



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-ago-22

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$11.583.864.765,41
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$0,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$480.321.986,22
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$3.906.371.638,77
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$14.013.566.329,70
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$681.694.398,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$53.086.288.755,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$633.465.178,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$368.602.058,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$1.862.865.991,39
MATERIAS PRIMAS	\$37.450.228.003,07
PRODUCTOS EN PROCESO	\$27.366.615.159,67
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.490.925.985,82
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.087.961.165,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$222.404.881.627,07

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$374.328.971.951,25

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$156.293.394.986,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$63.814.120,00
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)	(\$8.190.533.412,39)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$26.408.781.903,19

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$948.536.524,93)
INTANGIBLES	\$9.336.483.762,70
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.408.081.656,58)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.329.893.846,56

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$210.032.070.735,75

TOTAL ACTIVOS

\$584.361.042.687,00

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.976.094.560,90)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.976.094.560,90)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$21.073.813.540,44
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$16.958.831.243,76
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$175.858.000,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$654.590.107,36
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$44.337.865,51
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$1.698.531.823,69
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$65.527.791.482,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$149.324.307.225,29
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$661.740,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$3.125.640.076,61
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$4.427.143.123,95
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$79.797.488,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$431.407.968,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$263.526.481.922,75

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$6.586.204.881,62

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS \$6.586.204.881,62

TOTAL PASIVOS \$270.112.686.804,37

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$283.031.496.524,41
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$4.929.393.683,37
GANACIAS O PERDIDAS CALCULO ACTUARIAL	\$364.928.295,13

TOTAL PATRIMONIO \$314.248.355.882,63

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$584.361.042.687,00

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 NARVÁEZ PRADO
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 115243-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	\$ 345.547.612.776	\$ 374.328.971.951	\$ 28.781.359.175	8,33%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 14.897.428.030	\$ 11.595.614.765	-\$ 3.301.813.265	-22,16%
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	\$ 14.885.437.030	\$ 11.583.864.765	-\$ 3.301.572.265	-22,18%
111005	Cuenta corriente	\$ 9.185.489	\$ 125.972.996	\$ 116.787.506	1271,43%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 14.876.251.541	\$ 11.457.891.770	-\$ 3.418.359.771	-22,98%
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	\$ 101.273.722.986	\$ 17.718.727.378	-\$ 83.554.995.608	-82,50%
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	\$ 5.037.295.157	\$ 480.321.986	-\$ 4.556.973.171	-90,46%
131604	Productos manufacturados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
131606	Bienes Comercializados	\$ 5.037.295.157	\$ 480.321.986	-\$ 4.556.973.171	-90,46%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 216.455.051	\$ 3.906.371.639	\$ 3.689.916.587	1704,70%
131719	Administración de Proyectos	\$ 216.455.051	\$ 3.906.371.639	\$ 3.689.916.587	1704,70%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 96.648.814.506	\$ 14.013.566.330	-\$ 82.635.048.176	-85,50%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 94.616.137.903	\$ 13.142.731.980	-\$ 81.473.405.923	-86,11%
138435	Interes de Mora	\$ 209.311	\$ 140.796	-\$ 68.515	-32,73%
138436	Otros Intereses	\$ 13.466.744	\$ 15.216.867	\$ 1.750.123	13,00%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 2.018.800.548	\$ 855.476.686	-\$ 1.163.323.862	-57,62%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 628.641.728	-\$ 681.694.398	-\$ 53.052.670	8,44%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 628.641.728	-\$ 681.694.398	-\$ 53.052.670	8,44%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 53.901.065.302	\$ 53.351.151.875	-\$ 549.913.427	-1,02%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 53.580.165.853	\$ 53.086.288.755	-\$ 493.877.098	-0,92%
141521	Préstamos de consumo	\$ 53.580.165.853	\$ 53.086.288.755	-\$ 493.877.098	-0,92%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 707.852.911	\$ 633.465.178	-\$ 74.387.733	-10,51%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 707.852.911	\$ 633.465.178	-\$ 74.387.733	-10,51%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 386.953.462	-\$ 368.602.058	\$ 18.351.404	-4,74%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 386.953.462	-\$ 368.602.058	\$ 18.351.404	-4,74%
15	INVENTARIOS	\$ 57.331.238.777	\$ 66.679.709.154	\$ 9.348.470.377	16,31%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 12.780.026.682	\$ 1.862.865.991	-\$ 10.917.160.690	-85,42%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 12.780.026.682	\$ 1.862.865.991	-\$ 10.917.160.690	-85,42%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 34.798.979.880	\$ 37.450.228.003	\$ 2.651.248.123	7,62%
151201	Materias Primas	\$ 34.798.979.880	\$ 37.450.228.003	\$ 2.651.248.123	7,62%
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	\$ 9.752.232.215	\$ 27.366.615.160	\$ 17.614.382.945	180,62%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 9.752.232.215	\$ 27.366.615.160	\$ 17.614.382.945	180,62%
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	\$ 118.144.147.680	\$ 224.983.768.778	\$ 106.839.621.098	90,43%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 610.431.507	\$ 1.490.925.986	\$ 880.494.478	144,24%
190501	Seguros	\$ 587.264.467	\$ 1.477.892.272	\$ 890.627.804	151,66%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 23.167.040	\$ 13.033.714	-\$ 10.133.326	-43,74%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1.090.262.285	\$ 1.087.961.165	-\$ 2.301.120	-0,21%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 1.090.262.285	\$ 1.087.961.165	-\$ 2.301.120	-0,21%
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	\$ 116.443.453.887	\$ 222.404.881.627	\$ 105.961.427.740	91,00%
190801	En Administración	\$ 116.443.453.887	\$ 222.404.881.627	\$ 105.961.427.740	91,00%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 166.259.880.762	\$ 210.032.070.736	\$ 43.772.189.973	26,33%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 111.797.814.385	\$ 156.293.394.986	\$ 44.495.580.601	39,80%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 111.797.814.385	\$ 156.293.394.986	\$ 44.495.580.601	39,80%
141521	Préstamos de consumo	\$ 111.797.814.385	\$ 156.293.394.986	\$ 44.495.580.601	39,80%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.063.610.207	\$ 26.408.781.903	-\$ 654.828.303	-2,42%
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	\$ 63.814.120	-\$ 395.367	-0,62%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 980.200	\$ 980.200	\$ 0	0,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 2.222.567	\$ 1.827.200	-\$ 395.367	-17,79%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 60.320.000	\$ 60.320.000	\$ 0	0,00%
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%

