

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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-nov-22

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$33.137.867.528,15
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$0,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$999.957.937,71
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$11.298.561.820,74
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$17.891.503.539,26
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$681.694.398,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$53.865.454.800,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$577.786.484,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$339.829.181,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$5.173.562.010,61
MATERIAS PRIMAS	\$53.884.095.767,26
PRODUCTOS EN PROCESO	\$28.533.967.773,44
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.206.802.333,14
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.091.926.201,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$765.112.000,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$103.350.963.150,76

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$310.767.949.589,20

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$167.659.900.188,00

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	\$275.974.432,47
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$3.586.413.414,71
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$1.054.442.979,63
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$7.829.129.891,47
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.059.470.291,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$31.626.146,73
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$17.749.148,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$8.507.239.257,16)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.738.842.099,76

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$982.821.768,49)
INTANGIBLES	\$9.973.210.913,50
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.488.368.280,40)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.852.049.129,98

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$223.250.791.417,74

TOTAL ACTIVOS

\$534.018.741.006,94

CUENTAS DEUDORAS

(\$35.114.296.579,26)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$35.114.296.579,26)

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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$22.812.068.619,31
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$11.493.680.749,45
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$177.255.669,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$1.755.532.133,87
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$168.478.807,89
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$1.939.875.471,27)
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$49.843.011.476,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$119.430.155.157,14
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$661.740,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.929.243.057,57
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$5.926.271.828,43
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$2.400,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$417.056.985,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$213.017.313.390,53**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$6.984.347.195,00

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$6.984.347.195,00**

TOTAL PASIVOS **\$220.001.660.585,53**

PATRIMONIO

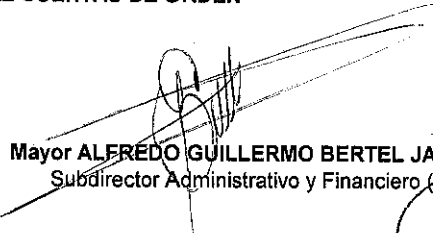
CAPITAL CONTABLE	
CAPITAL FISCAL	\$282.072.126.524,41
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$5.657.488.222,15
GANACIAS O PERDIDAS CALCULO ACTUARIAL	\$364.928.295,13

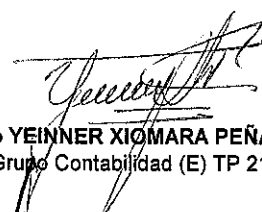
TOTAL PATRIMONIO **\$314.017.080.421,41**

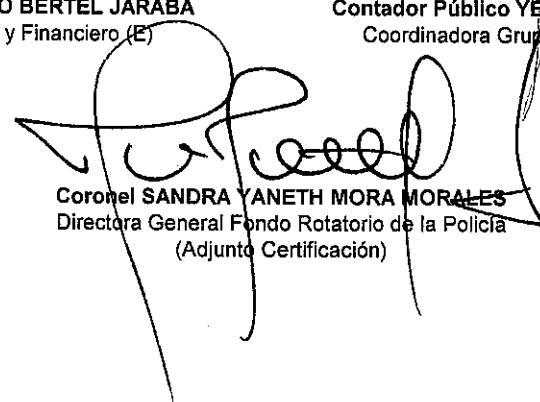
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$534.018.741.006,94**

CUENTAS ACREEDORAS (\$69.049.601.731,47)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$69.049.601.731,47)**


Mayor **ALFREDO GUILLERMO BERTEL JARABA**
Subdirector Administrativo y Financiero (E)


Contador Público **YEINNER XIOMARA PEÑA TORRES**
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 211989-T


Coronel **SANDRA YANETH MORA MORALES**
Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)

