



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-oct-21

CAJA	\$11.991.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$9.628.676.036,12
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$23.408.268.835,74
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$173.099.745,53
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$107.327.462.166,97
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$658.659.123,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$53.453.905.346,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$761.117.468,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$457.887.367,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$7.756.704.824,06
MATERIAS PRIMAS	\$36.080.218.203,42
PRODUCTOS EN PROCESO	\$14.586.771.053,93
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$298.001.222,66
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.090.262.285,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$104.822.295.798,48

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$358.282.237.496,04

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$120.377.292.768,00

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)	(\$7.198.451.912,50)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$26.866.182.204,05

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$834.252.379,73)
INTANGIBLES	\$9.136.614.229,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.301.898.461,02)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.350.491.653,84

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$174.593.966.625,89

TOTAL ACTIVOS

\$532.876.204.121,93

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.457.362.745,25)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.457.362.745,25)



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$2.060.084.930,68
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$814.799.543,13
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$93.560.261,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$953.783.941,52
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$142.686.681,16
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$2.390.489.294,61
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$225.396.550.159,20
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.737.555.018,99
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2.635.471.194,40
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$2.715.783,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$651.320.945,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$237.883.179.600,83**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$10.824.245.625,29

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$10.824.245.625,29**

TOTAL PASIVOS **\$248.707.425.226,12**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$277.955.850.905,57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(\$19.909.114.725,61)
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$199.505.336,13

TOTAL PATRIMONIO **\$284.168.778.895,81**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$532.876.204.121,93**

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 31 DE OCTUBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 325.507.596.083	\$ 358.282.237.496	\$ 32.774.641.413	10,07%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 22.827.767.093	\$ 9.640.667.036	-\$ 13.187.100.057	-57,77%
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	\$ 22.816.017.093	\$ 9.628.676.036	-\$ 13.187.341.057	-57,80%
111005	Cuenta corriente	\$ 796.755.186	\$ 28.242.114	-\$ 768.513.072	-96,46%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 22.019.261.907	\$ 9.600.433.922	-\$ 12.418.827.985	-56,40%
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	\$ 55.931.078.715	\$ 130.250.171.625	\$ 74.319.092.910	132,88%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 5.994.015.088	\$ 23.408.268.836	\$ 17.414.253.748	290,53%
131606	Bienes Comercializados	\$ 5.994.015.088	\$ 23.408.268.836	\$ 17.414.253.748	290,53%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7.856.078.154	\$ 173.099.746	-\$ 7.682.978.409	-97,80%
131719	Administración de Proyectos	\$ 7.856.078.154	\$ 173.099.746	-\$ 7.682.978.409	-97,80%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 42.290.056.336	\$ 107.327.462.167	\$ 65.037.405.831	153,79%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 41.028.837.320	\$ 106.051.502.409	\$ 65.022.665.089	158,48%
138435	Interes de Mora	\$ 176.032	\$ 189.051	\$ 13.019	7,40%
138436	Otros Intereses	\$ 14.452.419	\$ 15.902.104	\$ 1.449.685	10,03%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 20.412.697,00	\$ 0	-\$ 20.412.697	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.226.177.868	\$ 1.259.868.603	\$ 33.690.735	2,75%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 209.070.864	-\$ 658.659.123	-\$ 449.588.259	215,04%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 209.070.864	-\$ 658.659.123	-\$ 449.588.259	215,04%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 58.922.700.103	\$ 53.757.135.447	-\$ 5.165.564.656	-8,77%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 58.432.882.304	\$ 53.453.905.346	-\$ 4.978.976.958	-8,52%
141521	Préstamos de consumo	\$ 58.432.882.304	\$ 53.453.905.346	-\$ 4.978.976.958	-8,52%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 762.951.782	\$ 761.117.468	-\$ 1.834.314	-0,24%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 762.951.782	\$ 761.117.468	-\$ 1.834.314	-0,24%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 273.133.983	-\$ 457.887.367	-\$ 184.753.384	67,64%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 273.133.983	-\$ 457.887.367	-\$ 184.753.384	67,64%
15	INVENTARIOS	\$ 82.640.138.828	\$ 58.423.694.081	-\$ 24.216.444.747	-29,30%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 5.979.655.488	\$ 7.756.704.824	\$ 1.777.049.336	29,72%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 5.979.655.488	\$ 7.756.704.824	\$ 1.777.049.336	29,72%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 50.562.021.511	\$ 36.080.218.203	-\$ 14.481.803.308	-28,64%
151201	Materias Primas	\$ 50.562.021.511	\$ 36.080.218.203	-\$ 14.481.803.308	-28,64%
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	\$ 26.098.461.829	\$ 14.586.771.054	-\$ 11.511.690.775	-44,11%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 26.098.461.829	\$ 14.586.771.054	-\$ 11.511.690.775	-44,11%
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	\$ 105.185.901.344	\$ 106.210.559.307	\$ 1.024.657.963	0,97%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 354.034.716	\$ 298.001.223	-\$ 56.033.494	-15,83%
190501	Seguros	\$ 341.065.354	\$ 283.436.525	-\$ 57.628.830	-16,90%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 12.969.362	\$ 14.564.698	\$ 1.595.336	12,30%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 5.201.738.831	\$ 1.090.262.285	-\$ 4.111.476.546	-79,04%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 5.201.738.831	\$ 1.090.262.285	-\$ 4.111.476.546	-79,04%
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	\$ 99.630.127.796	\$ 104.822.295.798	\$ 5.192.168.002	5,21%
190801	En Administración	\$ 99.630.127.796	\$ 104.822.295.798	\$ 5.192.168.002	5,21%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 189.096.698.166	\$ 174.593.966.626	-\$ 14.502.731.540	-7,67%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 134.265.667.990	\$ 120.377.292.768	-\$ 13.888.375.222	-10,34%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 134.265.667.990	\$ 120.377.292.768	-\$ 13.888.375.222	-10,34%
141521	Préstamos de consumo	\$ 134.265.667.990	\$ 120.377.292.768	-\$ 13.888.375.222	-10,34%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.246.581.674	\$ 26.866.182.204	-\$ 380.399.470	-1,40%
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%



