



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-sep-21

CAJA	\$11.991.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$13.516.899.462,67
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$12.066.539.695,74
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$187.547.423,36
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$101.756.875.352,35
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$659.507.081,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$53.424.893.670,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$713.308.684,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$358.667.597,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$13.656.661.231,09
MATERIAS PRIMAS	\$39.480.217.716,52
PRODUCTOS EN PROCESO	\$5.101.402.820,37
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$456.672.673,84
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.090.262.285,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$99.732.209.003,63

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$340.177.316.340,70

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$115.058.335.069,00

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)	(\$7.099.737.911,22)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$26.964.896.205,33

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$822.823.965,21)
INTANGIBLES	\$9.136.614.229,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.289.344.617,03)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.374.473.912,35

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$169.397.705.186,68

TOTAL ACTIVOS

\$509.575.021.527,38

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.454.068.511,25)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.454.068.511,25)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$3.980.030.298,26
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$726.197.554,81
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$72.099.695,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$745.802.963,83
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$174.477.649,16
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$1.163.623.075,69
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$210.121.114.889,76
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.759.810.925,91
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2.460.476.191,25
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$15.148.807,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$655.680.681,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$222.878.624.579,81

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$10.824.245.625,29

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS \$10.824.245.625,29

TOTAL PASIVOS \$233.702.870.205,10

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$277.955.850.905,57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(\$28.205.742.299,14)
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$199.505.336,13

TOTAL PATRIMONIO \$275.872.151.322,28

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$509.575.021.527,38

CUENTAS ACREEDORAS (\$73.158.876.077,24)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN (\$73.158.876.077,24)

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 321.435.075.828	\$ 340.177.316.341	\$ 18.742.240.512	5,83%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 21.513.996.016	\$ 13.528.890.463	-\$ 7.985.105.554	-37,12%
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	\$ 21.502.246.016	\$ 13.516.899.463	-\$ 7.985.346.554	-37,14%
111005	Cuenta corriente	\$ 753.255.179	\$ 507.530.134	-\$ 245.725.045	-32,62%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 20.748.990.838	\$ 13.009.369.329	-\$ 7.739.621.509	-37,30%
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	\$ 56.637.360.118	\$ 113.351.455.390	\$ 56.714.095.272	100,14%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 8.863.147.378	\$ 12.066.539.696	\$ 3.203.392.318	36,14%
131606	Bienes Comercializados	\$ 8.863.147.378	\$ 12.066.539.696	\$ 3.203.392.318	36,14%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 8.055.230.538	\$ 187.547.423	-\$ 7.867.683.114	-97,67%
131719	Administración de Proyectos	\$ 8.055.230.538	\$ 187.547.423	-\$ 7.867.683.114	-97,67%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 39.939.442.545	\$ 101.756.875.352	\$ 61.817.432.807	154,78%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 38.887.376.681	\$ 100.167.428.654	\$ 61.280.051.972	157,58%
138435	Interes de Mora	\$ 160.472	\$ 285.112	\$ 124.640	77,67%
138436	Otros Intereses	\$ 14.823.861	\$ 15.410.142	\$ 586.281	3,95%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 40.825.394.00	\$ 0	-\$ 40.825.394	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 996.256.137	\$ 1.573.751.445	\$ 577.495.308	57,97%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 220.460.343	-\$ 659.507.081	-\$ 439.046.738	199,15%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 220.460.343	-\$ 659.507.081	-\$ 439.046.738	199,15%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 58.426.883.116	\$ 53.779.534.757	-\$ 4.647.348.359	-7,95%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 57.955.738.548	\$ 53.424.893.670	-\$ 4.530.844.878	-7,82%
141521	Préstamos de consumo	\$ 57.955.738.548	\$ 53.424.893.670	-\$ 4.530.844.878	-7,82%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 818.878.629	\$ 713.308.684	-\$ 105.569.945	-12,89%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 818.878.629	\$ 713.308.684	-\$ 105.569.945	-12,89%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 347.734.061	-\$ 358.667.597	-\$ 10.933.536	3,14%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 347.734.061	-\$ 358.667.597	-\$ 10.933.536	3,14%
15	INVENTARIOS	\$ 70.559.238.952	\$ 58.238.281.768	-\$ 12.320.957.184	-17,46%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 4.573.171.599	\$ 13.656.661.231	\$ 9.083.489.633	198,63%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 4.573.171.599	\$ 13.656.661.231	\$ 9.083.489.633	198,63%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 41.744.072.388	\$ 39.480.217.717	-\$ 2.263.854.672	-5,42%
151201	Materias Primas	\$ 41.744.072.388	\$ 39.480.217.717	-\$ 2.263.854.672	-5,42%
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	\$ 24.241.994.966	\$ 5.101.402.820	-\$ 19.140.592.145	-78,96%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 24.241.994.966	\$ 5.101.402.820	-\$ 19.140.592.145	-78,96%
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	\$ 114.297.587.626	\$ 101.279.143.963	-\$ 13.018.443.663	-11,39%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 473.154.979	\$ 456.672.674	-\$ 16.482.305	-3,48%
190501	Seguros	\$ 456.529.925	\$ 437.842.748	-\$ 18.687.177	-4,09%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 16.625.054	\$ 18.829.926	\$ 2.204.872	13,26%
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	\$ 108.831.866.170	\$ 99.732.209.004	-\$ 9.099.657.167	-8,36%
190801	En Administración	\$ 108.831.866.170	\$ 99.732.209.004	-\$ 9.099.657.167	-8,36%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 184.705.758.947	\$ 169.397.705.187	-\$ 15.308.053.761	-8,29%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 129.813.297.742	\$ 115.058.335.069	-\$ 14.754.962.673	-11,37%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 129.813.297.742	\$ 115.058.335.069	-\$ 14.754.962.673	-11,37%
141521	Préstamos de consumo	\$ 129.813.297.742	\$ 115.058.335.069	-\$ 14.754.962.673	-11,37%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.269.299.569	\$ 26.964.896.205	-\$ 304.403.364	-1,12%
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	\$ 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%
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%