29.

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	\$ 6.330.229.891	\$ 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	\$ 2.419.659.851	\$ 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	\$ 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%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	\$ 7.001.023.910	\$ 8.190.533.412	\$ 1.189.509.502	16,99%
168501	Edificaciones	\$ 451.538.401	\$ 540.670.008	\$ 89.131.607	19,74%
168503	Redes líneas y cables	\$ 254.803.548	\$ 260.254.492	\$ 5.450.944	2,14%
168504	Maquinaria y equipo	\$ 1.219.691.032	\$ 1.487.110.449	\$ 267.419.417	21,93%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ 750.586.638	\$ 792.911.549	\$ 42.324.911	5,64%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ 2.666.922.232	\$ 3.166.855.920	\$ 499.933.688	18,75%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ 1.559.821.210	\$ 1.844.519.631	\$ 284.698.421	18,25%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ 18.673.320	\$ 19.503.913	\$ 830.593	4,45%
168512	Bienes de arte y cultura	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 15.984.442	\$ 15.984.442	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 63.003.087	\$ 62.723.008	\$ 280.079	-0,44%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.398.456.171	\$ 27.329.893.847	\$ -68.562.324	-0,25%
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)	\$ 811.395.551	\$ 948.536.525	\$ 137.140.974	16,90%
195201	Edificaciones	\$ 811.395.551	\$ 948.536.525	\$ 137.140.974	16,90%
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)	\$ 4.276.790.773	\$ 4.408.081.657	\$ 131.290.884	3,07%
197507	Licencias	\$ 3.512.259.251	\$ 3.622.002.076	\$ 109.742.825	3,12%
197508	Software	\$ 482.894.166	\$ 488.479.942	\$ 5.585.776	1,16%
197590	Otros intangibles	\$ 281.637.356	\$ 297.599.639	\$ 15.962.283	5,67%
	TOTAL ACTIVO	\$ 511.807.493.538	\$ 584.361.042.687	\$ 72.553.549.149	14,18%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.190.245.321	\$ 3.452.511.759	\$ 1.262.266.439	57,63%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.190.245.321	\$ 3.452.511.759	\$ 1.262.266.439	57,63%
812004	Administrativas	\$ 2.190.245.321	\$ 3.452.511.759	\$ 1.262.266.439	57,63%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.454.392.441	\$ 24.523.582.801	\$ 69.190.360	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	\$ 90.618.848	\$ 159.809.208	\$ 69.190.360	76,35%
839004	Esquemas de cobro	\$ 47.284.615	\$ 84.697.189	\$ 37.412.574	79,12%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 43.334.233	\$ 75.112.019	\$ 31.777.786	73,33%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 26.644.637.762	\$ 27.976.094.561	\$ 1.331.456.799	5,00%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ 2.190.245.321	\$ 3.452.511.759	\$ 1.262.266.439	57,63%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 2.190.245.321	\$ 3.452.511.759	\$ 1.262.266.439	57,63%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ 24.454.392.441	\$ 24.523.582.801	\$ 69.190.360	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	\$ 90.618.848	\$ 159.809.208	\$ 69.190.360	76,35%

