



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2021
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-jul-21

CAJA	\$11.991.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$11.268.422.677,85
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$3.951.209.619,13
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$532.855.673,38
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$91.010.078.574,34
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$628.641.728,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$54.121.884.631,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$710.485.826,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$372.333.107,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$7.824.585.027,56
MATERIAS PRIMAS	\$35.247.730.578,58
PRODUCTOS EN PROCESO	\$15.761.113.334,33
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.069.600.005,38
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.090.262.285,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$117.830.366.618,29

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$339.429.621.015,97

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$111.425.915.076,00

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	\$969.635.784,68
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.837.138.520,39
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.044.430.290,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$31.626.146,73
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$17.749.148,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$6.902.309.908,66)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.162.324.207,89

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$799.967.136,17)
INTANGIBLES	\$9.136.614.229,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.264.236.929,05)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.422.438.429,37

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$166.010.677.713,26

TOTAL ACTIVOS

\$505.440.298.729,23

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.642.270.598,81)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.642.270.598,81)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2021
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$1.900.486.053,90
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$696.120.594,95
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$150.390.567,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$477.170.695,93
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$0,00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$194.069.381,76)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$212.895.965.398,66
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.889.301.202,06
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$3.260.647.980,75
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$17.172.163,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$664.400.153,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$222.761.747.275,63**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.088.485.646,96

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$11.088.485.646,96**

TOTAL PASIVOS **\$233.850.232.922,59**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$278.000.773.033,57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(\$32.532.749.942,78)
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$199.505.336,13

TOTAL PATRIMONIO **\$271.590.065.806,64**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$505.440.298.729,23**

CUENTAS ACREEDORAS (\$74.793.446.903,51)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$74.793.446.903,51)**

