



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 248.568.493.494	\$ 443.750.040.108	\$ 195.181.546.615	78,52%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 45.019.593.837	\$ 122.817.647.170	\$ 77.798.053.333	172,81%
1105	CAJA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 45.019.593.837	\$ 122.817.647.170	\$ 77.798.053.333	172,81%
111005	Cuenta corriente	\$ 48.275.597	\$ 993.898.387	\$ 945.622.790	1958,80%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 44.971.318.240	\$ 121.823.748.783	\$ 76.852.430.543	170,89%
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	\$ 23.303.942.079	\$ 52.207.609.978	\$ 28.903.667.899	124,03%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 0	\$ 161.822	\$ 161.822	100,00%
131102	Multas y Sanciones	\$ 0	\$ 161.822	\$ 161.822	100,00%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 11.053.738.203	\$ 56.422.413	-\$ 10.997.315.790	-99,49%
131606	Bienes Comercializados	\$ 11.053.738.203	\$ 56.422.413	-\$ 10.997.315.790	-99,49%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 1.890.727.568	\$ 5.312.899.222	\$ 3.422.171.654	181,00%
131719	Administración de Proyectos	\$ 1.890.727.568	\$ 5.312.899.222	\$ 3.422.171.654	181,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 10.959.582.484	\$ 47.520.084.536	\$ 36.560.502.053	333,59%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 6.763.308.736	\$ 43.393.467.131	\$ 36.630.158.394	541,60%
138435	Interes de Mora	\$ 153.734	\$ 141.713	-\$ 12.021	-7,82%
138436	Otros Intereses	\$ 16.409.156	\$ 9.638.706	-\$ 6.770.450	-41,26%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 20.412.697.00	\$ 0	-\$ 20.412.697	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 4.159.298.160	\$ 4.116.836.987	-\$ 42.461.174	-1,02%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 600.106.176	-\$ 681.958.015	-\$ 81.851.839	13,64%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 600.106.176	-\$ 681.958.015	-\$ 81.851.839	13,64%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 58.217.658.332	\$ 52.388.945.045	-\$ 5.828.713.287	-10,01%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 57.900.522.568	\$ 52.100.913.140	-\$ 5.799.609.428	-10,02%
141521	Préstamos de consumo	\$ 57.900.522.568	\$ 52.100.913.140	-\$ 5.799.609.428	-10,02%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 593.132.887	\$ 626.785.343	\$ 33.652.456	5,67%
147701	Prestamos Concedidos	\$ 593.132.887	\$ 626.785.343	\$ 33.652.456	5,67%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 275.997.123	-\$ 338.753.438	-\$ 62.756.315	22,74%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 275.997.123	-\$ 338.753.438	-\$ 62.756.315	22,74%
15	INVENTARIOS	\$ 79.036.412.708	\$ 65.501.844.745	-\$ 13.534.567.963	-17,12%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 1.259.961.720	\$ 5.902.877.148	\$ 4.642.915.429	368,50%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 1.259.961.720	\$ 5.902.877.148	\$ 4.642.915.429	368,50%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 51.313.777.200	\$ 33.367.059.533	-\$ 17.946.717.667	-34,97%
151201	Materias Primas	\$ 51.313.777.200	\$ 33.367.059.533	-\$ 17.946.717.667	-34,97%
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	\$ 26.462.673.788	\$ 26.231.908.064	-\$ 230.765.724	-0,87%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 26.462.673.788	\$ 26.231.908.064	-\$ 230.765.724	-0,87%
1530	EN PODER DE TERCEROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
153007	Materias Primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 42.990.876.538	\$ 150.833.983.170	\$ 107.843.106.633	250,85%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 2.054.139.626	\$ 210.076.726	-\$ 1.844.062.900	-89,77%
190501	Seguros	\$ 1.740.788.599	\$ 53.651.588	-\$ 1.687.137.011	-96,92%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 313.351.027	\$ 156.425.138	-\$ 156.925.889	-50,08%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1.908.128.520	\$ 1.087.961.165	-\$ 820.167.355	-42,98%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 1.908.128.520	\$ 1.087.961.165	-\$ 820.167.355	-42,98%
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	\$ 39.028.608.392	\$ 149.535.945.279	\$ 110.507.336.888	283,14%
