



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-nov-19

CAJA	\$10.241.092,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$29.008.555.734,06
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$4.319.357.032,04
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$944.091.568,04
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$5.982.220.038,94
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$528.485.402,62)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$57.131.193.578,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$1.094.537.627,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$296.638.298,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$19.714.299.519,67
MATERIAS PRIMAS	\$51.471.773.358,92
PRODUCTOS EN PROCESO	\$18.508.527.210,95
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$101.207.000,23
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$6.577.689.679,51
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$126.345.056.567,60

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$320.383.636.306,34

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$134.610.112.851,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$18.148.214,49
EDIFICACIONES	\$14.854.671.452,06
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$157.827.404,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$2.567.162.302,82
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$879.696.702,59
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.316.117.977,53
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.044.430.290,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$20.612.598,09
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$16.424.442,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$5.010.936.798,02)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.336.944.067,24

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$571.398.845,83)
INTANGIBLES	\$8.868.288.852,40
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$3.420.241.147,87)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$28.226.677.124,07

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$190.173.734.042,31

TOTAL ACTIVOS

\$510.557.370.348,65

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.840.115.180,78)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.840.115.180,78)

[Firma manuscrita]



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$16.790.395.616,90
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$5.106.968.568,25
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$145.480.648,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$1.031.108.875,99
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$712.776.282,35
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$1.312.534.333,83)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$136.897.100.967,82
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$7.840.235.100,26
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$4.806.644.254,38
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$1.111.263,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$1.923.148.953,01

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$173.946.206.432,55**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$10.903.007.095,96

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$10.903.007.095,96**

TOTAL PASIVOS **\$184.849.213.528,51**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	
CAPITAL FISCAL	\$289.465.085.623,52
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$11.265.506.486,90
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(\$944.972.670,00)

TOTAL PATRIMONIO **\$325.708.156.820,14**

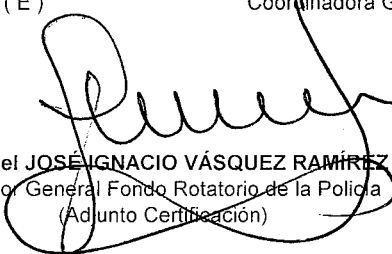
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$510.557.370.348,65**

CUENTAS ACREEDORAS (\$79.184.983.609,47)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$79.184.983.609,47)**


Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
Subdirector Administrativo y Financiero (E)


