



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-jun-22

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$10.137.014.721,18
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$0,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$2.679.639.364,31
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$3.619.980.333,23
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$41.268.070.481,93
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$681.927.731,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$51.714.256.949,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$620.723.484,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$383.858.938,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$8.215.922.007,97
MATERIAS PRIMAS	\$35.227.733.395,40
PRODUCTOS EN PROCESO	\$25.292.411.609,42
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.822.743.351,67
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.087.961.165,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$264.873.414.639,83

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$445.505.996.656,07

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$140.835.597.878,00

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	\$6.330.229.891,47
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)	(\$7.991.826.957,06)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$26.607.883.725,52

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$925.679.695,89)
INTANGIBLES	\$9.336.483.762,70
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.395.580.444,09)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.365.251.888,09

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$194.808.733.491,61

TOTAL ACTIVOS

\$640.314.730.147,68

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.970.181.346,90)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.970.181.346,90)



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$6.169.430.045,95
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$1.237.823.841,31
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$174.900.827,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$281.671.106,72
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$137.883.360,56
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$1.589.971.813,55
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$82.855.545.821,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$220.721.067.061,12
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$661.740,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.973.844.619,29
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$4.117.878.791,95
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$2.400,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$440.975.290,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$320.705.426.956,59**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$6.586.204.881,62

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$6.586.204.881,62**

TOTAL PASIVOS **\$327.291.631.838,21**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$283.031.496.524,41
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$3.704.136.110,21
GANACIAS O PERDIDAS CALCULO ACTUARIAL	\$364.928.295,13

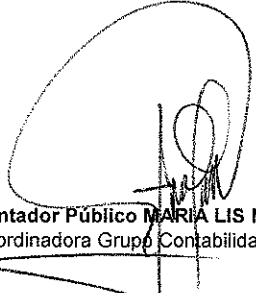
TOTAL PATRIMONIO **\$313.023.098.309,47**

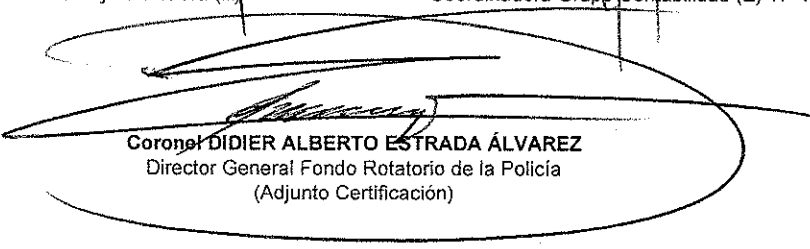
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$640.314.730.147,68**

CUENTAS ACREEDORAS (\$69.722.128.997,17)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$69.722.128.997,17)**


Teniente Coronel CLAUDIA MARCELA CAÑAS PEÑA
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)


