



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

28-feb-22

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$34.700.499.130,40
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$3.118.475.601,94
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$1.074.482.850,03
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$46.956.486.645,70
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$681.927.731,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$50.596.650.035,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$597.874.511,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$364.398.318,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$5.297.481.948,03
MATERIAS PRIMAS	\$31.695.673.598,10
PRODUCTOS EN PROCESO	\$30.338.052.489,36
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$90.159.476,41
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.087.961.165,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$279.618.209.602,98
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$484.137.602.827,08

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$116.997.279.013,00

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)	(\$7.595.116.045,26)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$26.533.203.766,24

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$879.966.037,81)
INTANGIBLES	\$9.196.863.762,70
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.352.113.836,98)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.314.812.153,28

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$170.845.294.932,52

TOTAL ACTIVOS

\$654.982.897.759,60

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.429.543.827,89)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.429.543.827,89)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$3.721.500.237,46
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$906.588.132,15
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$422.781.963,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$766.110.767,73
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$123.007.851,63
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$248.883.774,28
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$225.397.827.166,58
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$100.621.621.885,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$3.045.383.135,39
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2.085.982.187,13
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$2.400,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$462.235.140,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$337.805.694.878,49**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$6.968.921.109,29

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

TOTAL PASIVOS **\$344.774.615.987,78**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$283.031.496.524,41
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$889.319.572,56
GANANCIAS O PERDIDAS CALCULO ACTUARIAL	\$364.928.295,13

TOTAL PATRIMONIO **\$310.208.281.771,82**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$654.982.897.759,60**

