



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

A C T I V O

ACTIVO CORRIENTE

31-may-22

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$12.359.359.060,42
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$0,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$1.816.867.468,31
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$2.763.349.580,68
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$41.812.162.388,64
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$681.927.731,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$51.107.100.350,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$643.935.642,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$377.323.055,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$10.877.185.454,71
MATERIAS PRIMAS	\$33.129.388.925,58
PRODUCTOS EN PROCESO	\$26.053.038.730,37
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$53.704.241,41
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.087.961.165,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$279.870.687.076,72

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$460.527.401.119,97

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$134.368.587.587,00

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)	(\$7.892.702.290,95)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$26.235.617.520,55

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$914.251.281,37)
INTANGIBLES	\$9.196.863.762,70
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.389.775.368,95)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.242.865.377,75

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$187.847.070.485,30

TOTAL ACTIVOS

\$648.374.471.605,27

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.755.315.362,95)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.755.315.362,95)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$1.478.816.892,73
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$1.212.161.550,12
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$175.261.388,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$695.105.082,89
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$298.813.474,50
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$155.876.273,59
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$91.132.346.633,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$226.951.018.696,95
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$661.740,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.807.934.002,92
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$3.581.483.227,51
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$3.781.541,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$447.884.157,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$328.944.914.898,35**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS **\$6.306.029.088,08**

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

TOTAL PASIVOS **\$335.250.943.986,43**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$283.031.496.524,41
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$3.804.565.419,58
GANACIAS O PERDIDAS CALCULO ACTUARIAL	\$364.928.295,13

TOTAL PATRIMONIO **\$313.123.527.618,84**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$648.374.471.605,27**

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

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

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

Contador Público PAULA ANDREA VILLARREAL OCAÑA
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 109823-T

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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 327.620.566.211	\$ 460.527.401.119	\$ 132.906.834.908	40,57%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 13.594.563.542	\$ 12.371.109.060	-\$ 1.223.454.482	-9,00%
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	\$ 13.582.572.542	\$ 12.359.359.060	-\$ 1.223.213.482	-9,01%
111005	Cuenta corriente	\$ 42.922.248	\$ 21.505.274	-\$ 21.416.974	-49,90%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 13.539.650.294	\$ 12.337.853.786	-\$ 1.201.796.508	-8,88%
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	\$ 82.021.303.066	\$ 45.710.613.528	-\$ 36.310.689.538	-44,27%
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	\$ 4.483.518.404	\$ 1.816.867.468	-\$ 2.666.650.936	-59,48%
131604	Productos manufacturados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
131606	Bienes Comercializados	\$ 4.483.518.404	\$ 1.816.867.468	-\$ 2.666.650.936	-59,48%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7.079.181.300	\$ 2.763.349.581	-\$ 4.315.831.719	-60,97%
131719	Administración de Proyectos	\$ 7.079.181.300	\$ 2.763.349.581	-\$ 4.315.831.719	-60,97%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 71.076.129.002	\$ 41.812.162.389	-\$ 29.263.966.614	-41,17%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 69.532.269.731	\$ 40.136.368.119	-\$ 29.395.901.612	-42,28%
138435	Interes de Mora	\$ 226.980	\$ 265.815	\$ 38.835	7,11%
138436	Otros Intereses	\$ 20.321.022	\$ 21.023.825	\$ 702.803	3,46%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.523.311.270	\$ 1.654.504.629	\$ 131.193.360	8,61%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 617.525.640	-\$ 681.927.731	-\$ 64.402.091	10,43%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 617.525.640	-\$ 681.927.731	-\$ 64.402.091	10,43%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 53.803.642.413	\$ 51.373.712.937	-\$ 2.429.929.476	-4,52%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 53.512.525.377	\$ 51.107.100.350	-\$ 2.405.425.027	-4,50%
141521	Préstamos de consumo	\$ 53.512.525.377	\$ 51.107.100.350	-\$ 2.405.425.027	-4,50%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 634.544.507	\$ 643.935.642	\$ 9.391.135	1,48%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 634.544.507	\$ 643.935.642	\$ 9.391.135	1,48%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 343.427.471	-\$ 377.323.055	-\$ 33.895.584	9,87%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 343.427.471	-\$ 377.323.055	-\$ 33.895.584	9,87%
15	INVENTARIOS	\$ 66.131.522.686	\$ 70.059.613.111	\$ 3.928.090.424	5,94%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 2.784.306.079	\$ 10.877.185.455	\$ 8.092.879.375	290,66%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 2.784.306.079	\$ 10.877.185.455	\$ 8.092.879.375	290,66%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 38.242.334.903	\$ 33.129.388.926	-\$ 5.112.945.978	-13,37%
151201	Materias Primas	\$ 38.242.334.903	\$ 33.129.388.926	-\$ 5.112.945.978	-13,37%
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	\$ 25.104.881.704	\$ 26.053.038.730	\$ 948.157.027	3,78%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 25.104.881.704	\$ 26.053.038.730	\$ 948.157.027	3,78%
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	\$ 112.069.524.503	\$ 281.012.352.483	\$ 168.942.827.979	150,75%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.069.600.005	\$ 53.704.241	-\$ 1.015.895.764	-94,98%
190501	Seguros	\$ 1.032.131.873	\$ 39.323.748	-\$ 992.808.125	-96,19%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 37.468.132	\$ 14.380.493	-\$ 23.087.639	-61,62%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1.087.961.165	\$ 1.087.961.165	\$ 0	0,00%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 1.087.961.165	\$ 1.087.961.165	\$ 0	0,00%
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	\$ 109.911.963.333	\$ 279.870.687.076	\$ 169.958.723.743	154,63%
190801	En Administración	\$ 109.911.963.333	\$ 279.870.687.076	\$ 169.958.723.743	154,63%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 165.762.988.845	\$ 187.847.070.485	\$ 22.084.081.640	13,32%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 110.951.365.953	\$ 134.368.587.587	\$ 23.417.221.634	21,11%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 110.951.365.953	\$ 134.368.587.587	\$ 23.417.221.634	21,11%
141521	Préstamos de consumo	\$ 110.951.365.953	\$ 134.368.587.587	\$ 23.417.221.634	21,11%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.341.219.946	\$ 26.235.617.521	-\$ 1.105.602.425	-4,04%
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%