[Firma]



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
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	30,28%
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)	-\$ 5.925.314.019	-\$ 7.099.737.911	-\$ 1.174.423.892	19,82%
168501	Edificaciones	-\$ 369.834.428	-\$ 458.966.035	-\$ 89.131.607	24,10%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 157.827.405	-\$ 255.257.793	-\$ 97.430.389	61,73%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 963.610.279	-\$ 1.242.003.375	-\$ 278.393.096	28,89%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 700.619.795	-\$ 753.873.383	-\$ 53.253.588	7,60%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 2.326.639.927	-\$ 2.708.333.798	-\$ 381.693.871	16,41%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 1.298.546.433	-\$ 1.583.573.462	-\$ 285.027.029	21,95%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.305.117	-\$ 18.742.536	-\$ 2.437.420	14,95%
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	-\$ 75.506.193	-\$ 63.003.087	\$ 12.503.106	-16,56%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.623.161.636	\$ 27.374.473.912	-\$ 248.687.724	-0,90%
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)	-\$ 685.682.991	-\$ 822.823.965	-\$ 137.140.974	20,00%
195201	Edificaciones	-\$ 685.682.991	-\$ 822.823.965	-\$ 137.140.974	20,00%
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)	-\$ 4.120.762.474	-\$ 4.289.344.617	-\$ 168.582.143	4,09%
197507	Licencias	-\$ 3.398.470.028	-\$ 3.523.311.752	-\$ 124.841.724	3,67%
197508	Software	-\$ 484.446.847	-\$ 483.065.319	\$ 1.381.528	-0,29%
197590	Otros intangibles	-\$ 237.845.600	-\$ 282.967.546	-\$ 45.121.947	18,97%
	TOTAL ACTIVO	\$ 506.140.834.776	\$ 509.575.021.527	\$ 3.434.186.752	0,68%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.112.910.853	\$ 2.999.745.678	\$ 886.834.825	41,97%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.112.910.853	\$ 2.999.745.678	\$ 886.834.825	41,97%
812004	Administrativas	\$ 1.927.757.776	\$ 2.999.745.678	\$ 1.071.987.902	55,61%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 0	-\$ 185.153.077	-100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.488.398.248	\$ 24.454.322.833	-\$ 34.075.415	-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	\$ 124.624.655	\$ 90.549.240	-\$ 34.075.415	-27,34%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.783.689	\$ 47.284.615	-\$ 24.499.074	-34,13%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 52.840.966	\$ 43.264.625	-\$ 9.576.341	-18,12%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.601.309.102	-\$ 27.454.068.511	-\$ 852.759.410	3,21%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 2.112.910.853	-\$ 2.999.745.678	-\$ 886.834.825	41,97%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 2.112.910.853	-\$ 2.999.745.678	-\$ 886.834.825	41,97%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.488.398.248	-\$ 24.454.322.833	\$ 34.075.415	-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	-\$ 124.624.655	-\$ 90.549.240	\$ 34.075.415	-27,34%