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 PAULA ANDREA VILLARREAL OCAÑA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.109823-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 28 DE FEBRERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 290.963.273.381	\$ 484.137.602.827	\$ 193.174.329.446	66,39%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 17.301.572.760	\$ 34.712.249.130	\$ 17.410.676.370	100,63%
1105	CAJA	\$ 11.991.000	\$ 11.750.000	\$ -241.000	-2,01%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 11.991.000	\$ 11.750.000	\$ -241.000	-2,01%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 17.289.581.760	\$ 34.700.499.130	\$ 17.410.917.370	100,70%
111005	Cuenta corriente	\$ 14.957.071	\$ 332.239.974	\$ 317.282.904	2121,29%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 17.274.624.690	\$ 34.368.259.156	\$ 17.093.634.466	98,95%
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	\$ 65.386.432.732	\$ 50.467.679.188	\$ -14.918.753.544	-22,82%
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	\$ 7.808.746.536	\$ 3.118.475.602	\$ -4.690.270.934	-60,06%
131606	Bienes Comercializados	\$ 7.808.746.536	\$ 3.118.475.602	\$ -4.690.270.934	-60,06%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 19.376.882	\$ 1.074.482.850	\$ 1.055.105.968	5445,18%
131719	Administración de Proyectos	\$ 19.376.882	\$ 1.074.482.850	\$ 1.055.105.968	5445,18%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 58.158.415.490	\$ 46.956.486.646	\$ -11.201.928.844	-19,26%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 56.583.312.262	\$ 39.377.606.698	\$ -17.205.705.563	-30,41%
138435	Interes de Mora	\$ 155.546	\$ 177.898	\$ 22.352	14,37%
138436	Otros Intereses	\$ 20.025.063	\$ 21.071.746	\$ 1.046.683	5,23%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.554.922.619	\$ 7.557.630.303	\$ 6.002.707.684	386,05%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ -600.106.176	\$ -681.927.731	\$ -81.821.555	13,63%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	\$ -600.106.176	\$ -681.927.731	\$ -81.821.555	13,63%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 55.973.683.163	\$ 50.830.126.228	\$ -5.143.556.935	-9,19%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 55.666.231.635	\$ 50.596.650.035	\$ -5.069.581.600	-9,11%
141521	Préstamos de consumo	\$ 55.666.231.635	\$ 50.596.650.035	\$ -5.069.581.600	-9,11%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 605.125.721	\$ 597.874.511	\$ -7.251.210	-1,20%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 605.125.721	\$ 597.874.511	\$ -7.251.210	-1,20%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	\$ -297.674.193	\$ -364.398.318	\$ -66.724.125	22,42%
148003	Préstamos concedidos	\$ -297.674.193	\$ -364.398.318	\$ -66.724.125	22,42%
15	INVENTARIOS	\$ 79.760.820.292	\$ 67.331.208.035	\$ -12.429.612.256	-15,58%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 851.262.140	\$ 5.297.481.948	\$ 4.446.219.808	522,31%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 851.262.140	\$ 5.297.481.948	\$ 4.446.219.808	522,31%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 44.940.478.449	\$ 31.695.673.598	\$ -13.244.804.851	-29,47%
151201	Materias Primas	\$ 44.940.478.449	\$ 31.695.673.598	\$ -13.244.804.851	-29,47%
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	\$ 33.969.079.702	\$ 30.338.052.489	\$ -3.631.027.213	-10,69%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 33.969.079.702	\$ 30.338.052.489	\$ -3.631.027.213	-10,69%
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	\$ 72.540.754.434	\$ 280.796.330.245	\$ 208.255.575.811	287,09%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.589.028.816	\$ 90.159.476	\$ -1.498.869.340	-94,33%