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	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-\$ 6.714.736.230	-\$ 7.892.702.291	-\$ 1.177.966.061	17,54%
168501	Edificaciones	-\$ 429.255.499	-\$ 518.387.106	-\$ 89.131.607	20,76%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 253.440.812	-\$ 258.891.756	-\$ 5.450.944	2,15%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 1.152.754.003	-\$ 1.420.502.118	-\$ 267.748.114	23,23%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 740.084.210	-\$ 781.966.606	-\$ 41.882.396	5,66%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 2.545.561.749	-\$ 3.041.079.429	-\$ 495.517.680	19,47%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 1.488.564.452	-\$ 1.773.591.481	-\$ 285.027.029	19,15%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.198.445	-\$ 19.296.265	-\$ 3.097.820	19,12%
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	\$ 27.470.402.946	\$ 27.242.865.378	-\$ 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	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-\$ 777.110.307	-\$ 914.251.281	-\$ 137.140.974	17,65%
195201	Edificaciones	-\$ 777.110.307	-\$ 914.251.281	-\$ 137.140.974	17,65%
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)	-\$ 4.247.778.241	-\$ 4.389.775.369	-\$ 141.997.128	3,34%
197507	Licencias	-\$ 3.487.750.749	-\$ 3.611.731.758	-\$ 123.981.009	3,55%
197508	Software	-\$ 482.380.707	-\$ 484.434.543	-\$ 2.053.836	0,43%
197590	Otros intangibles	-\$ 277.646.786	-\$ 293.609.068	-\$ 15.962.283	5,75%
TOTAL ACTIVO		\$ 493.383.555.056	\$ 648.374.471.604	\$ 154.990.916.548	31,41%
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	\$ 24.471.439.601	\$ 24.510.599.028	\$ 39.159.427	0,16%
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	\$ 107.666.008	\$ 146.825.435	\$ 39.159.427	36,37%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.743.689	\$ 81.039.006	\$ 9.295.317	12,96%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 35.922.319	\$ 65.786.429	\$ 29.864.110	83,14%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.671.617.975	-\$ 27.755.315.363	-\$ 1.083.697.388	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)	-\$ 24.471.439.601	-\$ 24.510.599.028	-\$ 39.159.427	0,16%
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	-\$ 107.666.008	-\$ 146.825.435	-\$ 39.159.427	36,37%

