



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-mar-22

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$19.985.546.598,55
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$0,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$5.185.391.718,94
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$2.755.854.249,82
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$45.514.658.037,12
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$681.927.731,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$51.019.265.599,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$599.907.184,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$409.452.473,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$4.864.768.140,34
MATERIAS PRIMAS	\$30.369.071.334,28
PRODUCTOS EN PROCESO	\$32.463.036.339,22
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$73.452.855,24
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.087.961.165,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$283.759.406.791,43

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$476.598.851.631,07

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$123.455.407.104,00

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)	(\$7.694.311.460,49)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$26.434.008.351,01

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$891.394.452,33)
INTANGIBLES	\$9.196.863.762,70
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.364.667.680,97)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.290.829.894,77

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$177.180.245.349,78

TOTAL ACTIVOS

\$653.779.096.980,85

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.749.350.126,95)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.749.350.126,95)



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$2.454.665.831,15
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$664.675.570,40
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$174.111.150,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$757.965.636,48
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$72.388.488,68
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$277.157.611,03
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$225.387.975.575,45
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$100.620.936.683,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.833.877.978,14
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2.478.404.770,51
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$5.105.736,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$457.451.479,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$336.188.486.747,98**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS **\$1.974.105.540,08**

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$1.974.105.540,08**

TOTAL PASIVOS **\$338.162.592.288,06**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$283.031.496.524,41
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$6.297.542.493,53
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$364.928.295,13
GANACIAS O PERDIADAS CALCULO ACTUARIAL	

TOTAL PATRIMONIO **\$315.616.504.692,79**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$653.779.096.980,85**