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

Contador Público MARIA LIS NARVÁEZ PRADO
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 115243-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 %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 231.153.349.890	\$ 263.526.481.923	\$ 32.373.132.033	14,01%
		\$ 10.112.149.384	\$ 43.735.372.894	\$ 33.623.223.510	332,50%
24	CUENTAS POR PAGAR				
		\$ 5.610.941.492	\$ 21.073.813.540	\$ 15.462.872.048	275,58%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 5.610.941.492	\$ 21.073.813.540	\$ 15.462.872.048	275,58%
240101	Bienes y servicios	\$ 670.102.641	\$ 16.958.831.244	\$ 16.288.728.602	2430,78%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240703	Impuestos	\$ 29.824.148	\$ 16.241.752.967	\$ 16.211.928.819	54358,40%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 57.053.999	\$ 95.973.583	\$ 38.919.584	68,22%
240722	Estampillas	\$ 583.224.494	\$ 621.104.694	\$ 37.880.200	6,49%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 174.193.511	\$ 175.858.000	\$ 1.664.489	0,96%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 88.094.100	\$ 87.271.700	\$ 822.400	-0,93%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 70.580.961	\$ 74.583.061	\$ 4.002.100	5,67%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 11.941.708	\$ 10.334.178	\$ -1.607.530	-13,46%
242405	Cooperativas	\$ 327.500	\$ 88.400	\$ -239.100	-73,01%
242410	Fondos mutuos	\$ 3.249.242	\$ 3.580.661	\$ 331.419	10,20%
242411	Embargos Judiciales	\$ 760.430.352	\$ 654.590.107	\$ -105.840.245	-13,92%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 23.584.758	\$ 15.413.469	\$ -8.171.289	-34,65%
243603	Honorarios	\$ 1.961.805	\$ 1.907.390	\$ -54.416	-2,77%
243604	Comisiones	\$ 40.712.692	\$ 60.092.566	\$ 19.379.874	47,60%
243605	Servicios	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243606	Arrendamientos	\$ 53.689.270	\$ 307.595.717	\$ 253.906.447	472,92%
243608	Compras	\$ 17.137.333	\$ 6.831.333	\$ -10.306.000	-60,14%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 456.417.080	\$ 393.362.572	\$ -63.054.508	-13,82%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 53.403.846	\$ 33.788.398	\$ -19.615.448	-36,73%
243626	Contratos de obra	\$ 71.070.554	\$ -248.354.340	\$ -319.424.894	-449,45%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 28.384.126	\$ 69.884.115	\$ 41.499.989	146,21%
243690	Otras Retenciones	\$ 93.381.481	\$ 44.337.866	\$ -49.043.616	-52,52%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
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	\$ 93.381.481	\$ 44.337.866	\$ -49.043.616	-52,52%
244023	Contribuciones	\$ 58.798.618	\$ 1.698.531.824	\$ 1.757.330.442	2988,73%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 129.578.657.777	\$ 142.067.799.542	\$ 12.489.141.765	9,64%
244501	Venta de bienes	\$ 11.297.490.887	\$ 11.865.972.366	\$ 568.481.479,00	5,03%
244502	Venta de servicios	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ -78.900.835.015	\$ -82.484.617.862	\$ -3.583.782.847	4,54%
244505	Compra de bienes (db)	\$ -4.612.478.749	\$ -5.098.782.077	\$ -486.303.328	10,54%
244506	Compra de servicios (db)	\$ -433.988.465	\$ -461.610.092	\$ -27.621.627	6,38%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	\$ -57.125.283.337	\$ -64.327.888.337	\$ -7.202.585.000	12,61%
244580	Valor pagado (DB)	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
246002	Sentencias	\$ 2.858.128.288	\$ 3.125.640.077	\$ 267.511.788	9,36%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 343.474	\$ 4.610.848	\$ 4.267.375	1242,42%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 6.257.300	\$ 6.257.300	\$ 0	0,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 725.310	\$ 198.362.443	\$ 197.637.134	27248,65%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 48.751	\$ 94.188.915	\$ 94.140.164	193104,07%
249045	Multas y sanciones	\$ 2.663.507.554	\$ 2.650.086.149	\$ -13.421.404	-0,50%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 175.286.827	\$ 158.477.732	\$ -16.809.095	-9,59%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 3.139.970	\$ 1.417.795	\$ -1.722.175	-54,85%
249051	Servicios Públicos	\$ 6.056.344	\$ 6.026.664	\$ -29.681	-0,49%
249054	Honorarios	\$ 2.762.759	\$ 6.212.230	\$ 3.449.471	124,86%
249055	Servicios				
		\$ 5.016.169.357	\$ 4.938.348.581	\$ -77.820.776	-1,55%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
		\$ 4.356.126.539	\$ 4.427.143.124	\$ 71.016.585	1,63%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1.951.088.598	\$ 174.162.440	\$ -1.776.926.158	-91,07%
251101	Nómina por pagar	\$ 165.624.427	\$ 198.383.802	\$ 32.759.375	19,78%
251102	Cesantías	\$ 630.872.957	\$ 1.176.886.391	\$ 546.013.434	86,55%
251104	Vacaciones	\$ 267.704.849	\$ 668.285.420	\$ 400.580.571	149,64%
251105	Prima de vacaciones	\$ 137.747.340	\$ 164.225.903	\$ 26.478.563	19,22%
251106	Prima de servicios	\$ 552.576.563	\$ 1.159.287.880	\$ 606.711.317	109,80%
251107	Prima de navidad	\$ 219.988.523	\$ 485.273.583	\$ 265.285.060	120,59%
251109	Bonificaciones	\$ 19.708.000	\$ 38.513.500	\$ 18.805.500	95,42%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 253.531.908	\$ 276.036.890	\$ 22.504.982	8,88%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 97.664.600	\$ 39.611.671	\$ -58.052.929	-59,44%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 59.618.774	\$ 46.475.644	\$ -13.143.130	-22,05%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 2.400	\$ 79.797.488	\$ 79.795.088	3324795,33%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 2.400	\$ 79.797.488	\$ 79.795.088	3324795,33%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 660.040.418	\$ 431.407.969	\$ -228.632.449	-34,64%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 660.040.418	\$ 431.407.969	\$ -228.632.449	-34,64%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones				
		\$ 216.025.031.149	\$ 214.852.760.448	\$ -1.172.270.700	-0,54%
29	OTROS PASIVOS				
		\$ 0	\$ 65.527.791.482	\$ 65.527.791.482	100,00%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 0	\$ 65.527.791.482	\$ 65.527.791.482	100,00%
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$ 216.024.639.538	\$ 149.324.307.225	\$ -66.700.332.312	-30,88%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 216.024.639.538	\$ 149.324.307.225	\$ -66.700.332.312	-30,88%
290201	En administración	\$ 391.611	\$ 661.741	\$ 270.130	68,98%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 391.611	\$ 661.741	\$ 270.130	68,98%
291007	Ventas				

