



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-abr-22

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$16.470.164.063,05
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$0,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$3.883.425.571,31
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$3.291.843.696,46
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$47.167.782.729,92
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$681.927.731,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$51.137.380.190,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$608.058.557,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$360.498.520,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$6.360.833.046,82
MATERIAS PRIMAS	\$32.540.590.568,47
PRODUCTOS EN PROCESO	\$30.541.624.840,23
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$61.935.629,41
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.087.961.165,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$293.148.444.283,49

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$485.269.529.912,29

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$129.059.261.933,00

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)	(\$7.793.506.875,72)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$26.334.812.935,78

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$902.822.866,85)
INTANGIBLES	\$9.196.863.762,70
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.377.221.524,96)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.266.847.636,26

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$182.660.922.505,04

TOTAL ACTIVOS

\$667.930.452.417,33

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.751.161.670,95)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.751.161.670,95)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$4.638.046.509,05
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$1.235.136.606,83
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$178.351.349,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$466.747.962,23
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$140.970.718,48
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$637.742.028,02
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$100.620.274.943,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$235.075.265.633,30
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$661.740,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.824.994.317,44
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$3.019.010.864,51
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$12.909,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$452.667.818,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$349.293.653.637,00**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$6.306.029.088,08

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$6.306.029.088,08**

TOTAL PASIVOS **\$355.599.682.725,08**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$283.031.496.524,41
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$3.011.807.492,99
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$364.928.295,13
GANACIAS O PERDIADAS CALCULO ACTUARIAL	

TOTAL PATRIMONIO **\$312.330.769.692,25**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$667.930.452.417,33**