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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 377.848.923.906	\$ 310.767.949.889	-\$ 67.080.974.317	-17,78%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 73.937.291.634	\$ 33.149.617.528	-\$ 40.787.674.106	-55,17%
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	\$ 73.926.300.634	\$ 33.137.867.528	-\$ 40.788.433.106	-55,17%
111005	Cuenta corriente	\$ 525.574.878	\$ 1.804.582.988	\$ 1.279.008.108	243,35%
111008	Cuenta de Ahorros	\$ 73.399.725.756	\$ 31.333.284.542	-\$ 42.066.441.214	-57,31%
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	\$ 88.941.183.992	\$ 29.508.490.721	-\$ 69.432.693.270	-70,18%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 161.822	\$ 161.822	\$ 0	100,00%
131102	Multas y Sanciones	\$ 161.822	\$ 161.822	\$ 0	100,00%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 349.644.322	\$ 999.967.938	\$ 650.313.616	185,99%
131604	Productos manufacturados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
131606	Bienes Comercializados	\$ 349.644.322	\$ 999.967.938	\$ 650.313.616	185,99%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 658.491.297	\$ 11.298.561.821	\$ 10.740.070.523	1923,05%
131719	Administración de Proyectos	\$ 558.491.297	\$ 11.298.561.821	\$ 10.740.070.523	1923,05%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 98.891.846.673	\$ 17.891.503.539	-\$ 80.800.042.134	-81,87%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 97.416.824.140	\$ 17.042.602.350	-\$ 80.374.221.790	-82,51%
138435	Interes de Mora	\$ 194.212	\$ 399.277	\$ 175.065	90,14%
138436	Otros Intereses	\$ 10.939.477	\$ 14.098.788	\$ 3.159.309	28,88%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.283.587.844	\$ 834.433.126	-\$ 429.154.718	-33,96%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 658.859.123	-\$ 681.694.398	-\$ 23.035.275	3,50%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 658.859.123	-\$ 681.694.398	-\$ 23.035.275	3,50%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 53.173.447.626	\$ 54.103.412.103	\$ 929.964.677	1,75%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 52.876.368.615	\$ 53.865.454.800	\$ 989.086.185	1,87%
141521	Préstamos de consumo	\$ 52.876.368.615	\$ 53.865.454.800	\$ 989.086.185	1,87%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 651.387.080	\$ 677.786.484	-\$ 73.600.596	-11,30%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 651.387.080	\$ 677.786.484	-\$ 73.600.596	-11,30%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 354.308.169	-\$ 339.829.181	\$ 14.478.988	-4,09%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 354.308.169	-\$ 339.829.181	\$ 14.478.988	-4,09%
15	INVENTARIOS	\$ 64.172.840.519	\$ 87.591.626.561	\$ 23.418.985.032	36,49%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 6.304.746.569	\$ 5.173.582.011	-\$ 1.131.164.558	-17,94%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 6.304.746.569	\$ 5.173.582.011	-\$ 1.131.164.558	-17,94%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 35.610.283.575	\$ 53.884.095.767	\$ 18.273.832.193	51,32%
151201	Materias Primas	\$ 35.610.283.575	\$ 53.884.095.767	\$ 18.273.832.193	51,32%
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	\$ 22.257.630.376	\$ 28.533.967.773	\$ 6.276.337.398	28,20%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 22.257.630.376	\$ 28.533.967.773	\$ 6.276.337.398	28,20%
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	\$ 87.624.360.235	\$ 106.414.803.685	\$ 18.790.453.451	21,44%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 212.495.488	\$ 1.206.802.333	\$ 994.306.845	467,92%
190501	Seguros	\$ 202.138.246	\$ 1.195.597.103	\$ 993.460.857	491,48%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 10.356.242	\$ 11.205.230	\$ 845.988	8,17%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1.090.262.285	\$ 1.091.928.201	\$ 1.663.916	0,15%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 1.090.262.285	\$ 1.091.928.201	\$ 1.663.916	0,15%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 0	\$ 765.112.000	\$ 765.112.000	0,00%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 0	\$ 765.112.000	\$ 765.112.000	0,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 86.321.592.462	\$ 103.350.963.151	\$ 17.029.370.689	19,73%
190801	En Administración	\$ 86.321.592.462	\$ 103.350.963.151	\$ 17.029.370.689	19,73%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 174.718.344.648	\$ 223.250.791.418	\$ 48.532.446.772	27,78%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 120.592.804.023	\$ 167.659.900.188	\$ 47.067.096.165	39,03%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 120.592.804.023	\$ 167.659.900.188	\$ 47.067.096.165	39,03%
141521	Préstamos de consumo	\$ 120.592.804.023	\$ 167.659.900.188	\$ 47.067.096.165	39,03%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 26.767.468.203	\$ 27.738.842.100	\$ 971.373.897	3,63%
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	\$ 2.222.587	\$ 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	\$ 688.720	\$ 688.720	\$ 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	\$ 275.974.432	\$ 6.226.040	2,31%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 126.536.887	\$ 132.763.028	\$ 6.226.040	4,92%