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

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinador 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 207.593.177.476	\$ 222.878.624.580	\$ 15.285.447.104	7,36%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 7.855.732.015	\$ 9.625.812.399	\$ 1.770.080.384	22,53%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 2.665.882.544	\$ 3.980.030.298	\$ 1.314.147.755	49,30%
240101	Bienes y servicios	\$ 2.665.882.544	\$ 3.980.030.298	\$ 1.314.147.755	49,30%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.273.761.038	\$ 726.197.555	-\$ 547.563.483	-42,99%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 122.869.899	\$ 56.874.132	-\$ 65.995.767	-53,71%
240722	Estampillas	\$ 37.995.441	\$ 123.443.797	\$ 85.448.356	224,89%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 1.112.895.698	\$ 545.879.626	-\$ 567.016.072	-50,95%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 174.140.636	\$ 72.099.695	-\$ 102.040.941	-58,60%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 81.898.300	\$ 41.725.400	-\$ 40.172.900	-49,05%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 78.252.961	\$ 24.679.161	-\$ 53.573.800	-68,46%
242405	Cooperativas	\$ 11.365.549	\$ 4.085.060	-\$ 7.280.489	-64,06%
242410	Fondos mutuos	\$ 252.200	\$ 140.700	-\$ 111.500	-44,21%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.371.626	\$ 1.469.374	-\$ 902.252	-38,04%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 597.198.694	\$ 745.802.964	\$ 148.604.269	24,88%
243603	Honorarios	\$ 22.492.725	\$ 32.576.708	\$ 10.083.983	44,83%
243604	Comisiones	\$ 1.773.140	\$ 4.472.539	\$ 2.699.398	152,24%
243605	Servicios	\$ 46.291.544	\$ 43.852.889	-\$ 2.438.655	-5,27%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 157.494.049	\$ 30.415.902	-\$ 127.078.146	-80,69%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 14.223.332	\$ 14.950.333	\$ 727.001	5,11%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 319.951.192	\$ 414.333.097	\$ 94.381.904	29,50%
243626	Contratos de obra	\$ 27.615.709	\$ 85.843.907	\$ 58.228.198	210,85%
243627	Retencion de ICA por Compras	-\$ 17.134.099	\$ 48.238.728	\$ 65.372.827	-381,54%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 10.422.215	\$ 57.049.973	\$ 46.627.758	447,39%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 42.421.455	\$ 174.477.649	\$ 132.056.194	311,30%
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	\$ 42.421.455	\$ 174.477.649	\$ 132.056.194	311,30%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 305.117.800	\$ 1.163.623.076	\$ 858.505.276	281,37%
244501	Venta de bienes	\$ 118.856.394.072	\$ 131.143.834.166	\$ 12.287.440.094	10,34%
244502	Venta de servicios	\$ 10.816.013.240	\$ 11.315.042.777	\$ 499.029.537.00	4,61%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 73.182.542.574	-\$ 78.977.328.182	-\$ 5.794.785.608	7,92%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.803.627.419	-\$ 4.620.388.167	-\$ 816.760.747	21,47%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 52.084.769.337	-\$ 57.401.187.337	-\$ 5.316.418.000	10,21%
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	\$ 2.793.439.611	\$ 2.759.810.926	-\$ 33.628.685	-1,20%
249027	Viatcos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 112.110	\$ 112.110	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	\$ 794.900	\$ 767.063	-\$ 27.837	-3,50%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.661.615.150	\$ 2.720.052.343	\$ 58.437.193	2,20%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 105.777.100	\$ 29.810.600	-\$ 75.966.500	-71,82%
249051	Servicios Públicos	\$ 11.788.300	\$ 0	-\$ 11.788.300	-100,00%
249054	Honorarios	\$ 4.407.013	\$ 0	-\$ 4.407.013	-100,00%
249055	Servicios	\$ 2.751.097	\$ 2.762.759	\$ 11.661	0,42%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 6.940.350.312	\$ 3.131.305.680	-\$ 3.809.044.632	-54,88%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 6.063.534.120	\$ 2.460.476.191	-\$ 3.603.057.929	-59,42%
251101	Nómina por pagar	\$ 209.011.317	\$ 208.705.172	-\$ 306.145	-0,15%
251102	Cesantias	\$ 44.771.844	\$ 166.280.597	\$ 121.508.752	271,40%
251104	Vacaciones	\$ 1.697.022.912	\$ 665.159.796	-\$ 1.031.863.116	-60,80%
251105	Prima de vacaciones	\$ 964.538.009	\$ 278.472.125	-\$ 686.065.884	-71,13%
251106	Prima de servicios	\$ 284.636.110	\$ 162.431.464	-\$ 122.204.646	-42,93%
251107	Prima de navidad	\$ 1.657.023.440	\$ 604.240.042	-\$ 1.052.783.398	-63,53%
251109	Bonificaciones	\$ 692.187.688	\$ 226.717.886	-\$ 465.469.802	-67,25%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 20.719.400	\$ 7.801.700	-\$ 12.917.700	-62,35%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 239.514.200	\$ 67.804.108	-\$ 171.710.092	-71,69%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 169.505.400	\$ 48.966.300	-\$ 120.539.100	-71,11%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 84.603.800	\$ 23.897.002	-\$ 60.706.798	-71,75%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 19.821	\$ 15.148.807	\$ 15.128.986	76328,07%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 19.821	\$ 15.148.807	\$ 15.128.986	76328,07%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 876.796.371	\$ 655.680.682	-\$ 221.115.689	-25,22%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 805.132.890	\$ 655.680.682	-\$ 149.452.208	-18,56%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 192.797.095.149	\$ 210.121.506.501	\$ 17.324.411.352	8,99%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 192.796.159.607	\$ 210.121.114.890	\$ 17.324.955.283	8,99%
290201	En administración	\$ 192.796.159.607	\$ 210.121.114.890	\$ 17.324.955.283	8,99%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 935.542	\$ 391.611	-\$ 543.931	-58,14%
291007	Ventas	\$ 935.542	\$ 391.611	-\$ 543.931	-58,14%