CUENTAS ACREEDORAS **(\$71.796.926.415,60)**

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$71.796.926.415,60)**

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 MARZO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 315.507.846.626	\$ 476.598.851.631	\$ 161.091.005.005	51,06%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 3.969.528.829	\$ 19.997.296.599	\$ 16.027.767.770	403,77%
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	\$ 3.957.537.829	\$ 19.985.546.599	\$ 16.028.008.770	405,00%
111005	Cuenta corriente	\$ 57.566.947	\$ 20.564.064	-\$ 37.002.883	-64,28%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 3.899.970.882	\$ 19.964.982.535	\$ 16.065.011.653	411,93%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 10.000	\$ 0	-\$ 10.000	-100,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 10.000	\$ 0	-\$ 10.000	-100,00%
122413	Acciones ordinarias	\$ 10.000	\$ 0	-\$ 10.000	-100,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 77.417.323.283	\$ 52.774.138.097	-\$ 24.643.185.187	-31,83%
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	\$ 4.710.608.906	\$ 5.185.391.719	\$ 474.782.813	10,08%
131606	Bienes Comercializados	\$ 4.710.608.906	\$ 5.185.391.719	\$ 474.782.813	10,08%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 6.724.994.331	\$ 2.755.854.250	-\$ 3.969.140.082	-59,02%
131719	Administración de Proyectos	\$ 6.724.994.331	\$ 2.755.854.250	-\$ 3.969.140.082	-59,02%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 66.611.092.891	\$ 45.514.658.037	-\$ 21.096.434.854	-31,67%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 60.815.060.338	\$ 41.523.702.354	-\$ 19.291.357.984	-31,72%
138435	Interes de Mora	\$ 165.783	\$ 221.847	\$ 56.064	33,82%
138436	Otros Intereses	\$ 16.211.773	\$ 19.296.790	\$ 3.085.017	19,03%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 5.779.654.997	\$ 3.971.437.046	-\$ 1.808.217.951	-31,29%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 629.372.845	-\$ 681.927.731	-\$ 52.554.886	8,35%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 629.372.845	-\$ 681.927.731	-\$ 52.554.886	8,35%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 54.771.064.238	\$ 51.209.720.310	-\$ 3.561.343.928	-6,50%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 54.495.299.437	\$ 51.019.265.599	-\$ 3.476.033.838	-6,38%
141521	Préstamos de consumo	\$ 54.495.299.437	\$ 51.019.265.599	-\$ 3.476.033.838	-6,38%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 597.566.380	\$ 599.907.184	\$ 2.340.804	0,39%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 597.566.380	\$ 599.907.184	\$ 2.340.804	0,39%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 321.801.579	-\$ 409.452.473	-\$ 87.650.894	27,24%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 321.801.579	-\$ 409.452.473	-\$ 87.650.894	27,24%
15	INVENTARIOS	\$ 75.734.272.475	\$ 67.696.875.814	-\$ 8.037.396.661	-10,61%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 1.956.735.981	\$ 4.864.768.140	\$ 2.908.032.160	148,62%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 1.956.735.981	\$ 4.864.768.140	\$ 2.908.032.160	148,62%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 42.910.388.570	\$ 30.369.071.334	-\$ 12.541.317.235	-29,23%
151201	Materias Primas	\$ 42.910.388.570	\$ 30.369.071.334	-\$ 12.541.317.235	-29,23%
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	\$ 30.867.147.925	\$ 32.463.036.339	\$ 1.595.888.415	5,17%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 30.867.147.925	\$ 32.463.036.339	\$ 1.595.888.415	5,17%
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	\$ 103.615.647.802	\$ 284.920.820.812	\$ 181.305.173.010	174,98%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.397.896.275	\$ 73.452.855	-\$ 1.324.443.420	-94,75%
190501	Seguros	\$ 1.345.288.775	\$ 39.323.748	-\$ 1.305.965.026	-97,08%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 52.607.500	\$ 34.129.107	-\$ 18.478.393	-35,13%
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	\$ 100.920.618.007	\$ 283.759.406.791	\$ 182.838.788.785	181,17%
190801	En Administración	\$ 100.920.618.007	\$ 283.759.406.791	\$ 182.838.788.785	181,17%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 172.211.178.927	\$ 177.180.245.350	\$ 4.969.066.422	2,89%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 117.154.348.863	\$ 123.455.407.104	\$ 6.301.058.241	5,38%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 117.154.348.863	\$ 123.455.407.104	\$ 6.301.058.241	5,38%
141521	Préstamos de consumo	\$ 117.154.348.863	\$ 123.455.407.104	\$ 6.301.058.241	5,38%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.538.462.601	\$ 26.434.008.351	-\$ 1.104.454.250	-4,01%
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 MARZO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3.502.635.415	\$ 3.502.635.415	\$ 0	0,00%
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	\$ 306.684.514	\$ 306.684.514	\$ 0	0,00%
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)	-\$ 6.522.123.433	-\$ 7.694.311.460	-\$ 1.172.188.028	17,97%
168501	Edificaciones	-\$ 414.400.231	-\$ 503.531.838	-\$ 89.131.607	21,51%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 252.532.321	-\$ 257.983.265	-\$ 5.450.944	2,16%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 1.108.126.524	-\$ 1.375.877.432	-\$ 267.750.908	24,16%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 733.510.720	-\$ 774.859.778	-\$ 41.349.058	5,64%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 2.463.112.748	-\$ 2.957.826.809	-\$ 494.714.061	20,08%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 1.441.059.948	-\$ 1.726.086.976	-\$ 285.027.029	19,78%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.060.013	-\$ 19.157.833	-\$ 3.097.820	19,29%
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	-\$ 77.336.485	-\$ 63.003.087	\$ 14.333.398	-18,53%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.518.367.463	\$ 27.290.829.895	-\$ 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)	-\$ 754.253.478	-\$ 891.394.452	-\$ 137.140.974	18,18%
195201	Edificaciones	-\$ 754.253.478	-\$ 891.394.452	-\$ 137.140.974	18,18%
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)	-\$ 4.222.670.553	-\$ 4.364.667.681	-\$ 141.997.128	3,36%
197507	Licencias	-\$ 3.465.645.747	-\$ 3.589.626.756	-\$ 123.981.009	3,58%
197508	Software	-\$ 482.038.401	-\$ 484.092.237	-\$ 2.053.836	0,43%
197590	Otros intangibles	-\$ 274.986.405	-\$ 290.948.688	-\$ 15.962.283	5,80%
	TOTAL ACTIVO	\$ 487.719.025.554	\$ 653.779.096.981	\$ 166.060.071.427	34,05%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.200.178.374	\$ 3.244.716.335	\$ 1.044.537.961	47,48%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.200.178.374	\$ 3.244.716.335	\$ 1.044.537.961	47,48%
812004	Administrativas	\$ 2.015.025.297	\$ 3.244.716.335	\$ 1.229.691.038	61,03%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 0	-\$ 185.153.077	-100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.469.062.945	\$ 24.504.633.792	\$ 35.570.847	0,15%
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	\$ 105.289.352	\$ 140.860.199	\$ 35.570.847	33,78%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.743.689	\$ 81.039.006	\$ 9.295.317	12,96%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 33.545.663	\$ 59.821.193	\$ 26.275.530	78,33%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.669.241.319	-\$ 27.749.350.127	-\$ 1.080.108.808	4,05%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 2.200.178.374	-\$ 3.244.716.335	-\$ 1.044.537.961	47,48%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 2.200.178.374	-\$ 3.244.716.335	-\$ 1.044.537.961	47,48%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.469.062.945	-\$ 24.504.633.792	-\$ 35.570.847	0,15%
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	-\$ 105.289.352	-\$ 140.860.199	-\$ 35.570.847	33,78%

