



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-ago-21

CAJA	\$11.991.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$14.885.437.030,29
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$5.037.295.157,13
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$216.455.051,35
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$96.648.614.506,01
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$628.641.728,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$53.580.165.853,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$707.852.911,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$386.953.462,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$12.780.026.681,59
MATERIAS PRIMAS	\$34.798.979.880,40
PRODUCTOS EN PROCESO	\$9.752.232.215,10
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$610.431.507,42
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.090.262.285,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$116.443.453.887,38

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$345.547.612.775,80

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$111.797.814.385,00

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)	(\$7.001.023.909,94)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.063.610.206,61

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$811.395.550,69)
INTANGIBLES	\$9.136.614.229,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.276.790.773,04)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.398.456.170,86

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$166.259.880.762,47

TOTAL ACTIVOS

\$511.807.493.538,27

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.644.637.761,81)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.644.637.761,81)

[Handwritten signature]



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$5.610.941.492,05
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$670.102.641,36
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$174.193.511,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$760.430.352,01
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$93.381.481,10
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$58.798.618,10)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$216.024.639.537,77
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.858.128.288,24
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$4.356.126.539,05
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$2.400,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$660.040.417,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$231.153.349.889,62

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.088.485.646,96

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS \$11.088.485.646,96

TOTAL PASIVOS \$242.241.835.536,58

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$278.000.773.033,57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(\$34.557.157.747,73)
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$199.505.336,13

TOTAL PATRIMONIO \$269.565.658.001,69

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$511.807.493.538,27

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 ALVAREZ
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 AGOSTO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 323.046.419.883	\$ 345.547.612.776	\$ 22.501.192.892	6,97%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 37.210.385.045	\$ 14.897.428.030	-\$ 22.312.957.015	-59,96%
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	\$ 37.198.635.045	\$ 14.885.437.030	-\$ 22.313.198.015	-59,98%
111005	Cuenta corriente	\$ 801.100.669	\$ 9.185.489	-\$ 791.915.179	-98,85%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 36.397.534.377	\$ 14.876.251.541	-\$ 21.521.282.836	-59,13%
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	\$ 52.270.984.530	\$ 101.273.722.986	\$ 49.002.738.457	93,75%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 3.707.632.216	\$ 5.037.295.157	\$ 1.329.662.941	35,86%
131606	Bienes Comercializados	\$ 3.707.632.216	\$ 5.037.295.157	\$ 1.329.662.941	35,86%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 9.111.016.404	\$ 216.455.051	-\$ 8.894.561.353	-97,62%
131719	Administración de Proyectos	\$ 9.111.016.404	\$ 216.455.051	-\$ 8.894.561.353	-97,62%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 39.649.160.887	\$ 96.648.614.506	\$ 56.999.453.619	143,76%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 37.532.694.215	\$ 94.616.137.903	\$ 57.083.443.688	152,09%
138435	Interes de Mora	\$ 454.879	\$ 209.311	\$ 245.568	53,99%
138436	Otros Intereses	\$ 10.760.353	\$ 13.466.744	\$ 2.706.391	25,15%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 20.412.697,00	\$ 0	-\$ 20.412.697	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 2.084.838.743	\$ 2.018.800.548	-\$ 66.038.195	-3,17%
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	\$ 57.845.741.837	\$ 53.901.065.302	-\$ 3.944.676.535	-6,82%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 57.414.630.207	\$ 53.580.165.853	-\$ 3.834.464.354	-6,68%
141521	Préstamos de consumo	\$ 57.414.630.207	\$ 53.580.165.853	-\$ 3.834.464.354	-6,68%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 845.981.367	\$ 707.852.911	-\$ 138.128.456	-16,33%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 845.981.367	\$ 707.852.911	-\$ 138.128.456	-16,33%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 414.869.737	-\$ 386.953.462	\$ 27.916.275	-6,73%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 414.869.737	-\$ 386.953.462	\$ 27.916.275	-6,73%
15	INVENTARIOS	\$ 71.011.906.907	\$ 57.331.238.777	-\$ 13.680.668.130	-19,27%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 8.978.957.619	\$ 12.780.026.682	\$ 3.801.069.063	42,33%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 8.978.957.619	\$ 12.780.026.682	\$ 3.801.069.063	42,33%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 38.513.984.491	\$ 34.798.979.880	-\$ 3.715.004.610	-9,65%
151201	Materias Primas	\$ 38.513.984.491	\$ 34.798.979.880	-\$ 3.715.004.610	-9,65%
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	\$ 23.518.964.797	\$ 9.752.232.215	-\$ 13.766.732.582	-58,53%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 23.518.964.797	\$ 9.752.232.215	-\$ 13.766.732.582	-58,53%
1530	EN PODER DE TERCEROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
153007	Materias Primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 104.707.391.564	\$ 118.144.147.680	\$ 13.436.756.116	12,83%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 631.795.969	\$ 610.431.507	-\$ 21.364.461	-3,38%
190501	Seguros	\$ 614.151.728	\$ 587.264.467	-\$ 26.887.261	-4,38%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 17.644.240	\$ 23.167.040	\$ 5.522.800	31,30%
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	\$ 99.083.029.120	\$ 116.443.453.887	\$ 17.360.424.768	17,52%
190801	En Administración	\$ 99.083.029.120	\$ 116.443.453.887	\$ 17.360.424.768	17,52%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 181.070.449.872	\$ 166.259.880.762	-\$ 14.810.569.110	-8,18%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 126.046.558.034	\$ 111.797.814.385	-\$ 14.248.743.649	-11,30%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 126.046.558.034	\$ 111.797.814.385	-\$ 14.248.743.649	-11,30%
141521	Préstamos de consumo	\$ 126.046.558.034	\$ 111.797.814.385	-\$ 14.248.743.649	-11,30%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.362.013.272	\$ 27.063.610.207	-\$ 298.403.066	-1,09%
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%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 79.328.836	\$ 64.209.487	-\$ 15.119.349	-19,06%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 980.200	-\$ 5.973.113	-85,90%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 6.334.643	\$ 2.222.567	-\$ 4.112.076	-64,91%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 64.693.760	\$ 60.320.000	-\$ 4.373.760	-6,76%
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%