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 SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE 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	\$ 3.586.413.415	\$ 83.778.000	2,39%
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	\$ 306.884.514	\$ 306.884.514	\$ 0	0,00%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 1.042.297.990	\$ 1.128.075.990	\$ 83.778.000	8,04%
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	\$ 557.553.684	\$ 557.553.684	\$ 0	0,00%
1666	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 969.635.785	\$ 1.054.442.980	\$ 84.807.195	8,75%
166501	Muebles y enseres	\$ 642.788.746	\$ 670.807.941	\$ 27.819.195	4,33%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 270.215.986	\$ 327.203.986	\$ 56.988.000	21,09%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 58.631.053	\$ 56.831.053	\$ 0	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 6.837.138.520	\$ 7.829.129.991	\$ 1.991.991.371	34,13%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.204.190.161	\$ 1.204.190.161	\$ 0	0,00%
167002	Equipo de computación	\$ 1.211.566.992	\$ 1.702.418.806	\$ 490.881.813	40,51%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 3.421.391.367	\$ 4.922.521.125	\$ 1.501.129.758	43,87%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 3.044.430.291	\$ 3.059.470.292	\$ 15.040.001	0,49%
167502	Terrastre	\$ 2.419.659.851	\$ 2.434.899.852	\$ 15.040.001	0,62%
167508	De elevación	\$ 624.770.440	\$ 624.770.440	\$ 0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 31.826.147	\$ 31.826.147	\$ 0	0,00%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 31.826.147	\$ 31.826.147	\$ 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	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ 7.297.165.914	\$ 8.507.239.257	\$ 1.210.073.343	16,58%
168501	Edificaciones	\$ 473.821.303	\$ 562.952.910	\$ 89.131.607	18,81%
168503	Redes líneas y cables	\$ 256.166.284	\$ 261.617.228	\$ 5.450.944	2,13%
168504	Maquinaria y equipo	\$ 1.286.628.061	\$ 1.553.744.430	\$ 267.116.370	20,76%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ 780.448.873	\$ 805.089.594	\$ 24.640.721	3,16%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ 2.761.156.929	\$ 3.310.482.729	\$ 549.325.800	19,90%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ 1.631.077.967	\$ 1.814.953.354	\$ 183.875.386	11,27%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelaría	\$ 18.880.989	\$ 19.711.561	\$ 830.572	4,40%
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	\$ 82.723.008	\$ 20.000	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.358.072.420	\$ 27.852.049.130	\$ 493.976.710	1,81%
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)	\$ 846.680.794	\$ 982.821.768	\$ 137.140.974	16,22%
195201	Edificaciones	\$ 846.680.794	\$ 982.821.768	\$ 137.140.974	16,22%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.168.177.254	\$ 9.573.210.914	\$ 405.033.659	4,42%
197007	Licencias	\$ 3.790.872.089	\$ 3.820.915.248	\$ 30.043.159	0,79%
197008	Software	\$ 4.930.794.939	\$ 5.699.785.439	\$ 768.990.500	15,59%
197090	Otros intangibles	\$ 478.510.227	\$ 478.510.227	\$ 0	0,00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ 4.314.452.305	\$ 4.488.368.280	\$ 173.915.975	4,03%
197507	Licencias	\$ 3.545.416.753	\$ 3.634.220.277	\$ 88.803.524	2,50%
197508	Software	\$ 483.407.825	\$ 552.557.793	\$ 69.150.169	14,30%
197590	Otros intangibles	\$ 285.627.927	\$ 301.580.210	\$ 15.952.283	5,59%
	TOTAL ACTIVO	\$ 552.567.268.552	\$ 534.018.741.007	\$ -18.548.527.545	-3,36%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.999.745.678	\$ 10.579.049.854	\$ 7.579.304.176	252,66%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.999.745.678	\$ 10.579.049.854	\$ 7.579.304.176	252,66%
812004	Administrativas	\$ 2.999.745.678	\$ 10.579.049.854	\$ 7.579.304.176	252,66%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.459.669.824	\$ 24.536.246.725	\$ 76.576.901	0,31%
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%
8316	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	\$ 95.886.231	\$ 171.473.131	\$ 75.586.901	78,83%
839004	Esquemas de cobro	\$ 47.284.615	\$ 85.927.292	\$ 38.642.678	81,72%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 48.601.616	\$ 85.545.839	\$ 36.944.223	76,01%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 27.459.405.502	\$ 35.114.296.679	\$ 7.654.891.077	27,88%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ 2.999.745.678	\$ 10.579.049.854	\$ 7.579.304.176	252,66%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 2.999.745.678	\$ 10.579.049.854	\$ 7.579.304.176	252,66%
8916	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ 24.459.669.824	\$ 24.536.246.725	\$ 76.576.901	0,31%
891502	Bienes entregados en Custodia	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
891508	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	\$ 95.886.231	\$ 171.473.131	\$ 75.586.901	78,83%