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.819.524.679	\$ 3.502.635.415	\$ 683.110.736	24,23%
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	\$ 529.790.531	\$ 699.827.849	\$ 170.037.319	32,10%
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	\$ 904.958.771	\$ 969.635.785	\$ 64.677.014	7,15%
166501	Muebles y enseres	\$ 650.053.500	\$ 642.788.746	-\$ 7.264.753	-1,12%
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	\$ 47.467.981	\$ 56.631.053	\$ 9.163.072	19,30%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.883.220.763	\$ 5.837.138.520	-\$ 46.082.243	-0,78%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.305.296.821	\$ 1.204.190.161	-\$ 101.106.660	-7,75%
167002	Equipo de computación	\$ 2.693.884.318	\$ 1.211.556.992	-\$ 1.482.327.326	-55,03%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.884.039.624	\$ 3.421.391.367	\$ 1.537.351.743	81,60%
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	\$ 18.189.148	\$ 17.749.148	-\$ 440.000	-2,42%
168101	Obras de arte	\$ 18.189.148	\$ 17.749.148	-\$ 440.000	-2,42%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-\$ 6.018.259.143	-\$ 7.198.451.913	-\$ 1.180.192.769	19,61%
168501	Edificaciones	-\$ 377.262.061	-\$ 466.393.669	-\$ 89.131.607	23,63%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 157.827.405	-\$ 255.712.039	-\$ 97.884.634	62,02%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 980.913.475	-\$ 1.264.315.718	-\$ 283.402.243	28,89%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 703.316.622	-\$ 757.160.128	-\$ 53.843.506	7,66%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 2.368.007.107	-\$ 2.749.745.364	-\$ 381.738.256	16,12%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 1.322.298.686	-\$ 1.607.325.714	-\$ 285.027.029	21,56%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.374.333	-\$ 18.811.753	-\$ 2.437.420	14,89%
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	-\$ 75.835.012	-\$ 63.003.087	\$ 12.831.925	-16,92%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.584.448.502	\$ 27.350.491.654	-\$ 233.956.848	-0,85%
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)	-\$ 697.111.406	-\$ 834.252.380	-\$ 137.140.974	19,67%
195201	Edificaciones	-\$ 697.111.406	-\$ 834.252.380	-\$ 137.140.974	19,67%
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)	-\$ 4.148.047.194	-\$ 4.301.898.461	-\$ 153.851.267	3,71%
197507	Licencias	-\$ 3.409.504.990	-\$ 3.534.364.253	-\$ 124.859.263	3,66%
197508	Software	-\$ 484.786.582	-\$ 483.236.472	\$ 1.550.111	-0,32%
197590	Otros intangibles	-\$ 253.755.622	-\$ 284.297.737	-\$ 30.542.115	12,04%
	TOTAL ACTIVO	\$ 514.604.294.248	\$ 532.876.204.122	\$ 18.271.909.873	3,55%
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	\$ 24.467.962.431	\$ 24.457.617.067	-\$ 10.345.364	-0,04%
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	\$ 104.188.838	\$ 93.843.474	-\$ 10.345.364	-9,93%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.783.689	\$ 47.284.615	-\$ 24.499.074	-34,13%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 32.405.149	\$ 46.558.859	\$ 14.153.710	43,68%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.580.873.285	-\$ 27.457.362.745	-\$ 876.489.461	3,30%
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)	-\$ 24.467.962.431	-\$ 24.457.617.067	\$ 10.345.364	-0,04%
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	-\$ 104.188.838	-\$ 93.843.474	\$ 10.345.364	-9,93%