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
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%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.810.407.032	\$ 3.502.635.415	\$ 692.228.383	24,63%
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	\$ 221.106.546	\$ 299.529.937	\$ 78.423.391	35,47%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 751.764.485	\$ 557.553.664	\$ -194.210.822	-25,83%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 878.874.736	\$ 969.635.785	\$ 90.761.049	10,33%
166501	Muebles y enseres	\$ 624.557.700	\$ 642.788.746	\$ 18.231.047	2,92%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 207.437.290	\$ 270.215.986	\$ 62.778.696	30,26%
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	\$ 5.849.959.923	\$ 5.837.138.520	\$ -12.821.402	-0,22%
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	\$ 1.852.526.683	\$ 3.421.391.367	\$ 1.568.864.685	84,69%
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)	\$ 5.832.600.316	\$ 7.001.023.910	\$ 1.168.423.594	20,03%
168501	Edificaciones	\$ 362.406.794	\$ 451.538.401	\$ 89.131.607	24,59%
168503	Redes líneas y cables	\$ 157.827.405	\$ 254.803.548	\$ 96.976.143	61,44%
168504	Maquinaria y equipo	\$ 946.314.301	\$ 1.219.691.032	\$ 273.376.731	28,89%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ 698.022.286	\$ 750.586.638	\$ 52.564.353	7,53%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ 2.285.397.632	\$ 2.666.922.232	\$ 381.524.599	16,69%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ 1.274.794.181	\$ 1.559.821.210	\$ 285.027.029	22,36%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ 16.235.901	\$ 18.673.320	\$ 2.437.420	15,01%
168512	Bienes de arte y cultura	\$ 16.424.442	\$ 15.984.442	\$ 440.000	-2,68%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 75.177.375	\$ 63.003.087	\$ 12.174.288	-16,19%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.661.878.566	\$ 27.398.456.171	\$ -263.422.395	-0,95%
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)	\$ 674.254.576	\$ 811.395.551	\$ 137.140.974	20,34%
195201	Edificaciones	\$ 674.254.576	\$ 811.395.551	\$ 137.140.974	20,34%
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)	\$ 4.093.473.958	\$ 4.276.790.773	\$ 183.316.815	4,48%
197507	Licencias	\$ 3.387.431.269	\$ 3.512.259.251	\$ 124.827.982	3,69%
197508	Software	\$ 484.107.111	\$ 482.894.166	\$ 1.212.946	-0,25%
197590	Otros intangibles	\$ 221.935.578	\$ 281.637.356	\$ 59.701.779	26,90%
	TOTAL ACTIVO	\$ 504.116.869.756	\$ 511.807.493.538	\$ 7.690.623.782	1,53%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.118.725.184	\$ 2.190.245.321	\$ 71.520.137	3,38%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.118.725.184	\$ 2.190.245.321	\$ 71.520.137	3,38%
812004	Administrativas	\$ 1.933.572.107	\$ 2.190.245.321	\$ 256.673.214	13,27%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 0	\$ -185.153.077	-100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.487.629.398	\$ 24.454.392.441	\$ -33.236.957	-0,14%
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	\$ 123.855.805	\$ 90.618.848	\$ -33.236.957	-26,84%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.783.689	\$ 47.284.615	\$ -24.499.074	-34,13%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 52.072.116	\$ 43.334.233	\$ -8.737.883	-16,78%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 26.606.354.582	\$ 26.644.637.762	\$ 38.283.180	0,14%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ 2.118.725.184	\$ 2.190.245.321	\$ 71.520.137	3,38%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 2.118.725.184	\$ 2.190.245.321	\$ 71.520.137	3,38%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ 24.487.629.398	\$ 24.454.392.441	\$ -33.236.957	-0,14%
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	\$ 123.855.805	\$ 90.618.848	\$ 33.236.957	-26,84%