Mayor ALFREDO GUILLERMO BERTEL JARABA
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YEINER XIOMARA PEÑA TORRES
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 211989-T

Coronel SANDRA YANETH MORA MORALES
Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)

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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 253.418.984.048	\$ 213.017.313.391	-\$ 40.401.670.657	-15,94%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 10.229.793.894	\$ 37.400.153.802	\$ 27.170.359.908	266,60%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 5.512.911.001	\$ 22.812.068.619	\$ 17.299.157.618	313,79%
240101	Bienes y servicios	\$ 5.512.911.001	\$ 22.812.068.619	\$ 17.299.157.618	313,79%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 823.026.796	\$ 11.493.680.749	\$ 10.670.653.956	1296,51%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 89.230.549	\$ 10.670.438.339	\$ 10.581.207.790	11868,28%
240722	Estampillas	\$ 281.447.089	\$ 278.718.774	\$ 17.271.855	6,81%
240780	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 472.349.157	\$ 544.523.637	\$ 72.174.480	15,28%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 118.753.499	\$ 177.255.669	\$ 58.502.170	49,26%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 58.527.500	\$ 88.451.804	\$ 29.924.404	51,13%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 41.629.781	\$ 74.656.081	\$ 33.026.300	79,33%
242405	Cooperativas	\$ 7.429.610	\$ 10.385.528	\$ 2.956.018	39,79%
242410	Fondos mutuos	\$ 81.900	\$ 56.000	-\$ 25.900	-31,62%
242411	Embargos Judiciales	\$ 11.084.828	\$ 3.706.178	-\$ 7.378.652	-66,57%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.103.676.854	\$ 1.755.632.134	\$ 651.955.280	59,08%
243603	Honorarios	\$ 28.063.033	\$ 18.643.504	-\$ 7.419.529	-26,47%
243604	Comisiones	\$ 2.749.987	\$ 2.730.692	-\$ 19.325	-0,70%
243605	Servicios	\$ 85.040.694	\$ 55.226.310	-\$ 29.814.384	-35,06%
243606	Arrendamientos	\$ 14.098.888	\$ 14.098.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 175.259.408	\$ 808.263.947	\$ 433.004.539	247,08%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 23.214.333	\$ 3.723.333	-\$ 19.491.000	-83,99%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 505.486.221	\$ 730.411.233	\$ 224.925.013	44,50%
243626	Contratos de obra	\$ 166.210.815	\$ 83.445.475	-\$ 82.765.341	-50,39%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 57.477.932	\$ 125.147.189	\$ 67.669.256	117,73%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243660	Otras Retenciones	\$ 46.005.549	\$ 113.871.594	\$ 67.866.051	147,52%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 272.305.164	\$ 188.478.808	-\$ 103.826.347	-38,13%
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	\$ 272.305.164	\$ 188.478.808	-\$ 103.826.347	-38,13%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 387.654.524	-\$ 1.939.875.471	-\$ 1.552.220.947	400,41%
244501	Venta de bienes	\$ 133.143.344.084	\$ 142.750.118.603	\$ 9.606.774.519	7,22%
244502	Venta de servicios	\$ 11.375.546.742	\$ 11.942.435.128	\$ 566.888.386,00	4,98%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 79.804.065.810	-\$ 84.831.344.369	-\$ 5.027.248.559	6,30%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.870.692.022	-\$ 5.115.252.688	-\$ 435.560.666	9,31%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.485	-\$ 461.610.092	-\$ 27.621.627	6,38%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 60.128.407.337	-\$ 86.361.860.337	-\$ 26.233.453.000	10,37%