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

Contador Público PAULA ANDREA VILLARREAL OCAÑA
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) 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 SITUACION FINANCIERA
A 31 DE MAYO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2021	PERIODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 199.486.931.286	\$ 328.944.914.897	\$ 129.457.983.611	64,90%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 5.156.914.508	\$ 6.827.738.900	\$ 1.670.824.393	32,40%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 756.665.235	\$ 1.478.816.893	\$ 722.151.657	95,44%
240101	Bienes y servicios	\$ 756.665.235	\$ 1.478.816.893	\$ 722.151.657	95,44%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 780.028.315	\$ 1.212.161.550	\$ 432.133.235	55,40%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 22.205.726	\$ 591.734.113	\$ 569.528.387	2564,78%
240722	Estampillas	\$ 38.032.829	\$ 275.837.291	\$ 237.804.462	625,26%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 719.789.760	\$ 344.590.146	-\$ 375.199.614	-52,13%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 199.566.877	\$ 175.261.388	-\$ 24.305.489	-12,18%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 125.167.800	\$ 82.378.600	-\$ 42.789.200	-34,19%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 59.865.661	\$ 71.802.461	\$ 11.936.800	19,94%
242405	Cooperativas	\$ 11.757.849	\$ 9.476.641	-\$ 2.281.208	-19,40%
242410	Fondos mutuos	\$ 150.000	\$ 72.900	-\$ 77.100	-51,40%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.625.567	\$ 11.530.786	\$ 8.905.219	339,17%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 558.297.984	\$ 695.105.083	\$ 136.807.099	24,50%
243603	Honorarios	\$ 23.549.363	\$ 14.723.666	-\$ 8.825.697	-37,46%
243604	Comisiones	\$ 2.088.763	\$ 1.907.390	-\$ 181.374	-8,68%
243605	Servicios	\$ 135.875.163	\$ 89.887.641	-\$ 45.987.522	-33,85%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 23.577.481	\$ 214.577.765	\$ 191.000.284	810,10%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 4.904.332	\$ 4.412.333	-\$ 491.999	-10,02%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 299.235.184	\$ 343.696.100	\$ 44.460.916	14,86%
243626	Contratos de obra	\$ 16.051.253	\$ 135.577.430	\$ 119.526.177	744,65%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 28.878.385	-\$ 203.248.909	-\$ 232.127.294	-803,81%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 10.069.172	\$ 79.502.780	\$ 69.433.609	689,57%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 0	\$ 298.813.475	\$ 298.813.475	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 vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 0	\$ 298.813.475	\$ 298.813.475	100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 11.434.540	\$ 155.876.274	\$ 167.310.814	-1463,21%
244501	Venta de bienes	\$ 126.626.533.862	\$ 137.366.819.301	\$ 8.740.285.439	6,80%
244502	Venta de servicios	\$ 11.258.263.860	\$ 11.762.527.790	\$ 504.263.930.00	4,48%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 78.394.152.186	-\$ 81.446.709.334	-\$ 3.052.557.149	3,89%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.563.180.558	-\$ 4.800.354.337	-\$ 237.173.780	5,20%
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	-\$ 62.402.435.337	-\$ 5.759.886.000	10,17%
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	\$ 2.870.020.400	\$ 2.807.934.002	-\$ 62.086.398	-2,16%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	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	\$ 922.709	\$ 491.126	-\$ 431.584	-46,77%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 94.188.915	\$ 94.140.164	193104,07%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.701.323.891	\$ 2.618.363.027	-\$ 82.960.864	-3,07%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 122.594.327	\$ 85.613.732	-\$ 36.980.595	-30,17%
