.040.513	\$ 14.434.679.602	-\$ 9.434.360.911	-39,53%
240101	Bienes y servicios	\$ 23.869.040.513	\$ 14.434.679.602	-\$ 9.434.360.911	-39,53%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.933.633.954	\$ 511.675.823	-\$ 1.421.958.131	-73,54%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 30.434.545	\$ 78.629.327	\$ 48.194.782	158,36%
240722	Estampillas	\$ 33.344.036	\$ 22.238.892	-\$ 11.105.144	-33,30%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 1.869.855.373	\$ 410.807.604	-\$ 1.459.047.769	-78,03%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 33.805.233	\$ 105.808.502	\$ 72.003.269	212,99%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 15.502.700	\$ 52.088.900	\$ 36.586.200	236,00%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 13.049.704	\$ 35.120.761	\$ 22.071.057	169,13%
242405	Cooperativas	\$ 2.646.849	\$ 7.363.291	\$ 4.716.442	178,19%
242410	Fondos mutuos	\$ 158.600	\$ 99.750	-\$ 58.850	-37,11%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.447.380	\$ 11.135.800	\$ 8.688.420	355,01%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.162.496.519	\$ 571.771.239	-\$ 590.725.280	-50,82%
243603	Honorarios	\$ 35.293.197	\$ 12.077.510	-\$ 23.215.687	-65,78%
243604	Comisiones	\$ 2.060.955	\$ 1.907.390	-\$ 153.566	-7,45%
243605	Servicios	\$ 156.031.328	\$ 89.142.014	-\$ 66.889.314	-42,87%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 262.444.998	\$ 139.064.479	-\$ 123.380.519	-47,01%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 25.917.332	\$ 4.312.333	-\$ 21.604.999	-83,36%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 524.451.188	\$ 339.989.342	-\$ 184.461.846	-35,17%
243626	Contratos de obra	\$ 43.568.504	\$ 27.408.393	-\$ 16.160.111	-37,09%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 81.629.388	-\$ 69.659.347	-\$ 151.288.735	-185,34%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 17.030.740	\$ 13.460.238	-\$ 3.570.502	-20,97%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 68.793.124	\$ 28.392.227	-\$ 40.400.897	-58,73%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 68.793.124	\$ 28.392.227	-\$ 40.400.897	-58,73%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 226.568.087	-\$ 287.742.437	-\$ 61.174.350	27,00%
244501	Venta de bienes	\$ 128.007.339.953	\$ 134.700.752.656	\$ 6.693.412.703	5,23%
244502	Venta de servicios	\$ 11.183.757.845	\$ 11.554.892.057	\$ 371.134.212,00	3,32%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 78.096.202.385	-\$ 80.644.745.884	-\$ 2.548.543.499	3,26%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.382.563.981	-\$ 4.757.403.747	-\$ 374.839.765	8,55%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 56.642.549.337	-\$ 60.844.887.337	-\$ 4.202.338.000	7,42%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
246002	Sentencias	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 2.730.787.786	\$ 2.855.341.541	\$ 124.553.755	4,56%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 138.566	\$ 138.566	100,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 6.257.300	\$ 6.257.300	\$ 0	0,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 422.133	\$ 445.567	\$ 23.434	5,55%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 94.188.915	\$ 94.140.164	193104,07%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.690.596.777	\$ 2.701.735.235	\$ 11.138.459	0,41%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 19.778.200	\$ 43.472.532	\$ 23.694.332	119,80%
249051	Servicios Públicos	\$ 3.286.843	\$ 6.340.667	\$ 3.053.824	92,91%
249054	Honorarios	\$ 4.994.856	\$ 0	-\$ 4.994.856	-100,00%
249055	Servicios	\$ 5.402.926	\$ 2.762.759	-\$ 2.640.167	-48,87%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.313.044.778	\$ 2.223.512.807	\$ 910.468.029	69,34%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 619.437.948	\$ 1.754.635.782	\$ 1.135.197.835	183,26%
251101	Nómina por pagar	\$ 40.369.142	\$ 749.729.488	\$ 709.360.346	1757,18%
251102	Cesantias	\$ 26.224.037	\$ 204.484.367	\$ 178.260.330	679,76%
251104	Vacaciones	\$ 144.686.760	\$ 201.068.464	\$ 56.381.704	38,97%
251105	Prima de vacaciones	\$ 111.480.653	\$ 119.730.443	\$ 8.249.790	7,40%
251106	Prima de servicios	\$ 92.979.854	\$ 93.426.610	\$ 446.756	0,48%
251107	Prima de navidad	\$ 33.860.945	\$ 77.182.716	\$ 43.321.771	127,94%