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	\$ 2.783.104.879	\$ 2.929.243.058	\$ 146.138.179	5,25%
249027	Vialicos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 1.547.369	\$ 1.547.369	#DIV/0!
249029	Excedentes de ramates	\$ 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	\$ 828.018	\$ 85.873.839	\$ 85.047.821	10286,12%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 94.188.915	\$ 94.140.164	193102,36%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.704.413.175	\$ 2.567.723.452	-\$ 136.689.723	-5,05%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 58.118.100	\$ 156.435.932	\$ 98.319.832	169,18%
249051	Servicios Públicos	\$ 2.485.750	\$ 439.790	-\$ 2.025.960	-82,16%
249054	Honorarios	\$ 8.215.028	\$ 13.900.883	\$ 5.685.857	69,21%
249055	Servicios	\$ 2.762.759	\$ 2.875.577	\$ 112.818	4,08%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2.966.818.887	\$ 6.343.331.214	\$ 3.374.512.327	113,87%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.316.423.119	\$ 6.926.271.828	\$ 3.610.848.709	156,95%
251101	Nómina por pagar	\$ 169.251.787	\$ 205.445.086	\$ 36.193.319	21,38%
251102	Cesantías	\$ 168.718.132	\$ 201.593.437	\$ 32.875.305	19,49%
251104	Vacaciones	\$ 776.947.810	\$ 1.580.743.406	\$ 803.795.596	103,46%
251105	Prima de vacaciones	\$ 334.914.617	\$ 880.594.288	\$ 545.679.669	162,93%
251106	Prima de servicios	\$ 233.690.598	\$ 394.020.527	\$ 160.329.931	68,41%
251107	Prima de navidad	\$ 70.690.350	\$ 1.619.761.497	\$ 1.549.071.147	2191,48%
251109	Bonificaciones	\$ 274.572.238	\$ 857.331.993	\$ 582.759.755	139,40%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 11.853.700	\$ 37.910.400	\$ 26.056.700	219,82%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 132.183.008	\$ 269.794.886	\$ 137.611.878	104,11%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 95.827.700	\$ 35.362.467	-\$ 60.465.233	-63,10%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 46.507.202	\$ 43.713.844	-\$ 2.793.358	-6,01%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 10.794.294	\$ 2.400	-\$ 10.791.894	-99,98%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 10.794.294	\$ 2.400	-\$ 10.791.894	-99,98%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 642.601.474	\$ 417.056.986	-\$ 225.544.488	-35,10%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 642.601.474	\$ 417.056.986	-\$ 225.544.488	-35,10%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 240.220.371.266	\$ 169.273.828.374	-\$ 70.946.542.892	-29,53%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 0	\$ 49.843.011.476	\$ 49.843.011.476	100,00%
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$ 0	\$ 49.843.011.476	\$ 49.843.011.476	100,00%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 240.218.979.656	\$ 119.430.155.167	-\$ 120.788.824.489	-50,28%
290201	En administración	\$ 240.218.979.656	\$ 119.430.155.167	-\$ 120.788.824.489	-50,28%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 391.811	\$ 661.741	\$ 270.130	68,98%
291007	Ventas	\$ 391.811	\$ 661.741	\$ 270.130	68,98%