190801	En Administración	\$ 39.028.608.392	\$ 149.535.945.279	\$ 110.507.336.888	283,14%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 188.994.953.913	\$ 173.576.755.074	-\$ 15.418.198.839	-8,16%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 133.584.019.049	\$ 119.511.070.315	-\$ 14.072.948.734	-10,53%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 133.584.019.049	\$ 119.511.070.315	-\$ 14.072.948.734	-10,53%
141521	Préstamos de consumo	\$ 133.584.019.049	\$ 119.511.070.315	-\$ 14.072.948.734	-10,53%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.837.241.827	\$ 26.731.594.597	-\$ 1.105.647.230	-3,97%
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	\$ 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 POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3.395.827.112	\$ 3.502.635.415	\$ 106.808.303	3,15%
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	\$ 115.505.792	\$ 306.684.514	\$ 191.178.722	165,51%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 1.050.212.574	\$ 1.042.297.990	-\$ 7.914.584	-0,75%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 572.483.720	\$ 699.827.849	\$ 127.344.130	22,24%
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	\$ 932.895.745	\$ 1.011.620.980	\$ 78.725.234	8,44%
166501	Muebles y enseres	\$ 650.053.500	\$ 670.607.941	\$ 20.554.441	3,16%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 235.374.265	\$ 284.381.986	\$ 49.007.721	20,82%
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	\$ 6.059.418.494	\$ 5.858.839.020	-\$ 200.579.474	-3,31%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.305.296.821	\$ 1.204.190.161	-\$ 101.106.660	-7,75%
167002	Equipo de computación	\$ 2.708.989.612	\$ 1.233.257.492	-\$ 1.475.732.120	-54,48%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 2.045.132.061	\$ 3.421.391.367	\$ 1.376.259.306	67,29%
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)	-\$ 6.208.036.129	-\$ 7.396.725.215	-\$ 1.188.689.086	19,15%
168501	Edificaciones	-\$ 392.117.329	-\$ 481.248.937	-\$ 89.131.607	22,73%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 157.827.405	-\$ 256.620.529	-\$ 98.793.125	62,60%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 1.018.382.067	-\$ 1.308.940.403	-\$ 290.558.336	28,53%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 709.059.361	-\$ 764.199.535	-\$ 55.140.175	7,78%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 2.451.416.921	-\$ 2.832.947.877	-\$ 381.530.956	15,56%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 1.369.803.191	-\$ 1.654.830.219	-\$ 285.027.029	20,81%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.512.765	-\$ 18.950.185	-\$ 2.437.420	14,76%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 16.424.442	-\$ 15.984.442	\$ 440.000	-2,68%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 76.492.648	-\$ 63.003.087	\$ 13.489.561	-17,64%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.573.693.037	\$ 27.334.090.162	-\$ 239.602.875	-0,87%
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)	-\$ 719.968.235	-\$ 857.109.209	-\$ 137.140.974	19,05%
195201	Edificaciones	-\$ 719.968.235	-\$ 857.109.209	-\$ 137.140.974	19,05%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.128.497.021	\$ 9.168.177.254	\$ 39.680.233	0,43%
197007	Licencias	\$ 3.713.128.829	\$ 3.760.872.089	\$ 47.743.260	1,29%
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)	-\$ 4.184.864.015	-\$ 4.327.006.149	-\$ 142.142.134	3,40%
197507	Licencias	-\$ 3.428.402.127	-\$ 3.556.469.254	-\$ 128.067.127	3,74%
197508	Software	-\$ 485.466.054	-\$ 483.578.778	\$ 1.887.276	-0,39%
197590	Otros intangibles	-\$ 270.995.834	-\$ 286.958.117	-\$ 15.962.283	5,89%
	TOTAL ACTIVO	\$ 437.563.447.407	\$ 617.326.795.182	\$ 179.763.347.775	41,08%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.120.401.050	\$ 2.936.774.020	\$ 816.372.971	38,50%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.120.401.050	\$ 2.936.774.020	\$ 816.372.971	38,50%
812004	Administrativas	\$ 1.935.247.973	\$ 2.936.774.020	\$ 1.001.526.047	51,75%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 0	-\$ 185.153.077	-100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.469.051.257	\$ 24.487.736.211	\$ 18.684.954	0,08%