[Handwritten signature]



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11.148.581.368	\$ 10.824.245.625	-\$ 324.335.743	-2,91%
27	PROVISIONES	\$ 11.148.581.368	\$ 10.824.245.625	-\$ 324.335.743	-2,91%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.148.581.368	\$ 10.824.245.625	-\$ 324.335.743	-2,91%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 9.152.371.561	\$ 0	0,00%
270103	Administrativas	\$ 1.822.097.254	\$ 1.492.786.522	-\$ 329.310.733	-18,07%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 179.087.542	\$ 4.974.990	2,86%
	TOTAL PASIVO	\$ 218.741.758.844	\$ 233.702.870.205	\$ 14.961.111.361	6,84%
3	PATRIMONIO	\$ 287.399.075.932	\$ 275.872.151.322	-\$ 11.526.924.610	-4,01%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 287.399.075.932	\$ 275.872.151.322	-\$ 11.526.924.610	-4,01%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 274.903.117.339	\$ 277.955.850.906	\$ 3.052.733.567	1,11%
310506	Capital fiscal	\$ 274.903.117.339	\$ 277.955.850.906	\$ 3.052.733.567	1,11%
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	-\$ 13.465.233.323	-\$ 28.205.742.299	-\$ 14.740.508.976	109,47%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 13.465.233.323	-\$ 28.205.742.299	-\$ 14.740.508.976	109,47%
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	\$ 506.140.834.776	\$ 509.575.021.527	\$ 3.434.186.752	0,68%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 39.711.682.593	\$ 48.334.971.226	\$ 8.623.288.633	21,71%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 39.711.682.593	\$ 48.334.971.226	\$ 8.623.288.633	21,71%
912002	Laborales	\$ 633.917.238	\$ 373.034.357	-\$ 260.882.882	-41,15%
912004	Administrativos	\$ 39.077.765.354	\$ 47.961.936.869	\$ 8.884.171.515	22,73%
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)	-\$ 64.535.587.444	-\$ 73.158.876.077	-\$ 8.623.288.633	13,36%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 39.711.682.593	-\$ 48.334.971.226	-\$ 8.623.288.633	21,71%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 39.711.682.593	-\$ 48.334.971.226	-\$ 8.623.288.633	21,71%
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 DAVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.19275-T

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