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

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.199275-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 SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 327.403.396.989	\$ 339.429.621.016	\$ 12.026.224.027	3,67%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 23.642.605.485	\$ 11.280.413.678	-\$ 12.362.191.807	-52,29%
1105	CAJA	\$ 11.750.000	\$ 11.991.000	\$ 241.000	2,05%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 11.750.000	\$ 11.991.000	\$ 241.000	2,05%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 23.630.855.485	\$ 11.268.422.678	-\$ 12.362.432.807	-52,31%
111005	Cuenta corriente	\$ 1.004.360.132	\$ 26.886.243	-\$ 977.473.889	-97,32%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 22.626.495.353	\$ 11.241.536.435	-\$ 11.384.958.918	-50,32%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
122413	Acciones ordinarias	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 54.038.426.217	\$ 94.865.502.139	\$ 40.827.075.922	75,55%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 4.399.917.678	\$ 3.951.209.619	-\$ 448.708.059	-10,20%
131606	Bienes Comercializados	\$ 4.399.917.678	\$ 3.951.209.619	-\$ 448.708.059	-10,20%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 9.136.959.533	\$ 532.855.673	-\$ 8.604.103.860	-94,17%
131719	Administración de Proyectos	\$ 9.136.959.533	\$ 532.855.673	-\$ 8.604.103.860	-94,17%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 40.698.373.984	\$ 91.010.078.574	\$ 50.311.704.591	123,62%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 37.044.679.295	\$ 89.414.224.322	\$ 52.369.545.027	141,37%
138435	Interes de Mora	\$ 151.571	\$ 136.868	-\$ 14.703	-9,70%
138436	Otros Intereses	\$ 124.809.862	\$ 16.060.876	-\$ 108.748.986	-87,13%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 20.412.697.00	\$ 0	-\$ 20.412.697	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 3.508.320.558	\$ 1.579.656.508	-\$ 1.928.664.050	-54,97%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 196.824.978	-\$ 628.641.728	-\$ 431.816.750	219,39%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 196.824.978	-\$ 628.641.728	-\$ 431.816.750	219,39%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 56.946.294.057	\$ 54.460.037.350	-\$ 2.486.256.707	-4,37%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 56.635.671.582	\$ 54.121.884.631	-\$ 2.513.786.951	-4,44%
141521	Préstamos de consumo	\$ 56.635.671.582	\$ 54.121.884.631	-\$ 2.513.786.951	-4,44%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 653.991.391	\$ 710.485.826	\$ 56.494.435	8,64%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 653.991.391	\$ 710.485.826	\$ 56.494.435	8,64%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 343.368.916	-\$ 372.333.107	-\$ 28.964.191	8,44%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 343.368.916	-\$ 372.333.107	-\$ 28.964.191	8,44%
15	INVENTARIOS	\$ 67.208.435.249	\$ 58.833.428.940	-\$ 8.375.006.308	-12,46%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 8.586.898.203	\$ 7.824.585.028	-\$ 762.313.175	-8,88%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 8.586.898.203	\$ 7.824.585.028	-\$ 762.313.175	-8,88%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 40.227.250.279	\$ 35.247.730.579	-\$ 4.979.519.701	-12,38%
151201	Materias Primas	\$ 40.227.250.279	\$ 35.247.730.579	-\$ 4.979.519.701	-12,38%
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	\$ 18.394.286.767	\$ 15.761.113.334	-\$ 2.633.173.432	-14,32%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 18.394.286.767	\$ 15.761.113.334	-\$ 2.633.173.432	-14,32%
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	\$ 125.567.625.981	\$ 119.990.228.909	-\$ 5.577.397.072	-4,44%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 804.738.708	\$ 1.069.600.005	\$ 264.861.297	32,91%
190501	Seguros	\$ 777.025.618	\$ 1.032.131.873	\$ 255.106.256	32,83%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 27.713.090	\$ 37.468.132	\$ 9.755.042	35,20%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 4.992.566.476	\$ 1.090.262.285	-\$ 3.902.304.191	-78,16%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 4.992.566.476	\$ 1.090.262.285	-\$ 3.902.304.191	-78,16%
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	\$ 119.770.320.797	\$ 117.830.366.618	-\$ 1.939.954.179	-1,62%
190801	En Administración	\$ 119.770.320.797	\$ 117.830.366.618	-\$ 1.939.954.179	-1,62%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 179.313.153.374	\$ 166.010.677.713	-\$ 13.302.475.660	-7,42%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 124.356.479.216	\$ 111.425.915.076	-\$ 12.930.564.140	-10,40%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 124.356.479.216	\$ 111.425.915.076	-\$ 12.930.564.140	-10,40%
141521	Préstamos de consumo	\$ 124.356.479.216	\$ 111.425.915.076	-\$ 12.930.564.140	-10,40%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.256.078.661	\$ 27.162.324.208	-\$ 93.754.453	-0,34%
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%
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	\$ 18.148.214	\$ 64.209.487	\$ 46.061.273	253,81%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 980.200	-\$ 5.973.113	-85,90%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 5.474.021	\$ 2.222.567	-\$ 3.251.454	-59,40%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 4.373.760	\$ 60.320.000	\$ 55.946.240	1279,13%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 1.347.120	\$ 686.720	-\$ 660.400	-49,02%
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	\$ 157.827.405	\$ 269.748.392	\$ 111.920.987	70,91%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 14.616.000	\$ 126.536.987	\$ 111.920.987	765,74%