190501	Seguros	\$ 1.505.121.978	\$ 39.323.748	\$ -1.465.798.230	-97,39%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 83.906.838	\$ 50.835.728	\$ -33.071.110	-39,41%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1.297.133.520	\$ 1.087.961.165	\$ -209.172.355	-16,13%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 1.297.133.520	\$ 1.087.961.165	\$ -209.172.355	-16,13%
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	\$ 69.654.592.097	\$ 279.618.209.603	\$ 209.963.617.506	301,44%
190801	En Administración	\$ 69.654.592.097	\$ 279.618.209.603	\$ 209.963.617.506	301,44%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 177.963.309.919	\$ 170.845.294.933	\$ -7.118.014.986	-4,00%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 122.784.278.401	\$ 116.997.279.013	\$ -5.786.999.388	-4,71%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 122.784.278.401	\$ 116.997.279.013	\$ -5.786.999.388	-4,71%
141521	Préstamos de consumo	\$ 122.784.278.401	\$ 116.997.279.013	\$ -5.786.999.388	-4,71%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.636.681.796	\$ 26.533.203.766	\$ -1.103.478.030	-3,99%
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 POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2021	PERIODO 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	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-\$ 6.408.804.238	-\$ 7.595.116.045	-\$ 1.186.311.808	18,51%
168501	Edificaciones	-\$ 406.972.597	-\$ 496.104.205	-\$ 89.131.607	21,90%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 252.078.076	-\$ 257.529.020	-\$ 5.450.944	2,16%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 1.071.455.390	-\$ 1.353.565.089	-\$ 282.109.699	26,33%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 730.223.975	-\$ 771.306.364	-\$ 41.082.388	5,63%
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-\$ 2.421.783.597	-\$ 2.916.200.498	-\$ 494.416.901	20,42%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación	-\$ 1.417.307.695	-\$ 1.702.334.724	-\$ 285.027.029	20,11%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 15.990.797	-\$ 19.088.617	-\$ 3.097.820	19,37%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 15.984.442	-\$ 15.984.442	\$ 0	0,00%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 77.007.667	-\$ 63.003.087	\$ 14.004.580	-18,19%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.542.349.722	\$ 27.314.812.153	-\$ 227.537.569	-0,83%
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	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-\$ 742.825.064	-\$ 879.966.038	-\$ 137.140.974	18,46%
195201	Edificaciones	-\$ 742.825.064	-\$ 879.966.038	-\$ 137.140.974	18,46%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.145.263.229	\$ 9.196.863.763	\$ 51.600.533	0,56%
197007	Licencias	\$ 3.737.958.064	\$ 3.789.558.597	\$ 51.600.533	1,38%
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)	-\$ 4.210.116.709	-\$ 4.352.113.837	-\$ 141.997.128	3,37%
197507	Licencias	-\$ 3.454.593.247	-\$ 3.578.574.255	-\$ 123.981.009	3,59%
197508	Software	-\$ 481.867.248	-\$ 483.921.084	-\$ 2.053.836	0,43%
197590	Otros intangibles	-\$ 273.656.215	-\$ 289.618.498	-\$ 15.962.283	5,83%
	TOTAL ACTIVO	\$ 468.926.583.300	\$ 654.982.897.760	\$ 186.056.314.460	39,68%
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	\$ 24.471.441.933	\$ 24.492.769.807	\$ 21.327.874	0,09%
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	\$ 107.668.340	\$ 128.996.214	\$ 21.327.874	19,81%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.743.689	\$ 72.945.178	\$ 1.201.489	1,67%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 35.924.651	\$ 56.051.036	\$ 20.126.385	56,02%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.661.274.759	-\$ 27.429.543.828	-\$ 768.269.069	2,88%
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)	-\$ 24.471.441.933	-\$ 24.492.769.807	-\$ 21.327.874	0,09%
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	-\$ 107.668.340	-\$ 128.996.214	-\$ 21.327.874	19,81%