249051	Servicios Públicos	\$ 14.541.381	\$ 0	-\$ 14.541.381	-100,00%
249054	Honorarios	\$ 17.054.109	\$ 4	-\$ 17.054.105	-100,00%
249055	Servicios	\$ 7.277.932	\$ 3.019.898	-\$ 4.258.034	-58,51%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3.622.488.000	\$ 4.033.148.926	\$ 410.660.926	11,34%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.943.773.852	\$ 3.581.483.228	\$ 637.709.375	21,65%
251101	Nómina por pagar	\$ 175.803.586	\$ 275.035.482	\$ 99.231.896	56,44%
251102	Cesantias	\$ 60.147.350	\$ 211.664.414	\$ 151.517.064	251,91%
251104	Vacaciones	\$ 656.682.848	\$ 807.233.400	\$ 150.550.552	22,93%
251105	Prima de vacaciones	\$ 370.054.968	\$ 457.944.016	\$ 87.889.048	23,75%
251106	Prima de servicios	\$ 388.357.354	\$ 387.004.719	-\$ 1.352.635	-0,35%
251107	Prima de navidad	\$ 650.690.081	\$ 684.824.617	\$ 34.134.536	5,25%
251109	Bonificaciones	\$ 312.876.261	\$ 325.370.675	\$ 12.494.414	3,99%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 12.972.000	\$ 27.502.600	\$ 14.530.600	189,10%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 222.916.131	\$ 248.399.490	\$ 25.483.359	11,43%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 75.803.800	\$ 104.212.371	\$ 28.408.571	37,48%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 17.469.474	\$ 42.291.444	\$ 24.821.970	142,09%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 3.243.626	\$ 3.781.541	\$ 537.915	16,58%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 3.243.626	\$ 3.781.541	\$ 537.915	16,58%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 675.470.522	\$ 447.884.158	-\$ 227.586.364	-33,69%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 675.470.522	\$ 447.884.158	-\$ 227.586.364	-33,69%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 190.707.528.778	\$ 318.084.027.071	\$ 127.376.498.292	66,79%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 0	\$ 91.132.346.633	\$ 91.132.346.633	100,00%
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$ 0	\$ 91.132.346.633	\$ 91.132.346.633	100,00%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 190.707.137.168	\$ 226.951.018.697	\$ 36.243.881.529	19,00%
290201	En administración	\$ 190.707.137.168	\$ 226.951.018.697	\$ 36.243.881.529	19,00%
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 31 DE MAYO 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	\$ 210.573.291.466	\$ 335.250.943.985	\$ 124.677.652.519	59,21%
3	PATRIMONIO	\$ 282.810.263.590	\$ 313.123.527.619	\$ 30.313.264.029	10,72%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 282.810.263.590	\$ 313.123.527.619	\$ 30.313.264.029	10,72%
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	-\$ 21.312.552.160	\$ 3.804.565.420	\$ 25.117.117.579	-117,85%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 21.312.552.160	\$ 3.804.565.420	\$ 25.117.117.579	-117,85%
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	\$ 493.383.555.056	\$ 648.374.471.604	\$ 154.990.916.548	31,41%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 48.943.394.861	\$ 46.973.021.564	-\$ 1.970.373.297	-4,03%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 48.943.394.861	\$ 46.973.021.564	-\$ 1.970.373.297	-4,03%
912002	Laborales	\$ 715.017.362	\$ 396.358.938	-\$ 318.658.424	-44,57%
912004	Administrativos	\$ 48.228.377.499	\$ 46.576.662.626	-\$ 1.651.714.873	-3,42%
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)	-\$ 73.767.299.713	-\$ 71.796.926.416	\$ 1.970.373.297	-2,67%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 48.943.394.861	-\$ 46.973.021.564	\$ 1.970.373.297	-4,03%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 48.943.394.861	-\$ 46.973.021.564	\$ 1.970.373.297	-4,03%
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 RAVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público PAULA ANDREA VILLARREAL OCAÑA
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 109823-T

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