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 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 OCTUBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 218.391.905.371	\$ 237.883.179.601	\$ 19.491.274.230	8,92%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 12.703.631.152	\$ 9.196.729.908	-\$ 3.506.901.244	-27,61%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 8.189.379.159	\$ 2.060.084.931	-\$ 6.129.294.228	-74,84%
240101	Bienes y servicios	\$ 8.189.379.159	\$ 2.060.084.931	-\$ 6.129.294.228	-74,84%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.237.606.219	\$ 814.799.543	-\$ 422.806.676	-34,16%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 122.713.374	\$ 114.587.629	-\$ 8.125.746	-6,62%
240722	Estampillas	\$ 44.689.500	\$ 180.735.028	\$ 136.045.529	304,42%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 1.070.203.345	\$ 519.476.886	-\$ 550.726.459	-51,46%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 177.314.506	\$ 93.560.261	-\$ 83.754.245	-47,23%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 82.906.100	\$ 50.993.300	-\$ 31.912.800	-38,49%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 79.702.561	\$ 33.999.461	-\$ 45.703.100	-57,34%
242405	Cooperativas	\$ 12.129.749	\$ 6.246.274	-\$ 5.883.475	-48,50%
242410	Fondos mutuos	\$ 213.200	\$ 105.000	-\$ 108.200	-50,75%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.362.896	\$ 2.216.226	-\$ 146.670	-6,21%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.088.965.663	\$ 953.783.942	-\$ 135.181.721	-12,41%
243603	Honorarios	\$ 25.506.815	\$ 25.350.952	-\$ 155.862	-0,61%
243604	Comisiones	\$ 2.119.519	\$ 2.570.586	\$ 451.066	21,28%
243605	Servicios	\$ 50.942.658	\$ 45.725.831	-\$ 5.216.827	-10,24%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 301.825.467	\$ 147.253.327	-\$ 154.572.139	-51,21%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 13.934.332	\$ 18.687.333	\$ 4.753.001	34,11%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 541.317.415	\$ 441.638.476	-\$ 99.678.939	-18,41%
243626	Contratos de obra	\$ 27.663.089	\$ 73.126.579	\$ 45.463.490	164,35%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 96.063.396	\$ 133.383.676	\$ 37.320.280	38,85%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 15.524.084	\$ 51.978.293	\$ 36.454.208	234,82%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 42.541.758	\$ 142.686.681	\$ 100.144.923	235,40%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 42.541.758	\$ 142.686.681	\$ 100.144.923	235,40%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 763.084.869	\$ 2.390.489.295	\$ 3.153.574.163	-413,27%
244501	Venta de bienes	\$ 120.158.095.695	\$ 133.078.907.328	\$ 12.920.811.633	10,75%
244502	Venta de servicios	\$ 10.825.739.816	\$ 11.371.285.151	\$ 545.545.335,00	5,04%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 74.761.007.588	-\$ 79.731.816.337	-\$ 4.970.808.750	6,65%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.866.305.273	-\$ 4.630.349.328	-\$ 764.044.055	19,76%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 52.823.257.337	-\$ 57.401.187.337	-\$ 4.577.930.000	8,67%
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	\$ 2.727.138.479	\$ 2.737.555.019	\$ 10.416.540	0,38%
249027	Viativos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 932.129	\$ 932.129	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	\$ 1.391.712	\$ 3.886.469	\$ 2.494.757	179,26%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.809.520.548	\$ 2.676.650.805	-\$ 67.130.257	-2,37%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 106.781.300	\$ 45.032.700	-\$ 61.748.600	-57,83%
249051	Servicios Públicos	\$ 357.050	\$ 1.694.820	\$ 1.337.770	374,67%
249054	Honorarios	\$ 0	\$ 289.286	\$ 289.286	100,00%
249055	Servicios	\$ 2.781.818	\$ 2.762.759	-\$ 19.059	-0,69%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 7.641.381.122	\$ 3.289.507.923	-\$ 4.351.873.199	-56,95%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 6.769.022.290	\$ 2.635.471.194	-\$ 4.133.551.096	-61,07%
