

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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE	31-dic-22
CAJA	\$0,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$44.072.933.289,90
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$0,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$5.844.220.301,82
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$8.391.224.556,10
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$9.005.034.306,55
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$681.694.398,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$53.734.760.076,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$541.345.907,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$399.263.468,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$1.306.030.864,87
MATERIAS PRIMAS	\$72.850.056.593,82
PRODUCTOS EN PROCESO	\$23.022.513.487,28
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.278.583.313,79
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	\$61.290.413.427,79
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$282.113.358.282,05
ACTIVO NO CORRIENTE	
PRÉSTAMOS DE CONSUMO	\$168.677.613.101,00
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)	(\$8.613.487.172,07)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$27.632.594.184,85
OTROS ACTIVOS	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$994.250.183,01)
INTANGIBLES	\$9.973.210.913,50
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.543.156.069,41)
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$27.785.832.926,45
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$224.096.040.212,30
TOTAL ACTIVOS	\$506.209.398.494,35
 CUENTAS DEUDORAS	 (\$35.824.453.180,89)
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	(\$35.824.453.180,89)

A

8

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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$24.139.440.040,42
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$665.916.500,20
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$416.823.073,82
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$2.409.112.075,50
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$239.460.091,53
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$2.470.168.630,76)
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$41.733.008.680,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$112.365.674.024,58
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$3.801.084,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$3.851.562.138,38
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$652.981.628,58
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$9.897.422,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$241.369.427,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$184.262.647.792,97**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$7.030.598.383,61

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$7.030.598.383,61**

TOTAL PASIVOS **\$191.293.246.176,58**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

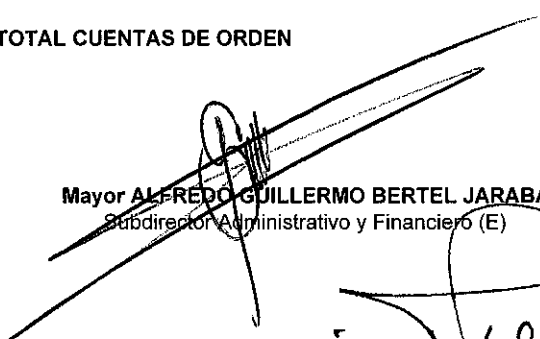
CAPITAL FISCAL	\$282.072.126.524,41
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$6.390.439.882,51
GANACIAS O PERDIDAS CALCULO ACTUARIAL	\$531.048.531,13

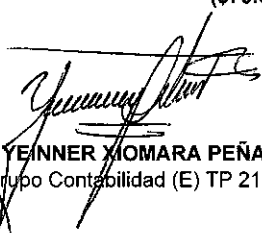
TOTAL PATRIMONIO **\$314.916.152.317,77**

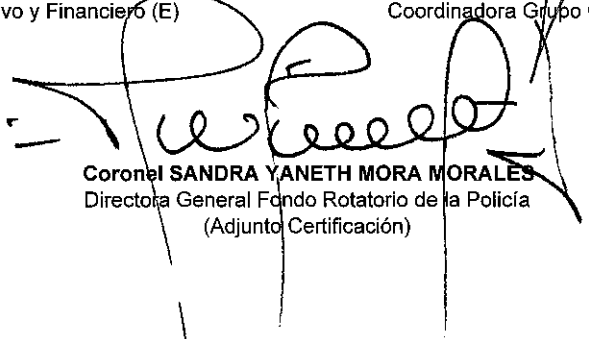
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$506.209.398.494,35**

CUENTAS ACREEDORAS (\$70.666.104.626,49)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$70.666.104.626,49)**