Contador Público MARIA LIS NARVAEZ PRADO
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 115243-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 JUNIO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2021	PERIODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 340.848.767.780	\$ 445.505.996.656	\$ 104.657.228.876	30,70%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 13.681.828.371	\$ 18.148.764.721	\$ 3.533.063.649	-25,82%
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	\$ 13.669.837.371	\$ 10.137.014.721	\$ -3.532.822.649	-25,84%
111005	Cuenta corriente	\$ 11.017.494	\$ 8.528.593	\$ -2.488.901	-22,59%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 13.658.819.877	\$ 10.128.486.128	\$ -3.530.333.749	-25,85%
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	\$ 91.852.984.288	\$ 46.885.924.270	\$ -44.967.060.018	-48,96%
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	\$ 2.966.903.027	\$ 2.679.639.364	\$ -287.263.663	-9,68%
131604	Productos manufacturados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
131606	Bienes Comercializados	\$ 2.966.903.027	\$ 2.679.639.364	\$ -287.263.663	-9,68%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 376.444.480	\$ 3.619.980.333	\$ 3.243.535.853	861,62%
131719	Administración de Proyectos	\$ 376.444.480	\$ 3.619.980.333	\$ 3.243.535.853	861,62%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 89.136.140.428	\$ 41.268.070.482	\$ -47.868.069.946	-53,70%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 87.870.564.651	\$ 40.194.530.563	\$ -47.676.034.088	-54,26%
138435	Interes de Mora	\$ 238.158	\$ 500.612	\$ 262.454	110,20%
138436	Otros Intereses	\$ 19.273.465	\$ 18.911.306	\$ -362.159	-1,88%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.246.064.155	\$ 1.054.128.001	\$ -191.936.154	-15,40%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ -626.503.647	\$ -681.927.731	\$ -55.424.084	8,85%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	\$ -626.503.647	\$ -681.927.731	\$ -55.424.084	8,85%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 54.261.408.392	\$ 51.951.121.495	\$ -2.310.286.897	-4,26%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 53.955.361.108	\$ 51.714.256.949	\$ -2.241.104.159	-4,15%
141521	Préstamos de consumo	\$ 53.955.361.108	\$ 51.714.256.949	\$ -2.241.104.159	-4,15%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 687.184.777	\$ 620.723.484	\$ -66.461.293	-9,67%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 687.184.777	\$ 620.723.484	\$ -66.461.293	-9,67%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	\$ -381.137.493	\$ -383.858.938	\$ -2.721.446	0,71%
148003	Préstamos concedidos	\$ -381.137.493	\$ -383.858.938	\$ -2.721.446	0,71%
15	INVENTARIOS	\$ 60.174.667.448	\$ 68.736.067.013	\$ 8.561.399.565	14,23%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 6.391.799.772	\$ 8.215.922.008	\$ 1.824.122.236	28,54%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 6.391.799.772	\$ 8.215.922.008	\$ 1.824.122.236	28,54%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 38.155.735.833	\$ 35.227.733.395	\$ -2.928.002.438	-7,67%
151201	Materias Primas	\$ 38.155.735.833	\$ 35.227.733.395	\$ -2.928.002.438	-7,67%
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	\$ 15.627.131.842	\$ 25.292.411.609	\$ 9.665.279.767	61,85%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 15.627.131.842	\$ 25.292.411.609	\$ 9.665.279.767	61,85%
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	\$ 120.877.869.282	\$ 267.784.119.157	\$ 146.906.249.875	121,53%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.089.600.005	\$ 1.822.743.352	\$ 733.143.346	70,41%
190501	Seguros	\$ 1.032.131.873	\$ 1.808.083.648	\$ 775.951.774	75,18%
190580	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 37.468.132	\$ 14.659.704	\$ -22.808.428	-60,87%
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	\$ 118.720.308.111	\$ 264.873.414.640	\$ 146.153.106.529	123,11%
190801	En Administración	\$ 118.720.308.111	\$ 264.873.414.640	\$ 146.153.106.529	123,11%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 164.719.982.807	\$ 194.808.733.492	\$ 30.088.050.685	18,27%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 110.012.223.910	\$ 140.835.597.878	\$ 30.823.373.968	28,02%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 110.012.223.910	\$ 140.835.597.878	\$ 30.823.373.968	28,02%
141521	Préstamos de consumo	\$ 110.012.223.910	\$ 140.835.597.878	\$ 30.823.373.968	28,02%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.261.038.209	\$ 26.607.883.726	\$ -653.154.484	-2,40%