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 31 DE JULIO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2020	PERIODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.612.020.478	\$ 3.502.635.415	\$ 890.614.937	34,10%
165504	Maquinaria industrial	\$ 621.489.339	\$ 533.476.806	-\$ 88.012.534	-14,16%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 63.264.655	\$ 63.264.655	\$ 0	0,00%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 91.976.380	\$ 306.684.514	\$ 214.708.134	233,44%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 540.132.742	\$ 1.042.297.990	\$ 502.165.247	92,97%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 520.672.884	\$ 699.827.849	\$ 179.154.966	34,41%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 22.719.992	\$ 299.529.937	\$ 276.809.945	1218,35%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 751.764.485	\$ 557.553.664	-\$ 194.210.822	-25,83%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 879.735.358	\$ 969.635.785	\$ 89.900.427	10,22%
166501	Muebles y enseres	\$ 624.931.122	\$ 642.788.746	\$ 17.857.625	2,86%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 207.924.490	\$ 270.215.986	\$ 62.291.496	29,96%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 46.879.746	\$ 56.631.053	\$ 9.751.307	20,80%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.910.279.923	\$ 5.837.138.520	-\$ 73.141.402	-1,24%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.305.296.821	\$ 1.204.190.161	-\$ 101.106.660	-7,75%
167002	Equipo de computación	\$ 2.692.136.419	\$ 1.211.556.992	-\$ 1.480.579.427	-55,00%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.912.846.683	\$ 3.421.391.367	\$ 1.508.544.685	78,86%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 3.044.430.291	\$ 3.044.430.291	\$ 0	0,00%
167502	Terrestre	\$ 2.419.659.851	\$ 2.419.659.851	\$ 0	0,00%
167506	De elevación	\$ 624.770.440	\$ 624.770.440	\$ 0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 29.899.992	\$ 31.626.147	\$ 1.726.155	5,77%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 29.899.992	\$ 31.626.147	\$ 1.726.155	5,77%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 16.424.442	\$ 17.749.148	\$ 1.324.706	8,07%
168101	Obras de arte	\$ 16.424.442	\$ 17.749.148	\$ 1.324.706	8,07%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-\$ 5.740.148.374	-\$ 6.902.309.909	-\$ 1.162.161.535	20,25%
168501	Edificaciones	-\$ 354.979.160	-\$ 444.110.767	-\$ 89.131.607	25,11%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 157.827.405	-\$ 254.349.303	-\$ 96.521.898	61,16%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 929.280.084	-\$ 1.197.378.689	-\$ 268.098.605	28,85%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 696.285.398	-\$ 747.299.894	-\$ 51.014.496	7,33%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 2.300.452.401	-\$ 2.625.510.666	-\$ 325.058.265	14,13%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 1.251.041.928	-\$ 1.536.068.957	-\$ 285.027.029	22,78%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.166.685	-\$ 18.604.104	-\$ 2.437.420	15,08%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 16.424.442	-\$ 15.984.442	\$ 440.000	-2,68%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 17.690.871	-\$ 63.003.087	-\$ 45.312.216	256,13%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.700.595.497	\$ 27.422.438.429	-\$ 278.157.067	-1,00%
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)	-\$ 662.826.162	-\$ 799.967.136	-\$ 137.140.974	20,69%
195201	Edificaciones	-\$ 662.826.162	-\$ 799.967.136	-\$ 137.140.974	20,69%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.079.578.836	\$ 9.136.614.229	\$ 57.035.394	0,63%
197007	Licencias	\$ 3.664.210.643	\$ 3.729.309.064	\$ 65.098.420	1,78%
197008	Software	\$ 4.938.857.966	\$ 4.930.794.939	-\$ 8.063.027	-0,16%
197090	Otros intangibles	\$ 476.510.227	\$ 476.510.227	\$ 0	0,00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 4.066.185.442	-\$ 4.264.236.929	-\$ 198.051.487	4,87%
197507	Licencias	-\$ 3.376.392.511	-\$ 3.501.206.750	-\$ 124.814.239	3,70%
197508	Software	-\$ 483.767.376	-\$ 482.723.013	\$ 1.044.363	-0,22%
197590	Otros intangibles	-\$ 206.025.555	-\$ 280.307.166	-\$ 74.281.611	36,05%
	TOTAL ACTIVO	\$ 506.716.550.363	\$ 505.440.298.729	-\$ 1.276.251.633	-0,25%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.210.537.829	\$ 2.190.245.321	-\$ 20.292.509	-0,92%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.210.537.829	\$ 2.190.245.321	-\$ 20.292.509	-0,92%
812004	Administrativas	\$ 2.025.384.752	\$ 2.190.245.321	\$ 164.860.568	8,14%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 0	-\$ 185.153.077	-100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.494.971.503	\$ 24.452.025.278	-\$ 42.946.225	-0,18%
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	\$ 131.197.910	\$ 88.251.685	-\$ 42.946.225	-32,73%
839004	Esquemas de cobro	\$ 72.103.689	\$ 47.284.615	-\$ 24.819.074	-34,42%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 59.094.221	\$ 40.967.070	-\$ 18.127.151	-30,67%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.705.509.333	-\$ 26.642.270.599	\$ 63.238.734	-0,24%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 2.217.066.018	-\$ 2.190.245.321	\$ 26.820.697	-1,21%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 2.217.066.018	-\$ 2.190.245.321	\$ 26.820.697	-1,21%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.488.443.315	-\$ 24.452.025.278	\$ 36.418.037	-0,15%
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	-\$ 124.669.721	-\$ 88.251.685	\$ 36.418.037	-29,21%