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


Contador Público **YENNER MOMARA 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 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en Pesos)**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 443.750.040.108	\$ 282.113.358.282	-\$ 161.636.681.826	-36,43%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 122.817.847.170	\$ 44.072.933.290	-\$ 78.744.713.880	-64,12%
1105	CAJA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 122.817.847.170	\$ 44.072.933.290	-\$ 78.744.713.880	-64,12%
111005	Cuenta corriente	\$ 993.898.387	\$ 4.446.433.859	\$ 3.452.535.472	347,37%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 121.823.748.783	\$ 39.626.499.431	-\$ 82.197.249.352	-67,47%
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	\$ 52.207.609.878	\$ 22.558.946.588	-\$ 29.648.663.390	-56,79%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 161.822	\$ 161.822	\$ 0	0,00%
131102	Multas y Sanciones	\$ 161.822	\$ 161.822	\$ 0	0,00%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 56.422.413	\$ 5.844.220.302	\$ 5.787.797.889	10257,98%
131604	Productos manufacturados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
131606	Bienes Comercializados	\$ 56.422.413	\$ 5.844.220.302	\$ 5.787.797.889	10257,98%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 5.312.899.222	\$ 8.391.224.556	\$ 3.078.325.334	57,94%
131719	Administración de Proyectos	\$ 5.312.899.222	\$ 8.391.224.556	\$ 3.078.325.334	57,94%
1364	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 47.520.084.536	\$ 9.006.034.307	-\$ 38.515.050.230	-81,05%
136426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 43.393.467.131	\$ 8.135.479.786	-\$ 35.257.987.345	-81,25%
136435	Interes de Mora	\$ 141.713	\$ 203.667	\$ 61.954	43,72%
136436	Otros Intereses	\$ 9.636.706	\$ 20.658.085	\$ 11.019.379	114,32%
136439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
136490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 4.116.536.987	\$ 848.692.789	-\$ 3.268.144.218	-79,38%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 681.958.015	-\$ 681.694.388	\$ 263.617	-0,04%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 681.958.015	-\$ 681.694.388	\$ 263.617	-0,04%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 52.388.945.045	\$ 53.878.842.515	\$ 1.487.897.470	2,84%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 52.100.913.140	\$ 53.734.760.076	\$ 1.633.846.936	3,14%
141521	Préstamos de consumo	\$ 52.100.913.140	\$ 53.734.760.076	\$ 1.633.846.936	3,14%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 626.785.343	\$ 541.345.907	-\$ 85.439.436	-13,63%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 626.785.343	\$ 541.345.907	-\$ 85.439.436	-13,63%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 338.753.438	-\$ 399.263.468	-\$ 60.510.030	17,86%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 338.753.438	-\$ 399.263.468	-\$ 60.510.030	17,86%
15	INVENTARIOS	\$ 65.501.844.745	\$ 97.178.600.946	\$ 31.676.756.201	48,36%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 5.902.877.148	\$ 1.306.030.865	-\$ 4.596.846.283	-77,87%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 5.902.877.148	\$ 1.306.030.865	-\$ 4.596.846.283	-77,87%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 33.367.059.633	\$ 72.850.056.594	\$ 39.482.997.061	118,33%
151201	Matenas Primas	\$ 33.367.059.633	\$ 72.850.056.594	\$ 39.482.997.061	118,33%
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	\$ 26.231.908.064	\$ 23.022.513.487	-\$ 3.209.394.577	-12,23%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 26.231.908.064	\$ 23.022.513.487	-\$ 3.209.394.577	-12,23%
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	\$ 150.833.983.170	\$ 64.426.034.943	-\$ 86.407.948.227	-57,29%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 210.076.726	\$ 1.278.583.314	\$ 1.068.506.588	508,63%
190501	Seguros	\$ 53.851.588	\$ 1.024.658.952	\$ 970.932.364	1809,70%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 156.425.138	\$ 253.999.362	\$ 97.574.224	62,38%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1.087.981.165	\$ 1.091.926.201	\$ 3.965.036	0,36%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 1.087.981.165	\$ 1.091.926.201	\$ 3.965.036	0,36%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 0	\$ 765.112.000	\$ 765.112.000	100,00%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 0	\$ 765.112.000	\$ 765.112.000	100,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 149.535.945.279	\$ 61.290.413.428	-\$ 88.245.531.851	-59,01%
190801	En Administración	\$ 149.535.945.279	\$ 61.290.413.428	-\$ 88.245.531.851	-59,01%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 173.576.755.074	\$ 224.096.040.212	\$ 50.519.285.139	29,10%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 119.511.070.315	\$ 168.677.613.101	\$ 49.166.542.786	41,14%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 119.511.070.315	\$ 168.677.613.101	\$ 49.166.542.786	41,14%
141521	Préstamos de consumo	\$ 119.511.070.315	\$ 168.677.613.101	\$ 49.166.542.786	41,14%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 26.731.594.597	\$ 27.632.594.185	\$ 900.999.588	3,37%
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 hotelaria	\$ 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	\$ 275.974.432	\$ 6.226.040	2,31%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 126.536.987	\$ 132.763.028	\$ 6.226.040	4,92%
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	\$ 143.211.405	\$ 143.211.405	\$ 0	0,00%