251101	Nómina por pagar	\$ 257.579.635	\$ 140.446.041	-\$ 117.133.594	-45,47%
251102	Cesantías	\$ 46.342.006	\$ 167.459.174	\$ 121.117.167	261,36%
251104	Vacaciones	\$ 1.866.802.572	\$ 698.777.800	-\$ 1.168.024.772	-62,57%
251105	Prima de vacaciones	\$ 1.068.575.676	\$ 298.192.025	-\$ 770.383.651	-72,09%
251106	Prima de servicios	\$ 379.563.596	\$ 189.014.759	-\$ 190.548.837	-50,20%
251107	Prima de navidad	\$ 1.860.916.322	\$ 667.283.903	-\$ 1.193.632.419	-64,14%
251109	Bonificaciones	\$ 769.090.883	\$ 247.035.183	-\$ 522.055.700	-67,88%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 20.920.000	\$ 11.570.200	-\$ 9.349.800	-44,69%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 242.092.200	\$ 103.886.508	-\$ 138.205.692	-57,09%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 171.751.800	\$ 75.750.100	-\$ 96.001.700	-55,90%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 85.387.600	\$ 36.055.502	-\$ 49.332.098	-57,77%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 19.821	\$ 2.715.783	\$ 2.695.962	13601,54%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 19.821	\$ 2.715.783	\$ 2.695.962	13601,54%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 872.339.011	\$ 651.320.946	-\$ 221.018.065	-25,34%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 800.675.530	\$ 651.320.946	-\$ 149.354.584	-18,65%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 198.046.893.096	\$ 225.396.941.770	\$ 27.350.048.674	13,81%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 198.045.957.555	\$ 225.396.550.159	\$ 27.350.592.604	13,81%
290201	En administración	\$ 198.045.957.555	\$ 225.396.550.159	\$ 27.350.592.604	13,81%
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 OCTUBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11.150.976.320	\$ 10.824.245.625	-\$ 326.730.694	-2,93%
27	PROVISIONES	\$ 11.150.976.320	\$ 10.824.245.625	-\$ 326.730.694	-2,93%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.150.976.320	\$ 10.824.245.625	-\$ 326.730.694	-2,93%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 9.152.371.561	\$ 0	0,00%
270103	Administrativas	\$ 1.824.492.206	\$ 1.492.786.522	-\$ 331.705.684	-18,18%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 179.087.542	\$ 4.974.990	2,86%
	TOTAL PASIVO	\$ 229.542.881.690	\$ 248.707.425.226	\$ 19.164.543.536	8,35%
3	PATRIMONIO	\$ 285.061.412.558	\$ 284.168.778.896	-\$ 892.633.662	-0,31%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 285.061.412.558	\$ 284.168.778.896	-\$ 892.633.662	-0,31%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 274.381.517.329	\$ 277.955.850.906	\$ 3.574.333.577	1,30%
310506	Capital fiscal	\$ 274.381.517.329	\$ 277.955.850.906	\$ 3.574.333.577	1,30%
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	-\$ 15.281.296.688	-\$ 19.909.114.726	-\$ 4.627.818.038	30,28%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 15.281.296.688	-\$ 19.909.114.726	-\$ 4.627.818.038	30,28%
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	\$ 514.604.294.248	\$ 532.876.204.122	\$ 18.271.909.873	3,55%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 41.275.933.158	\$ 48.334.971.226	\$ 7.059.038.068	17,10%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 41.275.933.158	\$ 48.334.971.226	\$ 7.059.038.068	17,10%
912002	Laborales	\$ 693.928.692	\$ 373.034.357	-\$ 320.894.336	-46,24%
912004	Administrativos	\$ 40.582.004.465	\$ 47.961.936.869	\$ 7.379.932.404	18,19%
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)	-\$ 66.099.838.009	-\$ 73.158.876.077	-\$ 7.059.038.068	10,68%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 41.275.933.158	-\$ 48.334.971.226	-\$ 7.059.038.068	17,10%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 41.275.933.158	-\$ 48.334.971.226	-\$ 7.059.038.068	17,10%
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 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)