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

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.199275-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 SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 204.778.574.958	\$ 222.761.747.276	\$ 17.983.172.318	8,78%
24	Cuentas por pagar	\$ 11.786.696.956	\$ 5.923.169.968	-\$ 5.863.526.987	-49,75%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 4.174.228.130	\$ 1.900.486.054	-\$ 2.273.742.076	-54,47%
240101	Bienes y servicios	\$ 4.174.228.130	\$ 1.900.486.054	-\$ 2.273.742.076	-54,47%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.593.476.267	\$ 696.120.595	-\$ 1.897.355.672	-73,16%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 122.332.758	\$ 18.351.252	-\$ 103.981.506	-85,00%
240722	Estampillas	\$ 25.241.048	\$ 19.399.667	-\$ 5.841.381	-23,14%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.445.902.460	\$ 658.369.676	-\$ 1.787.532.784	-73,08%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 302.029.217	\$ 150.390.567	-\$ 151.638.650	-50,21%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 84.417.300	\$ 76.828.800	-\$ 7.588.500	-8,99%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 204.307.461	\$ 59.703.161	-\$ 144.604.300	-70,78%
242405	Cooperativas	\$ 11.039.564	\$ 12.035.141	\$ 995.577	9,02%
242410	Fondos mutuos	\$ 115.700	\$ 291.250	\$ 175.550	151,73%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.149.192	\$ 1.532.215	-\$ 616.977	-28,71%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 788.431.475	\$ 477.170.696	-\$ 311.260.779	-39,48%
243603	Honorarios	\$ 28.857.523	\$ 40.822.343	\$ 11.964.820	41,46%
243604	Comisiones	\$ 1.773.140	\$ 1.955.768	\$ 182.628	10,30%
243605	Servicios	\$ 47.160.988	\$ 65.016.711	\$ 17.855.723	37,86%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 180.535.180	\$ 5.783.221	-\$ 174.751.959	-96,80%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 14.935.332	\$ 8.312.333	-\$ 6.622.999	-44,34%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 398.925.727	\$ 303.641.379	-\$ 95.284.347	-23,89%
243626	Contratos de obra	\$ 25.930.289	\$ 16.051.253	-\$ 9.879.036	-38,10%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 50.944.080	\$ 8.494.977	-\$ 42.449.102	-83,32%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 2.561.958	\$ 0	-\$ 2.561.958	-100,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 22.738.370	\$ 13.023.823	-\$ 9.714.547	-42,72%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 633.410.825	\$ 0	-\$ 633.410.825	-100,00%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	\$ 0	-\$ 595.201.000	-100,00%
244016	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 38.209.825	\$ 0	-\$ 38.209.825	-100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 479.841.322	-\$ 194.069.382	\$ 673.910.704	-140,44%
244501	Venta de bienes	\$ 118.442.863.169	\$ 129.084.076.446	\$ 10.641.213.277	8,98%
244502	Venta de servicios	\$ 10.791.601.077	\$ 11.292.785.012	\$ 501.183.935.00	4,64%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 72.619.171.831	-\$ 78.540.528.730	-\$ 5.921.356.898	8,15%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.754.331.574	-\$ 4.608.768.591	-\$ 854.437.017	22,76%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	\$ 433.988.465	\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 52.084.769.337	-\$ 57.125.283.337	-\$ 5.040.514.000	9,68%
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	\$ 2.811.509.484	\$ 2.889.301.202	\$ 77.791.718	2,77%
249027	Vialicos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 114.414	\$ 114.414	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	\$ 13.135.582	\$ 6.082.698	-\$ 7.052.884	-53,69%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.644.063.713	\$ 2.710.230.507	\$ 66.166.794	2,50%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 135.420.700	\$ 142.908.827	\$ 7.488.127	5,53%
249051	Servicios Públicos	\$ 9.801.620	\$ 7.374.661	-\$ 2.426.959	-24,76%
249054	Honorarios	\$ 1	\$ 8.981.755	\$ 8.981.754	1301703520,29%
249055	Servicios	\$ 2.781.818	\$ 7.302.290	\$ 4.520.472	162,50%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 5.552.864.881	\$ 3.942.220.298	-\$ 1.610.644.584	-29,01%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 4.664.888.057	\$ 3.260.647.981	-\$ 1.404.240.077	-30,10%
251101	Nómina por pagar	\$ 339.057.930	\$ 191.350.042	-\$ 147.707.888	-43,56%