5

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 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	\$ 63.264.665	\$ 63.264.665	\$ 0	0,00%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 308.684.514	\$ 308.684.514	\$ 0	0,00%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 1.042.297.990	\$ 1.126.075.990	\$ 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	\$ 299.528.937	\$ 299.528.937	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 557.553.664	\$ 557.553.664	\$ 0	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 1.011.620.980	\$ 1.054.442.980	\$ 42.822.000	4,23%
166501	Muebles y enseres	\$ 670.607.941	\$ 670.607.941	\$ 0	0,00%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 284.381.986	\$ 327.203.986	\$ 42.822.000	15,06%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 58.631.053	\$ 58.631.053	\$ 0	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.858.839.020	\$ 7.829.129.891	\$ 1.970.290.871	33,63%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.204.190.181	\$ 1.204.190.181	\$ 0	0,00%
167002	Equipo de computación	\$ 1.233.257.492	\$ 1.702.418.606	\$ 469.161.113	38,04%
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	Terrestre	\$ 2.419.688.861	\$ 2.434.698.862	\$ 15.040.001	0,62%
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	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-\$ 7.396.726.215	-\$ 8.613.487.172	-\$ 1.216.761.957	16,45%
168501	Edificaciones	-\$ 481.248.937	-\$ 578.028.068	-\$ 96.779.131	20,11%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 256.620.529	-\$ 262.071.473	-\$ 5.450.944	2,12%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 1.398.940.403	-\$ 1.574.166.176	-\$ 285.225.773	20,26%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 764.199.535	-\$ 809.047.060	-\$ 44.847.525	5,87%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 2.832.947.877	-\$ 3.360.517.716	-\$ 527.569.838	18,62%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 1.854.830.219	-\$ 1.930.894.181	-\$ 76.163.962	4,11%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 18.950.185	-\$ 19.955.049	-\$ 1.004.864	5,30%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 15.884.442	-\$ 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	\$ 280.079	-0,44%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.334.090.162	\$ 27.786.832.926	\$ 451.742.765	1,65%
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)	-\$ 857.109.209	-\$ 994.250.183	-\$ 137.140.974	16,00%
195201	Edificaciones	-\$ 857.109.209	-\$ 994.250.183	-\$ 137.140.974	16,00%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.168.177.254	\$ 9.973.210.914	\$ 805.033.659	8,78%
197007	Licencias	\$ 3.760.872.089	\$ 3.828.915.248	\$ 66.043.159	1,76%
197008	Software	\$ 4.930.794.939	\$ 5.669.785.439	\$ 738.990.500	14,99%
197090	Otros intangibles	\$ 476.510.227	\$ 478.510.227	\$ 0	0,00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 4.327.006.149	-\$ 4.543.156.069	-\$ 216.149.920	5,00%
197507	Licencias	-\$ 3.558.489.254	-\$ 3.838.628.547	-\$ 80.157.293	2,26%
197508	Software	-\$ 483.578.778	-\$ 603.609.122	-\$ 120.030.344	24,82%
197590	Otros intangibles	-\$ 285.938.117	-\$ 302.920.400	-\$ 15.982.283	5,56%
TOTAL ACTIVO		\$ 617.326.795.182	\$ 506.209.398.494	-\$ 111.117.396.687	-18,00%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.936.774.020	\$ 11.285.730.795	\$ 8.348.956.775	284,29%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.936.774.020	\$ 11.285.730.795	\$ 8.348.956.775	284,29%
812004	Administrativas	\$ 2.936.774.020	\$ 11.285.730.795	\$ 8.348.956.775	284,29%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.487.736.211	\$ 24.538.722.386	\$ 50.986.174	0,21%
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	\$ 123.962.618	\$ 174.948.793	\$ 50.986.174	41,13%
839004	Esquemas de cobro	\$ 72.945.178	\$ 84.315.342	\$ 11.370.163	15,58%
839080	Otras cuentas deudoras de control	\$ 51.017.440	\$ 90.633.451	\$ 39.616.011	77,65%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 27.424.510.232	-\$ 35.824.453.181	-\$ 8.399.942.949	30,63%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 2.936.774.020	-\$ 11.284.118.844	-\$ 8.347.344.824	284,24%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 2.936.774.020	-\$ 11.284.118.844	-\$ 8.347.344.824	284,24%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.487.736.211	-\$ 24.540.334.337	-\$ 52.598.125	0,21%
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	-\$ 123.962.618	-\$ 176.560.743	-\$ 52.598.125	42,43%