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

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP. 1992751T

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



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2020	PERIODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 203.096.795.255	\$ 231.153.349.890	\$ 28.056.554.635	13,81%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 9.918.154.630	\$ 10.112.149.384	\$ 193.994.754	1,96%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 2.595.842.991	\$ 5.610.941.492	\$ 3.015.098.501	116,15%
240101	Bienes y servicios	\$ 2.595.842.991	\$ 5.610.941.492	\$ 3.015.098.501	116,15%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.370.006.771	\$ 670.102.641	-\$ 1.699.904.130	-71,73%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 117.529.372	\$ 29.824.148	-\$ 87.705.224	-74,62%
240722	Estampillas	\$ 33.993.300	\$ 57.053.999	\$ 23.060.699	67,84%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.218.484.098	\$ 583.224.494	-\$ 1.635.259.604	-73,71%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 176.257.860	\$ 174.193.511	-\$ 2.064.349	-1,17%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 82.426.300	\$ 88.094.100	\$ 5.667.800	6,88%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 79.014.661	\$ 70.580.961	-\$ 8.433.700	-10,67%
242405	Cooperativas	\$ 10.984.064	\$ 11.941.708	\$ 957.644	8,72%
242410	Fondos mutuos	\$ 165.100	\$ 327.500	\$ 162.400	98,36%
242411	Embargos Judiciales	\$ 3.667.735	\$ 3.249.242	-\$ 418.493	-11,41%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 971.372.438	\$ 760.430.352	-\$ 210.942.086	-21,72%
243603	Honorarios	\$ 20.585.350	\$ 23.584.758	\$ 2.999.408	14,57%
243604	Comisiones	\$ 1.773.140	\$ 1.961.805	\$ 188.665	10,64%
243605	Servicios	\$ 44.076.221	\$ 40.712.692	-\$ 3.363.530	-7,63%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 266.753.546	\$ 53.689.270	-\$ 213.064.276	-79,87%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 14.218.332	\$ 17.137.333	\$ 2.919.001	20,53%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 444.542.243	\$ 456.417.080	\$ 11.874.837	2,67%
243626	Contratos de obra	\$ 27.144.283	\$ 53.403.846	\$ 26.259.563	96,74%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 120.623.239	\$ 71.070.554	-\$ 49.552.685	-41,08%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 17.587.195	\$ 28.384.126	\$ 10.796.931	61,39%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 636.444.816	\$ 93.381.481	-\$ 543.063.334	-85,33%
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	\$ 41.243.816	\$ 93.381.481	\$ 52.137.666	126,41%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 396.418.211	-\$ 58.798.618	-\$ 455.216.829	-114,83%
244501	Venta de bienes	\$ 118.699.838.844	\$ 129.578.657.777	\$ 10.878.818.933	9,16%
244502	Venta de servicios	\$ 10.804.345.081	\$ 11.297.490.887	\$ 493.145.806,00	4,56%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 72.963.828.736	-\$ 78.900.835.015	-\$ 5.937.006.278	8,14%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.762.817.459	-\$ 4.612.478.749	-\$ 849.661.290	22,58%
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	\$ 2.768.041.308	\$ 2.858.128.288	\$ 90.086.981	3,25%
249027	Viatcos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 343.474	\$ 343.474	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	\$ 679.960	\$ 725.310	\$ 45.350	6,67%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldo a favor de beneficiarios	\$ 2.651.889.479	\$ 2.663.507.554	\$ 11.618.074	0,44%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 106.384.000	\$ 175.286.827	\$ 68.902.827	64,77%
249051	Servicios Publicos	\$ 0	\$ 3.139.970	\$ 3.139.970	100,00%
249054	Honorarios	\$ 0	\$ 6.056.344	\$ 6.056.344	100,00%