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	\$ 64.209.487	\$ 64.209.487	\$ 0	0,00%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 980.200	\$ 980.200	\$ 0	0,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 2.222.567	\$ 2.222.567	\$ 0	0,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 60.320.000	\$ 60.320.000	\$ 0	0,00%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelaría	\$ 586.720	\$ 686.720	\$ 100.000	17,04%
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%
1690	REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 269.748.392	\$ 269.748.392	\$ 0	0,00%
169009	Líneas y cables de conducción	\$ 126.536.987	\$ 126.536.987	\$ 0	0,00%
169010	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 30 DE JUNIO 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	\$ 969.635.785	\$ 1.011.620.980	\$ 41.985.195	4,33%
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	\$ 56.631.053	\$ 56.631.053	\$ 0	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.837.138.520	\$ 6.330.228.891	\$ 493.091.371	8,45%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.204.190.161	\$ 1.204.190.161	\$ 0	0,00%
167002	Equipo de computación	\$ 1.211.556.992	\$ 1.702.418.606	\$ 490.861.613	40,51%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 3.421.391.367	\$ 3.423.621.125	\$ 2.229.758	0,07%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 3.044.430.291	\$ 3.044.430.291	\$ 0	0,00%
167502	Terrestre	\$ 2.419.859.851	\$ 2.419.859.851	\$ 0	0,00%
167506	De elevación	\$ 624.770.440	\$ 624.770.440	\$ 0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 31.626.147	\$ 31.626.147	\$ 0	0,00%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 31.626.147	\$ 31.626.147	\$ 0	0,00%
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%
1686	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ -6.803.595.907	\$ -7.991.826.957	\$ -1.188.231.050	17,46%
168501	Edificaciones	\$ -436.683.133	\$ -526.814.740	\$ -89.131.607	20,41%
168503	Redes líneas y cables	\$ -253.895.057	\$ -259.346.001	\$ -5.450.944	2,15%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -1.175.086.346	\$ -1.442.686.828	\$ -267.600.481	22,77%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -744.013.149	\$ -785.623.767	\$ -41.610.619	5,58%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -2.584.099.100	\$ -3.082.543.589	\$ -498.444.489	19,29%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -1.512.316.705	\$ -1.797.343.733	\$ -285.027.029	18,85%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelaría	\$ -18.534.888	\$ -19.365.481	\$ -830.593	4,48%
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	\$ -63.003.087	\$ -63.118.375	\$ -115.288	0,18%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.446.420.688	\$ 27.365.251.888	\$ -81.168.800	-0,30%
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)	\$ -788.538.722	\$ -925.879.696	\$ -137.140.974	17,39%
195201	Edificaciones	\$ -788.538.722	\$ -925.879.696	\$ -137.140.974	17,39%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.136.614.229	\$ 9.336.483.763	\$ 199.869.533	2,19%
197007	Licencias	\$ 3.729.309.064	\$ 3.789.558.597	\$ 60.249.533	1,62%
197008	Software	\$ 4.930.794.939	\$ 5.070.414.939	\$ 139.620.000	2,83%
197090	Otros intangibles	\$ 476.510.227	\$ 476.510.227	\$ 0	0,00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ -4.251.683.085	\$ -4.395.580.444	\$ -143.897.359	3,38%
197507	Licencias	\$ -3.490.154.250	\$ -3.614.830.560	\$ -124.676.300	3,57%
197508	Software	\$ -482.551.860	\$ -485.810.636	\$ -3.258.776	0,68%
197590	Otros intangibles	\$ -278.976.976	\$ -294.939.258	\$ -15.962.283	5,72%
	TOTAL ACTIVO	\$ 505.568.450.587	\$ 640.314.730.148	\$ 134.746.279.560	26,65%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.234.378.338	\$ 3.452.511.759	\$ 1.218.133.422	54,52%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.234.378.338	\$ 3.452.511.759	\$ 1.218.133.422	54,52%
812004	Administrativas	\$ 2.049.225.261	\$ 3.452.511.759	\$ 1.403.286.499	68,48%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 0	\$ -185.153.077	-100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.449.530.719	\$ 24.517.669.587	\$ 68.138.868	0,28%
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	\$ 36.767.126	\$ 153.895.994	\$ 68.138.868	79,46%
839004	Esquemas de cobro	\$ 47.284.615	\$ 84.697.189	\$ 37.412.574	78,12%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 38.472.511	\$ 69.198.805	\$ 30.726.294	79,87%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -26.863.509.057	\$ -27.970.181.347	\$ -1.286.272.290	4,82%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -2.234.378.338	\$ -3.452.511.759	\$ -1.218.133.422	54,52%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -2.234.378.338	\$ -3.452.511.759	\$ -1.218.133.422	54,52%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.449.530.719	\$ -24.517.669.587	\$ -68.138.868	0,28%
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	\$ -85.757.126	\$ -153.895.994	\$ -68.138.868	79,46%