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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 10.824.245.625	\$ 6.984.347.195	-\$ 3.839.898.430	-35,47%
27	PROVISIONES	\$ 10.824.245.625	\$ 6.984.347.195	-\$ 3.839.898.430	-35,47%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 10.824.245.625	\$ 6.984.347.195	-\$ 3.839.898.430	-35,47%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 4.804.925.158	-\$ 4.347.446.403	-47,50%
270103	Administrativas	\$ 1.492.788.522	\$ 1.988.301.689	\$ 495.515.147	33,19%
270105	Laborales	\$ 179.087.542	\$ 191.120.368	\$ 12.032.826	6,72%
	TOTAL PASIVO	\$ 284.243.229.673	\$ 220.001.660.586	-\$ 44.241.569.087	-16,74%
3	PATRIMONIO	\$ 288.324.038.879	\$ 314.017.080.421	\$ 25.693.041.542	8,91%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 288.324.038.879	\$ 314.017.080.421	\$ 25.693.041.542	8,91%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 277.887.889.721	\$ 282.072.128.524	\$ 4.184.438.804	1,51%
310508	Capital fiscal	\$ 277.887.889.721	\$ 282.072.128.524	\$ 4.184.438.804	1,51%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 25.922.637.380	\$ 25.922.537.380	\$ 0	0,00%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 30.409.496.052	\$ 30.409.496.052	\$ 0	0,00%
310902	Pérdidas o Deficits acumulados	-\$ 4.486.958.672	-\$ 4.486.958.672	\$ 0	0,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-\$ 15.685.893.557	\$ 5.657.488.222	\$ 21.343.181.780	-136,07%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 15.685.893.557	\$ 5.657.488.222	\$ 21.343.181.780	-136,07%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 199.605.336	\$ 364.928.295	\$ 165.422.959	82,92%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 199.605.336	\$ 364.928.295	\$ 165.422.959	82,92%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 552.567.268.552	\$ 534.018.741.007	-\$ 18.548.527.545	-3,38%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 48.334.971.226	\$ 44.225.696.880	-\$ 4.109.274.346	-8,50%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 48.334.971.226	\$ 44.225.696.880	-\$ 4.109.274.346	-8,50%
912002	Laborales	\$ 373.034.357	\$ 413.322.012	\$ 40.287.655	10,80%
912004	Administrativos	\$ 47.961.938.869	\$ 43.812.374.868	-\$ 4.149.562.001	-8,65%
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)	-\$ 73.158.876.077	-\$ 69.049.601.731	\$ 4.109.274.346	-5,62%
9906	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 48.334.971.226	-\$ 44.225.696.880	\$ 4.109.274.346	-8,50%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 48.334.971.226	-\$ 44.225.696.880	\$ 4.109.274.346	-8,50%
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 ALFREDO GUILLERMO BERTEL JARABA
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YEINNER Xiomara Peña Torres
Coordinadora Grupo Contabilidad (E) TP 211989-T

Coronel SANDRA YANETH MORA MORALES
Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)