249055	Servicios	\$ 2.781.818	\$ 2.762.759	-\$ 19.059	-0,69%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 6.387.073.811	\$ 5.016.169.357	-\$ 1.370.904.454	-21,46%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 5.504.677.303	\$ 4.356.126.539	-\$ 1.148.550.764	-20,86%
251101	Nómina por pagar	\$ 297.799.896	\$ 1.951.088.598	\$ 1.653.288.702	555,17%
251102	Cesantias	\$ 43.588.031	\$ 165.624.427	\$ 122.036.395	279,98%
251104	Vacaciones	\$ 1.517.899.992	\$ 630.872.957	-\$ 887.027.035	-58,44%
251105	Prima de vacaciones	\$ 869.449.944	\$ 267.704.849	-\$ 601.745.095	-69,21%
251106	Prima de servicios	\$ 188.682.813	\$ 137.747.340	-\$ 50.935.473	-27,00%
251107	Prima de navidad	\$ 1.444.943.538	\$ 552.576.563	-\$ 892.366.975	-61,76%
251109	Bonificaciones	\$ 619.043.989	\$ 219.988.523	-\$ 399.055.466	-64,46%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 21.256.000	\$ 19.708.000	-\$ 1.548.000	-7,28%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 244.067.900	\$ 253.531.908	\$ 9.464.008	3,88%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 172.874.400	\$ 97.664.600	-\$ 75.209.800	-43,51%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 85.070.800	\$ 59.618.774	-\$ 25.452.026	-29,92%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 19.821	\$ 2.400	-\$ 17.421	-87,89%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 19.821	\$ 2.400	-\$ 17.421	-87,89%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 882.376.687	\$ 660.040.418	-\$ 222.336.269	-25,20%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 810.713.206	\$ 660.040.418	-\$ 150.672.788	-18,59%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 186.791.566.814	\$ 216.025.031.149	\$ 29.233.464.335	15,65%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 186.790.631.272	\$ 216.024.639.538	\$ 29.234.008.266	15,65%
290201	En administración	\$ 186.790.631.272	\$ 216.024.639.538	\$ 29.234.008.266	15,65%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 935.542	\$ 391.611	-\$ 543.931	-58,14%
291007	Ventas	\$ 935.542	\$ 391.611	-\$ 543.931	-58,14%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO 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	\$ 214.245.376.623	\$ 242.241.835.537	\$ 27.996.458.914	13,07%
3	PATRIMONIO	\$ 289.871.493.133	\$ 269.565.658.002	-\$ 20.305.835.131	-7,01%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 289.871.493.133	\$ 269.565.658.002	-\$ 20.305.835.131	-7,01%
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	Perdidas o Deficits acumulados	-\$ 4.486.958.672	-\$ 4.486.958.672	\$ 0	0,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-\$ 10.992.816.122	-\$ 34.557.157.748	-\$ 23.564.341.625	214,36%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 10.992.816.122	-\$ 34.557.157.748	-\$ 23.564.341.625	214,36%
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	\$ 504.116.869.756	\$ 511.807.493.538	\$ 7.690.623.782	1,53%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 43.894.851.396	\$ 49.969.542.052	\$ 6.074.690.656	13,84%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 43.894.851.396	\$ 49.969.542.052	\$ 6.074.690.656	13,84%
912002	Laborales	\$ 636.333.220	\$ 494.286.365	-\$ 142.046.855	-22,32%
912004	Administrativos	\$ 43.258.518.176	\$ 49.475.255.687	\$ 6.216.737.511	14,37%
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)	-\$ 68.718.756.248	-\$ 74.793.446.904	-\$ 6.074.690.656	8,84%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 43.894.851.396	-\$ 49.969.542.052	-\$ 6.074.690.656	13,84%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 43.894.851.396	-\$ 49.969.542.052	-\$ 6.074.690.656	13,84%
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 EDUARDO MAURICIO DAVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

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

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