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

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

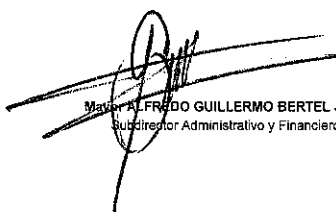
Coronel SANDRA YANETH MORA MORALES
Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)

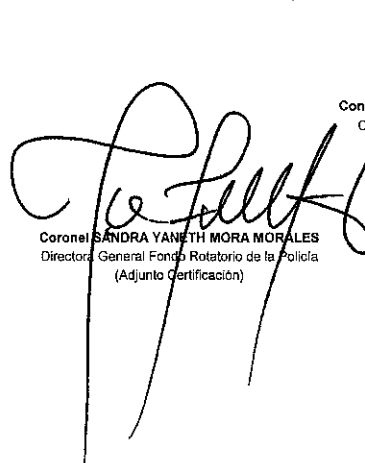
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en Pesos)

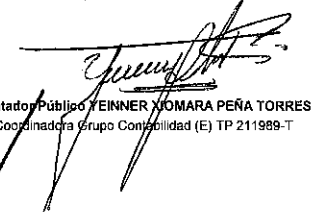
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 310.546.325.375	\$ 184.262.647.793	-\$ 126.283.677.582	-40,87%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 21.122.549.366	\$ 29.255.915.525	\$ 8.133.366.159	38,51%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 14.189.906.328	\$ 24.139.440.040	\$ 9.949.533.713	70,12%
240101	Bienes y servicios	\$ 14.189.906.328	\$ 24.139.440.040	\$ 9.949.533.713	70,12%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 946.746.965	\$ 665.916.500	-\$ 280.830.465	-29,66%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 35.846.227	\$ 82.713.346	\$ 47.067.118	132,04%
240722	Estampillas	\$ 471.529.685	\$ 330.118.426	-\$ 141.411.259	-29,99%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 439.571.053	\$ 253.084.729	-\$ 186.486.324	-42,42%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 144.375.661	\$ 416.823.074	\$ 272.447.412	188,71%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 71.648.500	\$ 278.524.404	\$ 207.875.904	290,13%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 54.077.161	\$ 120.597.828	\$ 66.520.667	123,01%
242405	Cooperativas	\$ 7.838.292	\$ 10.341.628	\$ 2.503.336	31,94%
242410	Fondos mutuos	\$ 90.300	\$ 52.500	-\$ 37.800	-41,88%
242411	Embargos Judiciales	\$ 10.721.408	\$ 6.306.713	-\$ 4.414.695	-41,18%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.914.796.167	\$ 2.409.112.076	\$ 494.315.908	25,82%
243603	Honorarios	\$ 28.954.510	\$ 25.652.233	-\$ 3.302.277	-11,41%
243604	Comisiones	\$ 2.729.390	\$ 6.350.656	\$ 3.621.267	132,68%
243605	Servicios	\$ 148.562.014	\$ 91.832.421	-\$ 56.829.593	-38,23%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 457.896.479	\$ 1.091.916.202	\$ 634.019.723	138,46%
243616	A empleados articulo 383 ET	\$ 18.305.333	\$ 27.696.333	\$ 9.391.000	51,30%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 625.886.342	\$ 786.177.661	\$ 160.491.319	25,65%
243628	Contratos de obra	\$ 319.880.393	\$ 111.837.732	-\$ 208.042.660	-65,04%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 180.904.653	\$ 75.523.532	-\$ 104.381.121	-57,70%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 117.708.166	\$ 177.056.417	\$ 59.348.251	50,42%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 759.570.716	\$ 239.460.092	-\$ 520.110.625	-68,47%
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	\$ 759.570.716	\$ 239.460.092	-\$ 520.110.625	-68,47%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 363.017.290	-\$ 2.470.168.631	-\$ 2.853.185.921	-744,92%
244501	Venta de bienes	\$ 134.695.795.357	\$ 147.181.171.487	\$ 12.485.376.130	9,27%