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 (E) TP.135453-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 SITUACION FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2021	PERIODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 329.569.076.781	\$ 485.269.529.912	\$ 155.700.453.131	47,24%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 9.266.327.877	\$ 16.481.914.063	\$ 7.215.586.186	77,87%
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	\$ 9.254.336.877	\$ 16.470.164.063	\$ 7.215.827.186	77,97%
111005	Cuenta corriente	\$ 21.359.877	\$ 18.190.268	-\$ 3.169.609	-14,84%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 9.232.977.000	\$ 16.451.973.795	\$ 7.218.996.795	78,19%
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	\$ 82.469.120.144	\$ 53.661.286.088	-\$ 28.807.834.056	-34,93%
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	\$ 5.511.108.137	\$ 3.883.425.571	-\$ 1.627.682.565	-29,53%
131604	Productos manufacturados	\$ 0	\$ 3.883.425.571	\$ 3.883.425.571	100,00%
131606	Bienes Comercializados	\$ 5.511.108.137	\$ 0	-\$ 5.511.108.137	-100,00%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7.085.605.239	\$ 3.291.843.696	-\$ 3.793.761.543	-53,54%
131719	Administración de Proyectos	\$ 7.085.605.239	\$ 3.291.843.696	-\$ 3.793.761.543	-53,54%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 70.492.246.537	\$ 47.167.782.730	-\$ 23.324.463.807	-33,09%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 68.982.666.357	\$ 40.854.508.970	-\$ 28.128.157.387	-40,78%
138435	Interes de Mora	\$ 157.649	\$ 428.161	\$ 270.512	171,59%
138436	Otros Intereses	\$ 17.556.234	\$ 23.790.162	\$ 6.233.928	35,51%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.491.866.298	\$ 6.289.055.437	\$ 4.797.189.139	321,56%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 619.839.769	-\$ 681.927.731	-\$ 62.087.962	10,02%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 619.839.769	-\$ 681.927.731	-\$ 62.087.962	10,02%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 54.410.341.825	\$ 51.384.940.227	-\$ 3.025.401.598	-5,56%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 54.141.056.649	\$ 51.137.380.190	-\$ 3.003.676.459	-5,55%
141521	Préstamos de consumo	\$ 54.141.056.649	\$ 51.137.380.190	-\$ 3.003.676.459	-5,55%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 574.750.153	\$ 608.058.557	\$ 33.308.404	5,80%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 574.750.153	\$ 608.058.557	\$ 33.308.404	5,80%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 305.464.977	-\$ 360.498.520	-\$ 55.033.543	18,02%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 305.464.977	-\$ 360.498.520	-\$ 55.033.543	18,02%
15	INVENTARIOS	\$ 72.173.037.517	\$ 69.443.048.456	-\$ 2.729.989.061	-3,78%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 4.544.456.969	\$ 6.360.833.047	\$ 1.816.376.078	39,97%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 4.544.456.969	\$ 6.360.833.047	\$ 1.816.376.078	39,97%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 39.288.266.514	\$ 32.540.590.568	-\$ 6.747.675.946	-17,17%
151201	Materias Primas	\$ 39.288.266.514	\$ 32.540.590.568	-\$ 6.747.675.946	-17,17%
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	\$ 28.340.314.034	\$ 30.541.624.840	\$ 2.201.310.806	7,77%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 28.340.314.034	\$ 30.541.624.840	\$ 2.201.310.806	7,77%
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	\$ 111.250.239.419	\$ 294.298.341.078	\$ 183.048.101.660	164,54%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.233.857.950	\$ 61.935.629	-\$ 1.171.922.321	-94,98%
190501	Seguros	\$ 1.190.984.588	\$ 39.323.748	-\$ 1.151.660.840	-96,70%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 42.873.362	\$ 22.611.881	-\$ 20.261.481	-47,26%
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	\$ 108.719.247.948	\$ 293.148.444.283	\$ 184.429.196.335	169,64%
190801	En Administración	\$ 108.719.247.948	\$ 293.148.444.283	\$ 184.429.196.335	169,64%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 169.540.293.862	\$ 182.660.922.505	\$ 13.120.628.643	7,74%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 114.606.161.775	\$ 129.059.261.933	\$ 14.453.100.158	12,61%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 114.606.161.775	\$ 129.059.261.933	\$ 14.453.100.158	12,61%
141521	Préstamos de consumo	\$ 114.606.161.775	\$ 129.059.261.933	\$ 14.453.100.158	12,61%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.439.746.882	\$ 26.334.812.936	-\$ 1.104.933.946	-4,03%
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	\$ 74.556.360	\$ 64.209.487	-\$ 10.346.873	-13,88%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 980.200	-\$ 5.973.113	-85,90%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 2.222.567	\$ 2.222.567	\$ 0	0,00%
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	\$ 686.720	\$ 686.720	\$ 0	0,00%
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 SITUACION FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2021	PERIODO 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)	\$ -6.616.209.294	\$ -7.793.506.876	\$ -1.177.297.582	17,79%
168501	Edificaciones	\$ -421.827.865	\$ -510.959.472	\$ -89.131.607	21,13%
168503	Redes líneas y cables	\$ -252.986.567	\$ -258.437.511	\$ -5.450.944	2,15%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -1.130.441.661	\$ -1.398.189.775	\$ -267.748.114	23,69%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -736.797.465	\$ -778.413.192	\$ -41.615.727	5,65%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -2.504.337.249	\$ -2.999.453.119	\$ -495.115.870	19,77%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -1.464.812.200	\$ -1.749.839.229	\$ -285.027.029	19,46%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ -16.129.229	\$ -19.227.049	\$ -3.097.820	19,21%
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	\$ -72.892.617	\$ -63.003.087	\$ 9.889.530	-13,57%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.494.385.205	\$ 27.266.847.636	\$ -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)	\$ -765.681.893	\$ -902.822.867	\$ -137.140.974	17,91%
195201	Edificaciones	\$ -765.681.893	\$ -902.822.867	\$ -137.140.974	17,91%
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)	\$ -4.235.224.397	\$ -4.377.221.525	\$ -141.997.128	3,35%
197507	Licencias	\$ -3.476.698.248	\$ -3.600.679.257	\$ -123.981.009	3,57%
197508	Software	\$ -482.209.554	\$ -484.263.390	\$ -2.053.836	0,43%
197590	Otros intangibles	\$ -276.316.595	\$ -292.278.878	\$ -15.962.283	5,78%
	TOTAL ACTIVO	\$ 499.109.370.643	\$ 667.930.452.417	\$ 168.821.081.774	33,82%
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	\$ 24.469.396.611	\$ 24.506.445.336	\$ 37.048.725	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	\$ 105.623.018	\$ 142.671.743	\$ 37.048.725	35,08%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.743.689	\$ 81.039.006	\$ 9.295.317	12,96%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 33.879.329	\$ 61.632.737	\$ 27.753.408	81,92%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -26.669.574.985	\$ -27.751.161.671	\$ -1.081.586.686	4,06%
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)	\$ -24.469.396.611	\$ -24.506.445.336	\$ -37.048.725	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	\$ -105.623.018	\$ -142.671.743	\$ -37.048.725	35,08%