Teniente Coronel CLAUDIA MARCELA CAÑAS PERLA
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)

Contador Público MARIA LIS NARVAEZ PRADO
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 115243-T

Coronel ROBERTO 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 30 DE JUNIO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 218.729.852.262	\$ 320.705.426.957	\$ 101.975.574.695	46,62%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 6.063.735.989	\$ 12.569.295.850	\$ 6.505.559.861	107,29%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 1.627.708.993	\$ 6.169.430.046	\$ 4.541.721.053	279,03%
240101	Bienes y servicios	\$ 1.627.708.993	\$ 6.169.430.046	\$ 4.541.721.053	279,03%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 732.456.052	\$ 1.237.823.841	\$ 505.367.789	69,00%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 18.726.445	\$ 596.097.450	\$ 577.371.005	3083,19%
240722	Estampillas	\$ 38.032.829	\$ 312.821.379	\$ 274.788.550	722,50%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 675.696.778	\$ 328.905.012	-\$ 346.791.766	-51,32%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 196.824.645	\$ 174.900.827	-\$ 21.923.817	-11,14%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 123.781.800	\$ 82.802.900	-\$ 40.978.900	-33,11%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 59.561.261	\$ 70.711.061	\$ 11.149.800	18,72%
242405	Cooperativas	\$ 11.835.649	\$ 9.557.494	-\$ 2.278.155	-19,25%
242410	Fondos mutuos	\$ 288.750	\$ 58.450	-\$ 230.300	-78,25%
242411	Embargos Judiciales	\$ 1.377.186	\$ 11.770.922	\$ 10.393.736	754,71%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 520.819.719	\$ 281.871.107	-\$ 238.948.612	-45,92%
243603	Honorarios	\$ 37.382.782	\$ 16.527.043	-\$ 20.855.739	-55,79%
243604	Comisiones	\$ 1.906.763	\$ 1.907.390	\$ 626	0,03%
243605	Servicios	\$ 64.234.783	\$ 57.684.349	-\$ 6.550.434	-10,20%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 14.649.321	\$ 4.802.475	-\$ 9.846.846	-67,22%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 4.734.333	\$ 4.521.333	-\$ 213.000	-4,50%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 312.084.790	\$ 40.416.259	-\$ 271.668.531	-87,05%
243626	Contratos de obra	\$ 16.051.253	\$ 71.205.774	\$ 55.154.521	343,62%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 45.143.552	\$ 10.336.462	-\$ 34.807.090	-77,10%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 10.563.265	\$ 60.201.134	\$ 49.637.879	469,91%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 0	\$ 137.883.361	\$ 137.883.361	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	\$ 137.883.361	\$ 137.883.361	100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 148.021.912	\$ 1.589.971.814	\$ 1.441.949.902	974,15%
244501	Venta de bienes	\$ 128.917.858.120	\$ 139.069.343.216	\$ 10.151.485.098	7,87%
244502	Venta de servicios	\$ 11.285.163.467	\$ 11.781.090.347	\$ 495.926.880.00	4,39%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 78.517.211.779	-\$ 81.492.007.585	-\$ 2.974.795.907	3,79%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.598.888.378	-\$ 5.042.046.918	-\$ 443.158.540	9,84%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 461.610.082	-\$ 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	\$ 2.834.134.433	\$ 2.973.844.618	\$ 139.710.186	4,93%
249027	Viales y gastos de viaje	\$ 88.613	\$ 115.294	\$ 26.681	30,11%
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	\$ 926.784	\$ 84.067.053	\$ 83.140.279	8970,84%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 94.188.915	\$ 94.140.164	193104,07%
249040	Salidos a favor de beneficiarios	\$ 2.672.763.123	\$ 2.616.179.429	-\$ 56.583.694	-2,12%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 121.826.227	\$ 153.850.532	\$ 32.024.305	26,29%
249051	Servicios Públicos	\$ 243.240	\$ 1.420.980	\$ 1.177.740	484,19%
249054	Honorarios	\$ 24.702.463	\$ 11.552.875	-\$ 13.149.588	-53,23%
249055	Servicios	\$ 7.277.932	\$ 6.212.230	-\$ 1.065.702	-14,64%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4.084.014.850	\$ 4.558.856.483	\$ 474.841.633	11,63%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3.415.083.174	\$ 4.117.878.792	\$ 702.795.618	20,58%