244502	Venta de servicios	\$ 11.511.831.781	\$ 12.210.364.985	\$ 698.533.204,00	6,07%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.838.283	\$ 137.838.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 80.644.745.884	-\$ 89.875.238.584	-\$ 9.230.492.699	11,45%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.757.105.445	-\$ 5.300.634.373	-\$ 543.527.928	11,43%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.888.465	-\$ 461.610.092	-\$ 27.621.627	6,36%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 60.126.407.337	-\$ 66.361.860.337	-\$ 6.235.453.000	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	\$ 2.780.366.003	\$ 3.851.562.138	\$ 1.071.196.135	38,53%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 1.579.828	\$ 1.579.828	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	\$ 2.203.851	\$ 854.226.780	\$ 852.022.929	38680,64%
249045	Multas y sanciones	\$ 94.188.915	\$ 94.188.915	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.673.346.146	\$ 2.599.139.685	-\$ 74.206.461	-2,78%
249050	Aportes al ICRF y SENA	\$ 1.607.032	\$ 273.560.232	\$ 271.953.200	16922,70%
249051	Servicios Públicos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249054	Honorarios	\$ 0	\$ 18.823.068	\$ 18.823.068	100,00%
249055	Servicios	\$ 2.762.759	\$ 3.786.330	\$ 1.023.571	37,05%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.143.668.841	\$ 904.248.478	-\$ 239.417.363	-20,93%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 670.184.060	\$ 652.981.629	-\$ 17.202.432	-2,57%
251101	Nómina por pagar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251102	Cesantías	\$ 200.402.492	\$ 0	-\$ 200.402.492	-100,00%
251104	Vacaciones	\$ 196.516.452	\$ 169.717.360	-\$ 26.799.092	-13,64%
251105	Prima de vacaciones	\$ 103.175.908	\$ 99.443.818	-\$ 3.732.090	-3,62%
251106	Prima de servicios	\$ 69.049.732	\$ 71.559.398	\$ 2.509.666	3,69%
251107	Prima de navidad	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251109	Bonificaciones	\$ 79.541.972	\$ 79.052.523	-\$ 489.349	-0,62%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 4.387.100	\$ 41.447.000	\$ 37.059.900	844,75%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 9.725.690	\$ 223.386	-\$ 9.502.304	-97,70%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 6.051.271	\$ 0	-\$ 6.051.271	-100,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 1.333.444	\$ 191.498.044	\$ 190.164.600	14261,17%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 663.002	\$ 9.897.422	\$ 9.234.420	1392,82%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 663.002	\$ 9.897.422	\$ 9.234.420	1392,82%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 472.818.779	\$ 241.369.428	-\$ 231.449.351	-48,95%
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	\$ 472.818.779	\$ 241.369.428	-\$ 231.449.351	-48,95%
251412	Cálculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 288.280.110.168	\$ 154.102.483.789	-\$ 134.177.626.378	-48,54%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 0	\$ 41.733.008.680	\$ 41.733.008.680	100,00%
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$ 0	\$ 41.733.008.680	\$ 41.733.008.680	100,00%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 187.617.395.722	\$ 112.365.674.025	-\$ 75.251.721.697	-40,11%
290201	En administración	\$ 187.617.395.722	\$ 112.365.674.024,58	-\$ 75.251.721.697	-40,11%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 100.662.714.446	\$ 3.801.085	-\$ 100.658.913.361	-100,00%
291007	Ventas	\$ 100.662.714.446	\$ 3.801.085	-\$ 100.658.913.361	-100,00%