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	\$ 105.277.664	\$ 123.962.618	\$ 18.684.954	17,75%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.743.689	\$ 72.945.178	\$ 1.201.489	1,67%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 33.533.975	\$ 51.017.440	\$ 17.483.465	52,14%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.589.452.307	-\$ 27.424.510.232	-\$ 835.057.925	3,14%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 2.120.401.050	-\$ 2.936.774.020	-\$ 816.372.971	38,50%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 2.120.401.050	-\$ 2.936.774.020	-\$ 816.372.971	38,50%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.469.051.257	-\$ 24.487.736.211	-\$ 18.684.954	0,08%
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	-\$ 105.277.664	-\$ 123.962.618	-\$ 18.684.954	17,75%

Mayor EDWARD MAURICIO DÁVILA 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)



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2020	PERIODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 118.029.761.111	\$ 310.546.325.375	\$ 192.516.564.264	163,11%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 34.764.620.638	\$ 21.122.549.366	-\$ 13.642.071.272	-39,24%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 23.701.937.366	\$ 14.189.906.328	-\$ 9.512.031.039	-40,13%
240101	Bienes y servicios	\$ 23.701.937.366	\$ 14.189.906.328	-\$ 9.512.031.039	-40,13%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.205.891.249	\$ 946.746.965	-\$ 259.144.284	-21,49%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 15.508.105	\$ 35.646.227	\$ 20.138.122	129,86%
240722	Estampillas	\$ 225.228.945	\$ 471.529.685	\$ 246.300.740	109,36%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 965.154.199	\$ 439.571.053	-\$ 525.583.146	-54,46%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 826.306.004	\$ 144.375.661	-\$ 681.930.343	-82,53%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 457.503.000	\$ 71.648.500	-\$ 385.854.500	-84,34%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 353.733.600	\$ 54.077.161	-\$ 299.656.439	-84,71%
242405	Cooperativas	\$ 12.401.949	\$ 7.838.292	-\$ 4.563.657	-36,80%
242410	Fondos mutuos	\$ 128.700	\$ 90.300	-\$ 38.400	-29,84%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.538.755	\$ 10.721.408	\$ 8.182.653	322,31%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 2.370.793.594	\$ 1.914.796.167	-\$ 455.997.427	-19,23%
243603	Honorarios	\$ 46.444.385	\$ 28.954.510	-\$ 17.489.875	-37,66%
243604	Comisiones	\$ 9.624.411	\$ 2.729.390	-\$ 6.895.022	-71,64%
243605	Servicios	\$ 229.503.095	\$ 148.662.014	-\$ 80.841.081	-35,22%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 667.169.906	\$ 457.896.479	-\$ 209.273.427	-31,37%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 22.430.332	\$ 18.305.333	-\$ 4.124.999	-18,39%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 814.004.385	\$ 625.686.342	-\$ 188.318.043	-23,13%
243626	Contratos de obra	\$ 80.801.080	\$ 319.880.393	\$ 239.079.313	295,89%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 444.894.371	\$ 180.904.653	-\$ 263.989.718	-59,34%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 41.852.740	\$ 117.708.166	\$ 75.855.426	181,24%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 161.874.562	\$ 759.570.716	\$ 597.696.154	369,23%
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	\$ 161.874.562	\$ 759.570.716	\$ 597.696.154	369,23%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 3.485.029.153	\$ 383.017.290	-\$ 3.102.011.863	-89,01%
244501	Venta de bienes	\$ 128.007.330.277	\$ 134.695.795.357	\$ 6.688.465.080	5,23%
244502	Venta de servicios	\$ 11.176.947.512	\$ 11.511.831.781	\$ 334.884.269,00	3,00%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 78.096.202.385	-\$ 80.644.745.884	-\$ 2.548.543.499	3,26%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.483.438.732	-\$ 4.757.106.445	-\$ 273.667.712	6,10%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 52.823.257.337	-\$ 60.126.407.337	-\$ 7.303.150.000	13,83%
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	\$ 3.009.018.473	\$ 2.780.366.003	-\$ 228.652.470	-7,60%
249027	Viatcos y gastos de viaje	\$ 686.519	\$ 0	-\$ 686.519	-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	\$ 5.585.213	\$ 2.203.851	-\$ 3.381.362	-60,54%
249045	Multas y sanciones	\$ 64.664.891	\$ 94.188.915	\$ 29.524.024	45,66%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.606.566.782	\$ 2.673.346.146	\$ 66.779.365	2,56%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 283.430.100	\$ 1.607.032	-\$ 281.823.068	-99,43%
249051	Servicios Públicos	\$ 31.000.000	\$ 0	-\$ 31.000.000	-100,00%
249054	Honorarios	\$ 8.064.910	\$ 0	-\$ 8.064.910	-100,00%