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

Contador Público MARCOS AUGUSTO MORALES COLFAS
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 MARZO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 181.541.016.194	\$ 336.188.486.748	\$ 154.647.470.554	85,19%
24	Cuentas por pagar	\$ 21.911.612.632	\$ 7.238.612.502	-\$ 14.673.000.129	-66,96%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 6.629.211	\$ 2.454.665.831	\$ 2.448.036.621	36928,03%
240101	Bienes y servicios	\$ 6.629.211	\$ 2.454.665.831	\$ 2.448.036.621	36928,03%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 18.879.552.749	\$ 664.675.570	-\$ 18.214.877.178	-96,48%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 18.020.234.816	\$ 126.078.972	-\$ 17.894.155.845	-99,30%
240722	Estampillas	\$ 37.952.402	\$ 155.239.144	\$ 117.286.741	309,04%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 821.365.530	\$ 383.357.455	-\$ 438.008.075	-53,33%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 161.061.912	\$ 174.111.150	\$ 13.049.238	8,10%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 74.237.300	\$ 81.523.300	\$ 7.286.000	9,81%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 72.180.261	\$ 70.818.161	-\$ 1.362.100	-1,89%
242405	Cooperativas	\$ 11.823.891	\$ 9.541.510	-\$ 2.282.381	-19,30%
242410	Fondos mutuos	\$ 251.250	\$ 126.350	-\$ 124.900	-49,71%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.569.210	\$ 12.101.829	\$ 9.532.619	371,03%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 506.019.700	\$ 757.965.636	\$ 251.945.936	49,79%
243603	Honorarios	\$ 22.346.494	\$ 20.868.954	-\$ 1.477.540	-6,61%
243604	Comisiones	\$ 3.726.861	\$ 1.907.390	-\$ 1.819.472	-48,82%
243605	Servicios	\$ 59.396.653	\$ 55.854.913	-\$ 3.541.741	-5,96%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 25.573.717	\$ 113.148.619	\$ 87.574.902	342,44%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 6.414.332	\$ 4.170.333	-\$ 2.243.999	-34,98%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 329.459.489	\$ 405.644.818	\$ 76.185.329	23,12%
243626	Contratos de obra	\$ 17.020.462	\$ 93.007.037	\$ 75.986.575	446,44%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 18.066.406	\$ 6.791.004	-\$ 11.275.402	-62,41%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 9.946.398	\$ 42.503.682	\$ 32.557.283	327,33%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 2.423.020	\$ 72.388.489	\$ 69.965.469	2887,53%
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	\$ 2.423.020	\$ 72.388.489	\$ 69.965.469	2887,53%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 521.023.681	\$ 277.157.611	\$ 798.181.292	-153,19%
244501	Venta de bienes	\$ 128.008.979.704	\$ 135.982.926.098	\$ 7.973.946.394	6,23%
244502	Venta de servicios	\$ 11.240.843.393	\$ 11.710.611.442	\$ 469.768.049.00	4,18%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 78.323.383.135	-\$ 80.885.356.390	-\$ 2.561.973.255	3,27%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.508.564.124	-\$ 4.777.819.393	-\$ 269.255.269	5,97%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 461.610.092	-\$ 27.621.627	6,36%
244508	Valor pagado (DB)	-\$ 56.642.549.337	-\$ 61.429.232.337	-\$ 4.786.683.000	8,45%
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	\$ 2.873.179.485	\$ 2.833.877.978	-\$ 39.301.507	-1,37%
249027	Viatcos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
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	\$ 849.694	\$ 349.854	-\$ 499.840	-58,83%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 94.188.915	\$ 94.140.164	193104,07%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.706.163.178	\$ 2.645.514.367	-\$ 60.648.811	-2,24%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 141.309.927	\$ 80.396.232	-\$ 60.913.695	-43,11%
249051	Servicios Públicos	\$ 5.007.246	\$ 3.300	-\$ 5.003.946	-99,93%
249054	Honorarios	\$ 10.780.630	\$ 3	-\$ 10.780.627	-100,00%
249055	Servicios	\$ 2.762.759	\$ 7.168.007	\$ 4.405.248	159,45%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2.910.762.271	\$ 2.940.961.986	\$ 30.199.716	1,04%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.222.141.485	\$ 2.478.404.771	\$ 256.263.286	11,53%
251101	Nómina por pagar	\$ 212.256.086	\$ 186.117.609	-\$ 26.138.477	-12,31%
251102	Cesantias	\$ 29.673.093	\$ 206.653.654	\$ 176.980.561	596,43%
251104	Vacaciones	\$ 431.756.112	\$ 533.021.743	\$ 101.265.631	23,45%
251105	Prima de vacaciones	\$ 269.573.660	\$ 310.702.952	\$ 41.129.292	15,26%
251106	Prima de servicios	\$ 261.224.688	\$ 240.629.850	-\$ 20.594.838	-7,88%
251107	Prima de navidad	\$ 383.664.336	\$ 380.179.346	-\$ 3.484.990	-0,91%
251109	Bonificaciones	\$ 209.411.425	\$ 207.747.512	-\$ 1.663.913	-0,79%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 17.343.000	\$ 24.362.600	\$ 7.019.600	40,48%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 267.100.511	\$ 188.113.690	-\$ 78.986.821	-29,57%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 107.718.700	\$ 141.698.571	\$ 33.979.871	31,55%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 32.419.874	\$ 59.177.244	\$ 26.757.370	82,53%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 4.092.020	\$ 5.105.736	\$ 1.013.716	24,77%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 4.092.020	\$ 5.105.736	\$ 1.013.716	24,77%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 684.528.766	\$ 457.451.480	-\$ 227.077.286	-33,17%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 684.528.766	\$ 457.451.480	-\$ 227.077.286	-33,17%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 156.718.641.291	\$ 326.008.912.259	\$ 169.290.270.968	108,02%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 156.718.249.680	\$ 225.387.975.575	\$ 68.669.725.895	43,82%
290201	En administración	\$ 156.718.249.680	\$ 225.387.975.575	\$ 68.669.725.895	43,82%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 391.611	\$ 100.620.936.684	\$ 100.620.545.073	25694014,26%
291007	Ventas	\$ 391.611	\$ 100.620.936.684	\$ 100.620.545.073	25694014,26%