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

Contador Público PAOLA ANDREA VILLARREAL OCAÑA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.109823-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 28 DE FEBRERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 155.634.287.426	\$ 337.805.694.878	\$ 182.171.407.453	117,05%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 6.065.200.745	\$ 9.238.026.098	\$ 3.172.825.353	52,31%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 1.236.328.971	\$ 3.721.500.237	\$ 2.485.171.267	201,01%
240101	Bienes y servicios	\$ 1.236.328.971	\$ 3.721.500.237	\$ 2.485.171.267	201,01%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 912.198.073	\$ 906.588.132	-\$ 5.609.941	-0,61%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 17.348.997	\$ 22.248.672	\$ 4.899.674	28,24%
240722	Estampillas	\$ 37.952.402	\$ 78.116.396	\$ 40.163.994	105,83%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 856.896.673	\$ 806.223.064	-\$ 50.673.609	-5,91%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 151.335.098	\$ 422.781.963	\$ 271.446.865	179,37%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 70.107.400	\$ 208.294.700	\$ 138.187.300	197,11%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 68.177.161	\$ 185.709.261	\$ 117.532.100	172,39%
242405	Cooperativas	\$ 11.499.499	\$ 16.654.259	\$ 5.154.760	44,83%
242410	Fondos mutuos	\$ 261.300	\$ 197.600	-\$ 63.700	-24,38%
242411	Embargos Judiciales	\$ 1.289.738	\$ 11.926.143	\$ 10.636.405	824,69%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.195.979.133	\$ 766.110.768	-\$ 429.868.365	-35,94%
243603	Honorarios	\$ 35.401.937	\$ 20.091.769	-\$ 15.310.168	-43,25%
243604	Comisiones	\$ 2.060.955	\$ 1.907.390	-\$ 153.566	-7,45%
243605	Servicios	\$ 161.435.902	\$ 91.886.608	-\$ 69.549.294	-43,08%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 277.617.202	\$ 220.448.984	-\$ 57.168.218	-20,59%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 13.752.332	\$ 3.966.333	-\$ 9.785.999	-71,16%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 525.813.904	\$ 353.405.572	-\$ 172.408.332	-32,79%
243626	Contratos de obra	\$ 52.784.941	\$ 65.254.642	\$ 12.469.701	23,62%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 96.012.332	-\$ 41.326.466	-\$ 137.338.797	-143,04%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 17.030.740	\$ 36.407.048	\$ 19.376.308	113,77%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 91.834.216	\$ 123.007.852	\$ 31.173.636	33,95%
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	\$ 91.834.216	\$ 123.007.852	\$ 31.173.636	33,95%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 346.489.711	\$ 248.883.774	\$ 595.373.485	-171,83%
244501	Venta de bienes	\$ 128.007.496.152	\$ 135.237.649.996	\$ 7.230.153.844	5,65%
244502	Venta de servicios	\$ 11.223.646.360	\$ 11.658.189.620	\$ 434.543.260,00	3,87%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 78.155.968.711	-\$ 80.715.295.578	-\$ 2.559.326.867	3,27%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.482.763.993	-\$ 4.762.801.118	-\$ 280.037.125	6,25%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 461.610.092	-\$ 27.621.627	6,36%
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	\$ 2.820.244.729	\$ 3.045.383.135	\$ 225.138.406	7,98%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 192.377	\$ 192.377	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	\$ 631.344	\$ 3.996.030	\$ 3.364.687	532,94%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 94.188.915	\$ 94.140.164	193104,07%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.666.690.562	\$ 2.655.958.635	-\$ 10.731.927	-0,40%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 91.974.227	\$ 108.471.732	\$ 16.497.505	17,94%
249051	Servicios Públicos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249054	Honorarios	\$ 51.879.787	\$ 173.418.931	\$ 121.539.145	234,27%
249055	Servicios	\$ 2.762.759	\$ 2.899.215	\$ 136.456	4,94%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2.366.011.194	\$ 2.548.219.728	\$ 182.208.534	7,70%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1.676.953.306	\$ 2.085.982.187	\$ 409.028.881	24,39%
251101	Nómina por pagar	\$ 202.360.465	\$ 312.063.766	\$ 109.703.301	54,21%
251102	Cesantias	\$ 27.409.248	\$ 205.794.126	\$ 178.384.878	650,82%
251104	Vacaciones	\$ 286.380.205	\$ 364.084.745	\$ 77.704.540	27,13%
251105	Prima de vacaciones	\$ 191.773.114	\$ 215.554.497	\$ 23.781.383	12,40%
251106	Prima de servicios	\$ 178.796.352	\$ 167.492.405	-\$ 11.303.947	-6,32%
251107	Prima de navidad	\$ 210.406.655	\$ 229.792.738	\$ 19.386.083	9,21%
251109	Bonificaciones	\$ 135.842.162	\$ 142.705.406	\$ 6.863.244	5,05%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 16.653.700	\$ 26.268.300	\$ 9.614.600	57,73%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 205.356.331	\$ 190.374.190	-\$ 14.982.141	-7,30%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 148.431.400	\$ 131.706.271	-\$ 16.725.129	-11,27%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 73.543.674	\$ 100.145.744	\$ 26.602.069	36,17%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 0	\$ 2.400	\$ 2.400	100,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 0	\$ 2.400	\$ 2.400	100,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 689.057.888	\$ 462.235.141	-\$ 226.822.747	-32,92%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 689.057.888	\$ 462.235.141	-\$ 226.822.747	-32,92%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 147.203.075.487	\$ 326.019.449.052	\$ 178.816.373.566	121,48%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 147.202.683.876	\$ 225.397.827.167	\$ 78.195.143.291	53,12%
290201	En administración	\$ 147.202.683.876	\$ 225.397.827.167	\$ 78.195.143.291	53,12%
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 POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO 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	\$ 166.720.647.605	\$ 344.774.615.988	\$ 178.053.968.382	106,80%
3	PATRIMONIO	\$ 302.205.935.694	\$ 310.208.281.772	\$ 8.002.346.077	2,65%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 302.205.935.694	\$ 310.208.281.772	\$ 8.002.346.077	2,65%
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	\$ 25.922.537.379,7	\$ 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	-\$ 2.292.269.387	\$ 889.319.573	\$ 3.181.588.959	-138,80%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 2.292.269.387	\$ 889.319.573	\$ 3.181.588.959	-138,80%
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	\$ 468.926.583.300	\$ 654.982.897.760	\$ 186.056.314.460	39,68%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 48.400.284.298	\$ 44.304.091.354	-\$ 4.096.192.944	-8,46%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 48.400.284.298	\$ 44.304.091.354	-\$ 4.096.192.944	-8,46%
912002	Laborales	\$ 696.076.722	\$ 374.458.792	-\$ 321.617.930	-46,20%
912004	Administrativos	\$ 47.704.207.576	\$ 43.929.632.562	-\$ 3.774.575.014	-7,91%
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)	-\$ 73.224.189.150	-\$ 69.127.996.206	\$ 4.096.192.944	-5,59%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 48.400.284.298	-\$ 44.304.091.354	\$ 4.096.192.944	-8,46%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 48.400.284.298	-\$ 44.304.091.354	\$ 4.096.192.944	-8,46%
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 DÁVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público PAULA ANDREA VILLARREAL OCAÑA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.109823-T

Coronel DIDIER ALBERTO PRADA ALVAREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)