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 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	\$ 242.241.835.537	\$ 270.112.686.804	\$ 27.870.851.268	11,51%
3	PATRIMONIO	\$ 269.565.658.002	\$ 314.248.355.883	\$ 44.682.697.881	16,58%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 269.565.658.002	\$ 314.248.355.883	\$ 44.682.697.881	16,58%
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	-\$ 34.557.157.748	\$ 4.929.393.683	\$ 39.486.551.431	-114,26%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 34.557.157.748	\$ 4.929.393.683	\$ 39.486.551.431	-114,26%
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	\$ 511.807.493.538	\$ 584.361.042.687	\$ 72.553.549.149	14,18%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 49.969.542.052	\$ 44.898.224.146	-\$ 5.071.317.906	-10,15%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 49.969.542.052	\$ 44.898.224.146	-\$ 5.071.317.906	-10,15%
912002	Laborales	\$ 494.286.365	\$ 402.346.794	-\$ 91.939.571	-18,60%
912004	Administrativos	\$ 49.475.255.687	\$ 44.495.877.351	-\$ 4.979.378.336	-10,08%
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)	-\$ 74.793.446.904	-\$ 69.722.128.997	\$ 5.071.317.906	-6,78%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 49.969.542.052	-\$ 44.898.224.146	\$ 5.071.317.906	-10,15%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 49.969.542.052	-\$ 44.898.224.146	\$ 5.071.317.906	-10,15%
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 MARÍA LIS NARVÁEZ PRADO
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 115243-T

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