Mayor EDUARDO MAURICIO BAVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público MARCOS AUGUSTO MORALES CCEPAS
Coordinador Grupo Contabilidad (E) TP.135463-T

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



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 199.760.131.009	\$ 349.293.653.637	\$ 149.533.522.628	74,86%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 4.678.990.101	\$ 10.125.759.727	\$ 5.446.769.627	116,41%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 871.751.700	\$ 4.638.046.509	\$ 3.766.294.809	432,04%
240101	Bienes y servicios	\$ 871.751.700	\$ 4.638.046.509	\$ 3.766.294.809	432,04%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 845.542.259	\$ 1.235.136.607	\$ 389.594.348	46,08%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 27.690.569	\$ 660.071.304	\$ 632.380.735	2283,74%
240722	Estampillas	\$ 37.952.402	\$ 213.044.845	\$ 175.092.442	461,35%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 779.899.287	\$ 362.020.458	-\$ 417.878.829	-53,58%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 179.721.696	\$ 178.351.349	-\$ 1.370.347	-0,76%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 91.964.900	\$ 84.248.900	-\$ 7.716.000	-8,39%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 73.628.761	\$ 73.757.561	\$ 128.800	0,17%
242405	Cooperativas	\$ 12.450.741	\$ 9.696.410	-\$ 2.754.331	-22,12%
242410	Fondos mutuos	\$ 133.750	\$ 67.450	-\$ 66.300	-49,57%
242411	Embargos Judiciales	\$ 1.543.544	\$ 10.581.028	\$ 9.037.484	585,50%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 441.105.604	\$ 466.747.962	\$ 25.642.358	5,81%
243603	Honorarios	\$ 22.506.477	\$ 17.648.183	-\$ 4.858.294	-21,59%
243604	Comisiones	\$ 2.060.955	\$ 1.907.390	-\$ 153.566	-7,45%
243605	Servicios	\$ 45.340.959	\$ 52.893.090	\$ 7.552.131	16,66%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 3.947.236	\$ 30.613.307	\$ 26.666.072	675,56%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 6.139.332	\$ 6.128.333	-\$ 10.999	-0,18%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 297.724.121	\$ 324.398.182	\$ 26.674.062	8,96%
243626	Contratos de obra	\$ 16.051.253	\$ 72.423.686	\$ 56.372.433	351,20%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 23.062.896	-\$ 97.746.272	-\$ 120.809.168	-523,82%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 10.203.487	\$ 44.413.176	\$ 34.209.689	335,27%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 0	\$ 140.970.718	\$ 140.970.718	100,00%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 0	\$ 41.600	\$ 41.600	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 0	\$ 140.929.118	\$ 140.929.118	100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 554.697.195	\$ 637.742.028	\$ 1.192.439.223	-214,97%
244501	Venta de bienes	\$ 128.066.700.818	\$ 136.590.012.854	\$ 8.523.312.036	6,66%
244502	Venta de servicios	\$ 11.247.762.266	\$ 11.719.367.113	\$ 471.604.847.000	4,19%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 78.370.416.089	-\$ 81.124.911.820	-\$ 2.754.495.731	3,51%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.559.844.472	-\$ 4.793.521.773	-\$ 233.677.301	5,12%
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	-\$ 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	\$ 2.891.795.800	\$ 2.824.994.317	-\$ 66.801.483	-2,31%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 285.699	\$ 285.699	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	\$ 850.230	\$ 421.063	-\$ 429.167	-50,48%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 94.188.915	\$ 94.140.164	193104,07%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.709.335.674	\$ 2.635.674.346	-\$ 73.661.328	-2,72%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 148.584.227	\$ 85.404.232	-\$ 63.179.995	-42,52%
249051	Servicios Públicos	\$ 767.960	\$ 0	-\$ 767.960	-100,00%
249054	Honorarios	\$ 18.673.727	\$ 4	-\$ 18.673.723	-100,00%
249055	Servicios	\$ 7.277.932	\$ 2.762.759	-\$ 4.515.173	-62,04%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3.538.989.899	\$ 3.471.691.592	-\$ 67.298.307	-1,90%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.858.830.189	\$ 3.019.010.865	\$ 160.180.675	5,60%