251102	Cesantias	\$ 42.718.007	\$ 61.551.060	\$ 18.833.052	44,09%
251104	Vacaciones	\$ 1.357.322.014	\$ 839.410.203	-\$ 517.911.811	-38,16%
251105	Prima de vacaciones	\$ 764.860.743	\$ 480.125.030	-\$ 284.735.713	-37,23%
251106	Prima de servicios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251107	Prima de navidad	\$ 1.206.854.591	\$ 932.561.184	-\$ 274.293.407	-22,73%
251109	Bonificaciones	\$ 537.811.372	\$ 408.957.110	-\$ 128.854.262	-23,96%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 22.076.600	\$ 17.150.500	-\$ 4.926.100	-22,31%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 240.347.000	\$ 221.050.178	-\$ 19.296.822	-8,03%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 45.557.200	\$ 74.829.500	\$ 29.272.300	64,25%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 108.282.600	\$ 33.663.174	-\$ 74.619.426	-68,91%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 19.821	\$ 17.172.163	\$ 17.152.342	86536,21%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 19.821	\$ 17.172.163	\$ 17.152.342	86536,21%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 887.957.003	\$ 664.400.154	-\$ 223.556.849	-25,18%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 816.293.522	\$ 664.400.154	-\$ 151.893.368	-18,61%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 187.439.013.121	\$ 212.896.357.010	\$ 25.457.343.889	13,58%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 187.396.569.774	\$ 212.895.965.399	\$ 25.499.395.625	13,61%
290201	En administración	\$ 187.396.569.774	\$ 212.895.965.399	\$ 25.499.395.625	13,61%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 42.443.347	\$ 391.611	-\$ 42.051.736	-99,08%
291007	Ventas	\$ 42.443.347	\$ 391.611	-\$ 42.051.736	-99,08%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11.148.581.368	\$ 11.088.485.647	-\$ 60.095.721	-0,54%
27	PROVISIONES	\$ 11.148.581.368	\$ 11.088.485.647	-\$ 60.095.721	-0,54%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.148.581.368	\$ 11.088.485.647	-\$ 60.095.721	-0,54%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 9.152.371.561	\$ 0	0,00%
270103	Administrativas	\$ 1.822.097.254	\$ 1.762.001.533	-\$ 60.095.721	-3,30%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 174.112.552	\$ 0	0,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 215.927.156.326	\$ 233.850.232.923	\$ 17.923.076.597	8,30%
3	PATRIMONIO	\$ 290.789.394.037	\$ 271.590.065.807	-\$ 19.199.328.230	-6,60%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 290.789.394.037	\$ 271.590.065.807	-\$ 19.199.328.230	-6,60%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 274.903.117.339	\$ 278.000.773.034	\$ 3.097.655.695	1,13%
310506	Capital fiscal	\$ 274.903.117.339	\$ 278.000.773.034	\$ 3.097.655.695	1,13%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 25.922.537.380	\$ 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 Déficits acumulados	-\$ 4.486.958.672	-\$ 4.486.958.672	\$ 0	0,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-\$ 10.074.915.219	-\$ 32.532.749.943	-\$ 22.457.834.724	222,91%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 10.074.915.219	-\$ 32.532.749.943	-\$ 22.457.834.724	222,91%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 38.654.537	\$ 199.505.336	\$ 160.850.799	416,12%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 38.654.537	\$ 199.505.336	\$ 160.850.799	416,12%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 506.716.550.363	\$ 505.440.298.729	-\$ 1.276.251.633	-0,25%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 50.668.431.259	\$ 49.969.542.052	-\$ 698.889.207	-1,38%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 50.668.431.259	\$ 49.969.542.052	-\$ 698.889.207	-1,38%
912002	Laborales	\$ 636.333.220	\$ 494.286.365	-\$ 142.046.855	-22,32%
912004	Administrativos	\$ 50.032.098.038	\$ 49.475.255.687	-\$ 556.842.352	-1,11%
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)	-\$ 75.492.336.110	-\$ 74.793.446.904	\$ 698.889.207	-0,93%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 50.668.431.259	-\$ 49.969.542.052	\$ 698.889.207	-1,38%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 50.668.431.259	-\$ 49.969.542.052	\$ 698.889.207	-1,38%
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 EDWARD MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERON SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.199275-T

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