249055	Servicios	\$ 2.762.759	\$ 2.762.759	\$ 0	0,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.423.574.503	\$ 1.143.665.841	-\$ 279.908.662	-19,66%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 721.594.784	\$ 670.184.060	-\$ 51.410.723	-7,12%
251101	Nómina por pagar	\$ 3.016.103	\$ 0	-\$ 3.016.103	-100,00%
251102	Cesantias	\$ 25.975.807	\$ 200.402.492	\$ 174.426.685	671,50%
251104	Vacaciones	\$ 176.212.590	\$ 196.516.452	\$ 20.303.862	11,52%
251105	Prima de vacaciones	\$ 100.438.986	\$ 103.175.908	\$ 2.736.922	2,72%
251106	Prima de servicios	\$ 78.126.901	\$ 69.049.732	-\$ 9.077.169	-11,62%
251107	Prima de navidad	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251109	Bonificaciones	\$ 83.689.197	\$ 79.541.972	-\$ 4.147.225	-4,96%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 27.421.800	\$ 4.387.100	-\$ 23.034.700	-84,00%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 0	\$ 9.725.690	\$ 9.725.690	100,00%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 0	\$ 6.051.271	\$ 6.051.271	100,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 226.713.400	\$ 1.333.444	-\$ 225.379.956	-99,41%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 3.863.588	\$ 663.002	-\$ 3.200.586	-82,84%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 3.863.588	\$ 663.002	-\$ 3.200.586	-82,84%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 698.116.132	\$ 472.818.779	-\$ 225.297.353	-32,27%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 698.116.132	\$ 472.818.779	-\$ 225.297.353	-32,27%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 81.841.565.969	\$ 288.280.110.168	\$ 206.438.544.199	252,24%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 81.841.174.358	\$ 187.617.395.722	\$ 105.776.221.364	129,25%
290201	En administración	\$ 81.841.174.358	\$ 187.617.395.722	\$ 105.776.221.364	129,25%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 391.611	\$ 100.662.714.446	\$ 100.662.322.835	25704682,44%
291007	Ventas	\$ 391.611	\$ 100.662.714.446	\$ 100.662.322.835	25704682,44%



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11.150.976.320	\$ 6.968.921.109	-\$ 4.182.055.210	-37,50%
27	PROVISIONES	\$ 11.150.976.320	\$ 6.968.921.109	-\$ 4.182.055.210	-37,50%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.150.976.320	\$ 6.968.921.109	-\$ 4.182.055.210	-37,50%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 5.292.359.593	-\$ 3.860.011.968	-42,17%
270103	Administrativas	\$ 1.824.492.206	\$ 1.497.473.974	-\$ 327.018.232	-17,92%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 179.087.542	\$ 4.974.990	2,86%
	TOTAL PASIVO	\$ 129.180.737.430	\$ 317.515.246.484	\$ 188.334.509.054	145,79%
3	PATRIMONIO	\$ 308.382.709.976	\$ 299.811.548.697	-\$ 8.571.161.279	-2,78%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 308.382.709.976	\$ 299.811.548.697	-\$ 8.571.161.279	-2,78%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 273.260.712.864	\$ 277.704.727.878	\$ 4.444.015.015	1,63%
310506	Capital fiscal	\$ 273.260.712.864	\$ 277.704.727.878	\$ 4.444.015.015	1,63%
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	\$ 8.999.954.396	-\$ 4.180.644.856	-\$ 13.180.599.252	-146,45%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 8.999.954.396	-\$ 4.180.644.856	-\$ 13.180.599.252	-146,45%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 199.505.336	\$ 364.928.295	\$ 165.422.959	82,92%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 199.505.336	\$ 364.928.295	\$ 165.422.959	82,92%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 437.563.447.407	\$ 617.326.795.182	\$ 179.763.347.775	41,08%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 41.478.167.281	\$ 44.304.091.354	\$ 2.825.924.073	6,81%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 41.478.167.281	\$ 44.304.091.354	\$ 2.825.924.073	6,81%
912002	Laborales	\$ 697.366.660	\$ 374.458.792	-\$ 322.907.868	-46,30%
912004	Administrativos	\$ 40.780.800.621	\$ 43.929.632.562	\$ 3.148.831.941	7,72%
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)	-\$ 66.302.072.132	-\$ 69.127.996.206	-\$ 2.825.924.073	4,26%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 41.478.167.281	-\$ 44.304.091.354	-\$ 2.825.924.073	6,81%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 41.478.167.281	-\$ 44.304.091.354	-\$ 2.825.924.073	6,81%
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)