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


Coronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2018	PERIODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 398.593.956.879	\$ 320.383.636.306	-\$ 78.210.320.573	-19,62%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 12.183.352.451	\$ 29.018.796.826	\$ 16.835.444.375	138,18%
1105	CAJA	\$ 16.108.217	\$ 10.241.092	-\$ 5.867.125	-36,42%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 16.108.217	\$ 10.241.092	-\$ 5.867.125	-36,42%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 12.167.244.234	\$ 29.008.555.734	\$ 16.841.311.500	138,42%
111005	Cuenta corriente	\$ 65.397.672	\$ 1.835.816.022	\$ 1.770.418.349	2707,16%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 12.101.846.562	\$ 27.172.739.713	\$ 15.070.893.151	124,53%
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	\$ 32.375.618.984	\$ 10.717.183.236	-\$ 21.658.435.748	-66,90%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 1.208.351.580	\$ 4.319.357.032	\$ 3.111.005.452	257,46%
131606	Bienes Comercializados	\$ 1.208.351.580	\$ 4.319.357.032	\$ 3.111.005.452	257,46%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 17.160.614.892	\$ 944.091.568	-\$ 16.216.523.324	-94,50%
131719	Administración de Proyectos	\$ 17.160.614.892	\$ 944.091.568	-\$ 16.216.523.324	-94,50%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 12.018.591.443	\$ 5.982.220.039	-\$ 6.036.371.404	-50,23%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 10.803.500.110	\$ 5.102.084.000	-\$ 5.701.416.110	-52,77%
138435	Interes de Mora	\$ 6.244	\$ 378.407	\$ 372.163	5960,33%
138436	Otros intereses	\$ 33.880.646	\$ 19.027.285	-\$ 14.853.361	-43,84%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,53	\$ 0	-\$ 1	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.181.204.443	\$ 860.730.347	-\$ 320.474.095	-27,13%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ 1.988.061.069	-\$ 528.485.403	-\$ 2.516.546.472	-126,58%
138602	Prestación de Servicio	\$ 2.405.802.987	\$ 0	-\$ 2.405.802.987	-100,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 417.741.918	-\$ 528.485.403	-\$ 110.743.485	26,51%
				\$ 0	
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 61.483.220.124	\$ 57.929.092.907	-\$ 3.554.127.217	-5,78%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 60.553.196.935	\$ 57.131.193.578	-\$ 3.422.003.357	-5,65%
141521	Préstamos de consumo	\$ 60.553.196.935	\$ 57.131.193.578	-\$ 3.422.003.357	-5,65%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.485.179.779	\$ 1.094.537.627	-\$ 390.642.152	-26,30%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.485.179.779	\$ 1.094.537.627	-\$ 390.642.152	-26,30%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 555.156.590	-\$ 296.638.298	\$ 258.518.292	-46,57%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 555.156.590	-\$ 296.638.298	\$ 258.518.292	-46,57%
15	INVENTARIOS	\$ 54.065.168.110	\$ 89.694.600.090	\$ 35.629.431.980	65,90%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 9.388.855.325	\$ 19.714.299.520	\$ 10.325.444.195	109,98%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 9.388.855.325	\$ 19.714.299.520	\$ 10.325.444.195	109,98%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 31.310.442.760	\$ 51.471.773.359	\$ 20.161.330.599	64,39%
151201	Materias Primas	\$ 31.310.442.760	\$ 51.471.773.359	\$ 20.161.330.599	64,39%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 433.233.130	\$ 0	-\$ 433.233.130	-100,00%
151402	Materiales para la producción de bienes	\$ 433.233.130	\$ 0	-\$ 433.233.130	-100,00%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 12.928.812.962	\$ 18.508.527.211	\$ 5.579.714.249	43,16%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 12.928.812.962	\$ 18.508.527.211	\$ 5.579.714.249	43,16%
1530	EN PODER DE TERCEROS	\$ 3.823.933	\$ 0	-\$ 3.823.933	-100,00%
153007	Materias Primas	\$ 3.823.933	\$ 0	-\$ 3.823.933	-100,00%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
158006	Materias primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 238.486.587.210	\$ 133.023.953.247	-\$ 105.462.633.962	-44,22%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.874.637.867	\$ 101.207.000	-\$ 1.773.430.866	-94,60%
190501	Seguros	\$ 1.733.301.433	\$ 41.053.856	-\$ 1.692.247.576	-97,63%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 141.336.434	\$ 60.153.144	-\$ 81.183.290	-57,44%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3.411.856.274	\$ 6.577.689.680	\$ 3.165.833.406	92,79%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3.411.856.274	\$ 6.577.689.680	\$ 3.165.833.406	92,79%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 1.350.864.562	\$ 0	-\$ 1.350.864.562	-100,00%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 1.350.864.562	\$ 0	-\$ 1.350.864.562	-100,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 231.849.228.507	\$ 126.345.056.568	-\$ 105.504.171.939	-45,51%
190801	En Administración	\$ 231.849.228.507	\$ 126.345.056.568	-\$ 105.504.171.939	-45,51%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 210.227.362.707	\$ 190.173.734.042	-\$ 20.053.628.664	-9,54%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 155.158.028.123	\$ 134.610.112.851	-\$ 20.547.915.272	-13,24%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 155.158.028.123	\$ 134.610.112.851	-\$ 20.547.915.272	-13,24%
141521	Préstamos de consumo	\$ 155.158.028.123	\$ 134.610.112.851	-\$ 20.547.915.272	-13,24%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 25.738.989.734	\$ 27.336.944.067	\$ 1.597.954.333	6,21%
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	\$ 1.399.476.400	\$ 0	-\$ 1.399.476.400	-100,00%
161501	EDIFICACIONES	\$ 1.399.476.400	\$ 0	-\$ 1.399.476.400	-100,00%
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	\$ 1.200.000	\$ 18.148.214	\$ 16.948.214	1412,35%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 0	\$ 6.953.313	\$ 6.953.313	100,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 0	\$ 5.474.021	\$ 5.474.021	100,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 1.200.000	\$ 4.373.760	\$ 3.173.760	264,48%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 0	\$ 1.347.120	\$ 1.347.120	100,00%
1640	EDIFICACIONES	\$ 11.355.980.452	\$ 14.854.671.452	\$ 3.498.691.000	30,81%
164001	Edificios y Casas	\$ 5.649.738.682	\$ 5.649.738.682	\$ 0	0,00%
164018	Bodegas	\$ 5.706.241.770	\$ 9.204.932.770	\$ 3.498.691.000	61,31%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 157.827.405	\$ 157.827.405	\$ 0	0,00%
165009	Lineas y cables de conducción	\$ 14.616.000	\$ 14.616.000	\$ 0	0,00%
165010	Lineas y cables de telecomunicaciones	\$ 143.211.405	\$ 143.211.405	\$ 0	0,00%