251109	Bonificaciones	\$ 75.509.457	\$ 85.621.890	\$ 10.112.433	13,39%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 2.932.100	\$ 11.540.700	\$ 8.608.600	293,60%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 42.772.300	\$ 102.787.390	\$ 60.015.090	140,31%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 32.809.900	\$ 74.252.871	\$ 41.442.971	126,31%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 15.812.800	\$ 34.810.844	\$ 18.998.044	120,14%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 19.821	\$ 663.002	\$ 643.181	3244,95%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 19.821	\$ 663.002	\$ 643.181	3244,95%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 693.587.010	\$ 468.214.023	-\$ 225.372.987	-32,49%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 693.587.010	\$ 468.214.023	-\$ 225.372.987	-32,49%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 94.370.319.836	\$ 288.697.620.356	\$ 194.327.300.520	205,92%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 94.369.928.225	\$ 188.075.998.470	\$ 93.706.070.245	99,30%
290201	En administración	\$ 94.369.928.225	\$ 188.075.998.470	\$ 93.706.070.245	99,30%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 391.611	\$ 100.621.621.886	\$ 100.621.230.275	25694189,23%
291007	Ventas	\$ 391.611	\$ 100.621.621.886	\$ 100.621.230.275	25694189,23%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11,086,360.180	\$ 6,968,921.109	-\$ 4,117,439.071	-37,14%
27	PROVISIONES	\$ 11,086,360.180	\$ 6,968,921.109	-\$ 4,117,439.071	-37,14%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11,086,360.180	\$ 6,968,921.109	-\$ 4,117,439.071	-37,14%
270101	Civiles	\$ 9,152,371.561	\$ 5,292,359.593	-\$ 3,860,011.968	-42,17%
270103	Administrativas	\$ 1,759,876.066	\$ 1,497,473.974	-\$ 262,402.093	-14,91%
270105	Laborales	\$ 174,112.552	\$ 179,087.542	\$ 4,974.990	2,86%
	TOTAL PASIVO	\$ 136,345,484.072	\$ 316,113,751.006	\$ 179,768,266.934	131,85%
3	PATRIMONIO	\$ 304,921,112.247	\$ 309,115,222.775	\$ 4,194,110.528	1,38%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 304,921,112.247	\$ 309,115,222.775	\$ 4,194,110.528	1,38%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 278,376,162.365	\$ 283,031,496.524	\$ 4,655,334.159	1,67%
310506	Capital fiscal	\$ 278,376,162.365	\$ 283,031,496.524	\$ 4,655,334.159	1,67%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 25,922,537.380	\$ 25,922,537.380	\$ 0	0,00%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 30,409,496.052	\$ 30,409,496.052	\$ 0	0,00%
310902	Perdidas o Deficits acumulados	-\$ 4,486,958.672	-\$ 4,486,958.672	\$ 0	0,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 422,907.166	-\$ 203,739.424	-\$ 626,646.590	-148,18%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 422,907.166	-\$ 203,739.424	-\$ 626,646.590	-148,18%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 199,505.336	\$ 364,928.295	\$ 165,422.959	82,92%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 199,505.336	\$ 364,928.295	\$ 165,422.959	82,92%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 441,266,596.319	\$ 625,228,973.781	\$ 183,962,377.462	41,69%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 48,507,355.062	\$ 44,304,091.354	-\$ 4,203,263.708	-8,67%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 48,507,355.062	\$ 44,304,091.354	-\$ 4,203,263.708	-8,67%
912002	Laborales	\$ 757,366.660	\$ 374,458.792	-\$ 382,907.868	-50,56%
912004	Administrativos	\$ 47,749,988.402	\$ 43,929,632.562	-\$ 3,820,355.840	-8,00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 24,823,904.852	\$ 24,823,904.852	\$ 0	0,00%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	\$ 2,791,859.722	\$ 2,791,859.722	\$ 0	0,00%
930617	Propiedades Planta y Equipo	\$ 1,345,530.405	\$ 1,345,530.405	\$ 0	0,00%
930618	Otros Activos	\$ 1,446,329.317	\$ 1,446,329.317	\$ 0	0,00%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	\$ 22,032,045.130	\$ 22,032,045.130	\$ 0	0,00%
930806	Bienes	\$ 22,032,045.130	\$ 22,032,045.130	\$ 0	0,00%
99	ACREEDORES POR CONTRA (DB)	-\$ 73,331,259.914	-\$ 69,127,996.206	\$ 4,203,263.708	-5,73%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 48,507,355.062	-\$ 44,304,091.354	\$ 4,203,263.708	-8,67%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 48,507,355.062	-\$ 44,304,091.354	\$ 4,203,263.708	-8,67%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-\$ 24,823,904.852	-\$ 24,823,904.852	\$ 0	0,00%
991502	Bienes recibidos en custodia	-\$ 1,345,530.405	-\$ 1,345,530.405	\$ 0	0,00%
991510	Recursos administrados en nombre de terceros	-\$ 23,478,374.447	-\$ 23,478,374.447	\$ 0	0,00%

Mayor EDWARD MAURICIO DAVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público MARCOS AUGUSTO MORALES COLPAS
Coordinador Grupo Contabilidad TP.135463-1

Coronel DIDIER ALBERTO ESTRADA ÁLVAREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)