251101	Nómina por pagar	\$ 241.876.593	\$ 444.110.234	\$ 202.233.642	83,51%
251102	Cesantias	\$ 60.644.530	\$ 196.088.833	\$ 135.444.303	223,34%
251104	Vacaciones	\$ 750.412.334	\$ 936.024.847	\$ 185.612.513	24,73%
251105	Prima de vacaciones	\$ 420.103.620	\$ 518.326.651	\$ 98.223.031	23,38%
251106	Prima de servicios	\$ 456.875.393	\$ 453.013.008	-\$ 2.862.385	-0,63%
251107	Prima de navidad	\$ 792.474.844	\$ 822.886.833	\$ 30.411.989	3,84%
251109	Bonificaciones	\$ 364.170.708	\$ 371.680.281	\$ 7.509.573	2,06%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 14.993.400	\$ 37.392.100	\$ 22.398.700	149,39%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 222.367.178	\$ 252.051.090	\$ 29.683.912	13,34%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 75.291.300	\$ 43.530.271	-\$ 31.761.029	-42,18%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 16.053.274	\$ 42.774.644	\$ 26.721.370	153,81%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 2.400	\$ 2.400	\$ 0	0,00%
251380	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 2.400	\$ 2.400	\$ 0	0,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 668.929.276	\$ 440.975.291	-\$ 227.953.985	-34,08%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 668.929.276	\$ 440.975.291	-\$ 227.953.985	-34,08%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 208.582.101.423	\$ 303.577.274.524	\$ 94.995.173.201	45,54%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 0	\$ 82.855.545.821	\$ 82.855.545.821	100,00%
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$ 0	\$ 82.855.545.821	\$ 82.855.545.821	100,00%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 208.581.709.812	\$ 220.721.067.062	\$ 12.139.357.250	5,82%
290201	En administración	\$ 208.581.709.812	\$ 220.721.067.062	\$ 12.139.357.250	5,82%
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 SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2022
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2021	PERIODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11.088.485.647	\$ 6.586.204.882	\$ -4.502.280.765	-40,60%
27	PROVISIONES	\$ 11.088.485.647	\$ 6.586.204.882	\$ -4.502.280.765	-40,60%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.088.485.647	\$ 6.586.204.882	\$ -4.502.280.765	-40,60%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 4.915.173.897	\$ -4.237.197.664	-46,30%
270103	Administrativas	\$ 1.762.001.533	\$ 1.497.473.974	\$ -264.527.560	-15,01%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 173.557.011	\$ -555.541	-0,32%
	TOTAL PASIVO	\$ 229.818.337.909	\$ 327.291.631.838	\$ 97.473.293.929	42,41%
3	PATRIMONIO	\$ 275.750.112.678	\$ 313.023.098.309	\$ 37.272.985.631	13,52%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 275.750.112.678	\$ 313.023.098.309	\$ 37.272.985.631	13,52%
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	\$ -28.372.703.071	\$ 3.704.136.110	\$ 32.076.839.181	-113,06%
311001	Excedente del ejercicio	\$ -28.372.703.071	\$ 3.704.136.110	\$ 32.076.839.181	-113,06%
3161	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	\$ 505.568.450.587	\$ 640.314.730.148	\$ 134.746.279.560	26,65%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 50.156.060.487	\$ 44.898.224.146	\$ -5.257.836.342	-10,48%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 50.156.060.487	\$ 44.898.224.146	\$ -5.257.836.342	-10,48%
912002	Laborales	\$ 698.494.110	\$ 402.346.794	\$ -296.147.316	-42,40%
912004	Administrativos	\$ 49.457.566.377	\$ 44.495.877.351	\$ -4.961.689.026	-10,03%
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)	\$ -74.979.965.339	\$ -69.722.128.997	\$ 5.257.836.342	-7,01%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	\$ -50.156.060.487	\$ -44.898.224.146	\$ 5.257.836.342	-10,48%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -50.156.060.487	\$ -44.898.224.146	\$ 5.257.836.342	-10,48%
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%

Teniente Coronel CLAUDIA MARCELA CAÑAS PEÑA
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)

Contador Público MARIA LIS NARVAEZ PRADO
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 115243-T

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