251101	Nómina por pagar	\$ 422.633.113	\$ 194.922.120	-\$ 227.710.993	-53,88%
251102	Cesantias	\$ 59.958.481	\$ 207.321.540	\$ 147.363.059	245,78%
251104	Vacaciones	\$ 544.725.977	\$ 674.563.362	\$ 129.837.385	23,84%
251105	Prima de vacaciones	\$ 319.160.424	\$ 387.990.968	\$ 68.830.544	21,57%
251106	Prima de servicios	\$ 318.810.232	\$ 318.036.094	-\$ 774.138	-0,24%
251107	Prima de navidad	\$ 503.048.641	\$ 537.013.741	\$ 33.965.100	6,75%
251109	Bonificaciones	\$ 254.006.917	\$ 267.150.435	\$ 13.143.518	5,17%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 17.447.100	\$ 24.920.200	\$ 7.473.100	42,83%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 270.701.731	\$ 247.742.490	-\$ 22.959.241	-8,48%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 110.098.300	\$ 117.194.971	\$ 7.096.671	6,45%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 38.239.274	\$ 42.154.944	\$ 3.915.670	10,24%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 160.066	\$ 12.909	-\$ 147.157	-91,94%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 160.066	\$ 12.909	-\$ 147.157	-91,94%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 679.999.644	\$ 452.667.819	-\$ 227.331.825	-33,43%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 679.999.644	\$ 452.667.819	-\$ 227.331.825	-33,43%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 191.542.151.009	\$ 335.696.202.317	\$ 144.154.051.308	75,25%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 0	\$ 100.620.274.943	\$ 100.620.274.943	100,00%
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$ 0	\$ 100.620.274.943	\$ 100.620.274.943	100,00%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 191.541.759.398	\$ 235.075.265.633	\$ 43.533.506.235	22,73%
290201	En administración	\$ 191.541.759.398	\$ 235.075.265.633	\$ 43.533.506.235	22,73%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 391.611	\$ 661.741	\$ 270.130	68,98%
291007	Ventas	\$ 391.611	\$ 661.741	\$ 270.130	68,98%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11,086,360.180	\$ 6,306,029.088	-\$ 4,780,331.092	-43,12%
27	PROVISIONES	\$ 11,086,360.180	\$ 6,306,029.088	-\$ 4,780,331.092	-43,12%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11,086,360.180	\$ 6,306,029.088	-\$ 4,780,331.092	-43,12%
270101	Civiles	\$ 9,152,371.561	\$ 4,628,995.255	-\$ 4,523,376.306	-49,42%
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	\$ 210,846,491.189	\$ 355,599,682.725	\$ 144,753,191.536	68,65%
3	PATRIMONIO	\$ 288,262,879.454	\$ 312,330,769.692	\$ 24,067,890.238	8,35%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 288,262,879.454	\$ 312,330,769.692	\$ 24,067,890.238	8,35%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 278,000,773.034	\$ 283,031,496.524	\$ 5,030,723.491	1,81%
310506	Capital fiscal	\$ 278,000,773.034	\$ 283,031,496.524	\$ 5,030,723.491	1,81%
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	-\$ 15,859,936.296	\$ 3,011,807.493	\$ 18,871,743.789	-118,99%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 15,859,936.296	\$ 3,011,807.493	\$ 18,871,743.789	-118,99%
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	\$ 499,109,370.643	\$ 667,930,452.417	\$ 168,821,081.774	33,82%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 48,917,570.936	\$ 46,973,021.564	-\$ 1,944,549.372	-3,98%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 48,917,570.936	\$ 46,973,021.564	-\$ 1,944,549.372	-3,98%
912002	Laborales	\$ 715,017.362	\$ 396,358.938	-\$ 318,658.424	-44,57%
912004	Administrativos	\$ 48,202,553.574	\$ 46,576,662.626	-\$ 1,625,890.948	-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)	-\$ 73,741,475.788	-\$ 71,796,926.416	\$ 1,944,549.372	-2,64%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 48,917,570.936	-\$ 46,973,021.564	\$ 1,944,549.372	-3,98%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 48,917,570.936	-\$ 46,973,021.564	\$ 1,944,549.372	-3,98%
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 EDUARDO MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público MARCOS AUGUSTO MORALES COPEAS
Coordinador Grupo Contabilidad (E) TP 135484-T

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