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11.086.360.180	\$ 1.974.105.540	-\$ 9.112.254.640	-82,19%
27	PROVISIONES	\$ 11.086.360.180	\$ 1.974.105.540	-\$ 9.112.254.640	-82,19%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.086.360.180	\$ 1.974.105.540	-\$ 9.112.254.640	-82,19%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 297.071.707	-\$ 8.855.299.854	-96,75%
270103	Administrativas	\$ 1.759.876.066	\$ 1.497.473.974	-\$ 262.402.093	-14,91%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 179.559.859	\$ 5.447.307	3,13%
	TOTAL PASIVO	\$ 192.627.376.374	\$ 338.162.592.288	\$ 145.535.215.914	75,55%
3	PATRIMONIO	\$ 295.091.649.180	\$ 315.616.504.693	\$ 20.524.855.513	6,96%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 295.091.649.180	\$ 315.616.504.693	\$ 20.524.855.513	6,96%
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	\$ 9.406.555.901	\$ 6.297.542.494	\$ 15.704.098.395	-166,95%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 9.406.555.901	\$ 6.297.542.494	\$ 15.704.098.395	-166,95%
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	\$ 487.719.025.554	\$ 653.779.096.981	\$ 166.060.071.427	34,05%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 48.903.936.614	\$ 46.973.021.564	-\$ 1.930.915.050	-3,95%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 48.903.936.614	\$ 46.973.021.564	-\$ 1.930.915.050	-3,95%
912002	Laborales	\$ 703.451.053	\$ 396.358.938	-\$ 307.092.115	-43,66%
912004	Administrativos	\$ 48.200.485.561	\$ 46.576.662.626	-\$ 1.623.822.935	-3,37%
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)	-\$ 73.727.841.466	-\$ 71.796.926.416	\$ 1.930.915.050	-2,62%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 48.903.936.614	-\$ 46.973.021.564	\$ 1.930.915.050	-3,95%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 48.903.936.614	-\$ 46.973.021.564	\$ 1.930.915.050	-3,95%
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 MARCOS AUGUSTO MORALES COLPAS
Coordinador Grupo Contabilidad TP.135463-1

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