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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2021	PERÍODO 2022	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 6.968.921.109	\$ 7.030.598.384	\$ 61.677.274	0,89%
27	PROVISIONES	\$ 6.968.921.109	\$ 7.030.598.384	\$ 61.677.274	0,89%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 6.968.921.109	\$ 7.030.598.384	\$ 61.677.274	0,89%
270101	Civiles	\$ 5.292.359.593	\$ 4.840.923.273	-\$ 451.436.320	-8,53%
270103	Administrativas	\$ 1.497.473.974	\$ 1.988.401.059	\$ 500.927.085	33,45%
270105	Laborales	\$ 179.087.542	\$ 191.274.052	\$ 12.186.510	6,80%
	TOTAL PASIVO	\$ 317.515.246.484	\$ 191.293.246.177	-\$ 126.222.000.308	-39,75%
3	PATRIMONIO	\$ 299.811.548.697	\$ 314.916.152.318	\$ 15.104.603.621	5,04%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 299.811.548.697	\$ 314.916.152.318	\$ 15.104.603.621	5,04%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 277.704.727.878	\$ 282.072.126.524	\$ 4.367.398.646	1,57%
310506	Capital fiscal	\$ 277.704.727.878	\$ 282.072.126.524	\$ 4.367.398.646	1,57%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 25.922.537.380	\$ 25.922.537.380	\$ 0	0,00%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 30.409.498.052	\$ 30.409.498.052	\$ 0	0,00%
310902	Perdidas o Deficits acumulados	-\$ 4.486.958.672	-\$ 4.486.958.672	\$ 0	0,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-\$ 4.180.644.866	\$ 6.390.439.883	\$ 10.571.084.739	-252,86%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 4.180.644.866	\$ 6.390.439.883	\$ 10.571.084.739	-252,86%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314503	Cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314505	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314506	Propiedades, planta y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314507	Activos intangibles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314508	Propiedades de inversión	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314512	Otros activos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314515	Cuentas por pagar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314516	Beneficios a empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314590	Otros impactos por transición	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 364.928.295	\$ 531.048.531	\$ 166.120.236	45,52%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 364.928.295	\$ 531.048.531	\$ 166.120.236	45,52%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 617.326.795.182	\$ 506.209.398.494	-\$ 111.117.396.687	-18,00%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 44.304.091.354	\$ 45.842.199.775	\$ 1.538.108.421	3,47%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 44.304.091.354	\$ 45.842.199.775	\$ 1.538.108.421	3,47%
912002	Laborales	\$ 374.458.792	\$ 419.828.908	\$ 45.370.116	12,12%
912004	Administrativos	\$ 43.929.632.562	\$ 45.422.370.867	\$ 1.492.738.305	3,40%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
919080	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)	-\$ 69.127.996.206	-\$ 70.666.104.626	-\$ 1.538.108.421	2,23%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 44.304.091.354	-\$ 45.842.199.775	-\$ 1.538.108.421	3,47%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 44.304.091.354	-\$ 45.842.199.775	-\$ 1.538.108.421	3,47%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
9916	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-\$ 24.823.904.852	-\$ 24.823.904.852	\$ 0	0,00%
991602	Bienes recibidos en custodia	-\$ 1.345.530.405	-\$ 1.345.530.405	\$ 0	0,00%
991610	Recursos administrados en nombre de terceros	-\$ 23.478.374.447	-\$ 23.478.374.447	\$ 0	0,00%


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


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


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