AB

e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.059.856.063	\$ 2.567.162.303	\$ 507.306.240	24,63%
165504	Maquinaria industrial	\$ 214.952.180	\$ 621.489.339	\$ 406.537.160	189,13%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 1.276.000	\$ 59.860.454	\$ 58.584.454	4591,26%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 89.511.860	\$ 93.081.860	\$ 3.570.000	3,99%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 540.132.742	\$ 540.132.742	\$ 0	0,00%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 433.525.690	\$ 478.113.430	\$ 44.587.740	10,28%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 22.719.992	\$ 22.719.992	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 757.737.598	\$ 751.764.485	-\$ 5.973.113	-0,79%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 881.675.215	\$ 879.696.703	-\$ 1.978.512	-0,22%
166501	Muebles y enseres	\$ 626.411.880	\$ 624.892.467	-\$ 1.519.413	-0,24%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 208.383.589	\$ 207.924.490	-\$ 459.099	-0,22%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 46.879.746	\$ 46.879.746	\$ 0	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.296.695.131	\$ 5.316.117.978	\$ 19.422.847	0,37%
167001	Equipo de comunicación	\$ 878.027.105	\$ 887.006.905	\$ 8.979.800	1,02%
167002	Equipo de computación	\$ 2.695.310.179	\$ 2.692.136.419	-\$ 3.173.760	-0,12%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.723.357.846	\$ 1.736.974.653	\$ 13.616.807	0,79%
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	\$ 21.959.718	\$ 20.612.598	-\$ 1.347.120	-6,13%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 21.959.718	\$ 20.612.598	-\$ 1.347.120	-6,13%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 17.324.442	\$ 16.424.442	-\$ 900.000	-5,19%
168101	Obras de arte	\$ 17.324.442	\$ 16.424.442	-\$ 900.000	-5,19%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-\$ 3.970.224.862	-\$ 5.010.936.798	-\$ 1.040.711.936	26,21%
168501	Edificaciones	-\$ 207.207.408	-\$ 295.558.088	-\$ 88.350.681	42,64%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 155.733.639	-\$ 157.785.388	-\$ 2.051.749	1,32%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 644.857.621	-\$ 805.735.345	-\$ 160.877.724	24,95%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 647.080.235	-\$ 675.175.667	-\$ 28.095.432	4,34%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 1.506.301.920	-\$ 1.967.863.148	-\$ 461.561.228	30,64%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 774.023.272	-\$ 1.058.999.927	-\$ 284.976.655	36,82%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.496.325	-\$ 15.703.922	\$ 792.403	-4,80%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 17.324.442	-\$ 16.424.442	\$ 900.000	-5,19%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 1.200.000	-\$ 17.690.871	-\$ 16.490.871	1374,24%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 29.330.344.849	\$ 28.226.677.124	-\$ 1.103.667.725	-3,76%
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)	-\$ 434.264.043	-\$ 571.398.846	-\$ 137.134.803	31,58%
195201	Edificaciones	-\$ 434.264.043	-\$ 571.398.846	-\$ 137.134.803	31,58%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.806.503.137	\$ 8.868.288.852	\$ 61.785.715	0,70%
197007	Licencias	\$ 3.563.424.928	\$ 3.625.210.643	\$ 61.785.715	1,73%
197008	Software	\$ 4.941.525.966	\$ 4.941.525.966	\$ 0	0,00%
197090	Otros intangibles	\$ 301.552.243	\$ 301.552.243	\$ 0	0,00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 3.391.922.511	-\$ 3.420.241.148	-\$ 1.028.318.637	42,99%
197507	Licencias	-\$ 1.851.119.285	-\$ 2.857.778.279	-\$ 1.006.658.994	54,38%
197508	Software	-\$ 478.020.131	-\$ 483.717.491	-\$ 5.697.360	1,19%
197590	Otros intangibles	-\$ 62.783.095	-\$ 78.745.378	-\$ 15.962.283	25,42%
	TOTAL ACTIVO	\$ 608.821.319.586	\$ 510.557.370.349	-\$ 98.263.949.237	-16,14%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.316.256.519	\$ 3.356.776.801	\$ 40.520.282	1,22%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.316.256.519	\$ 3.356.776.801	\$ 40.520.282	1,22%
812004	Administrativas	\$ 3.131.103.442	\$ 3.171.623.724	\$ 40.520.282	1,29%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.473.789.944	\$ 24.483.338.380	\$ 9.548.435	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	\$ 110.016.351	\$ 119.564.786	\$ 9.548.435	8,58%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.156.005	\$ 73.747.882	\$ 2.591.877	3,64%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 38.860.346	\$ 45.816.904	\$ 6.956.558	17,90%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 27.790.046.464	-\$ 27.840.115.181	-\$ 50.068.717	0,18%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 3.314.988.497	-\$ 3.363.304.990	-\$ 48.316.492	1,46%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 3.314.988.497	-\$ 3.363.304.990	-\$ 48.316.492	1,46%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.475.057.966	-\$ 24.476.810.191	-\$ 1.752.225	0,01%
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	-\$ 111.284.373	-\$ 113.036.598	-\$ 1.752.225	1,57%

Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

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

Coronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
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 NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 183.888.419.117	\$ 173.946.206.433	-\$ 9.942.212.685	-5,41%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 33.091.943.890	\$ 30.318.200.994	-\$ 2.773.742.895	-8,38%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 16.225.597.770	\$ 16.790.395.617	\$ 564.797.847	3,48%
240101	Bienes y servicios	\$ 16.225.597.770	\$ 16.790.395.617	\$ 564.797.847	3,48%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 9.426.266.125	\$ 5.106.968.568	-\$ 4.319.297.557	-45,82%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 6.873.506.280	\$ 3.266.254.395	-\$ 3.607.251.884	-52,48%
240722	Estampillas	\$ 184.184.231	\$ 70.477.935	-\$ 113.706.296	-61,74%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.368.575.615	\$ 1.770.236.238	-\$ 598.339.377	-25,26%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 26.027.058	\$ 145.480.648	\$ 119.453.591	458,96%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 3.771.708	\$ 62.003.000	\$ 58.231.292	1543,90%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 9.037.350	\$ 71.574.400	\$ 62.537.050	691,98%
242405	Cooperativas	\$ 11.037.277	\$ 10.142.498	-\$ 894.779	-8,11%
242410	Fondos mutuos	\$ 134.428	\$ 95.200	-\$ 39.228	-29,18%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.046.295	\$ 1.665.550	-\$ 380.744	-18,61%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 661.843.786	\$ 1.031.108.876	\$ 369.265.090	55,79%
243603	Honorarios	\$ 74.956.760	\$ 69.212.730	-\$ 5.744.030	-7,66%
243604	Comisiones	\$ 500	\$ 1.775.928	\$ 1.775.428	354787,49%
243605	Servicios	\$ 19.389.039	\$ 8.959.623	-\$ 10.429.416	-53,79%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 114.890.833	\$ 277.159.858	\$ 162.269.026	141,24%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 5.774.234	\$ 6.513.332	\$ 739.098	12,80%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 326.533.479	\$ 499.135.835	\$ 172.602.356	52,86%
243626	Contratos de obra	\$ 42.396.114	\$ 42.569.382	\$ 173.268	0,41%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 42.015.708	\$ 85.995.496	\$ 43.979.788	104,67%
243690	Otras Retenciones	\$ 21.818.230	\$ 25.717.804	\$ 3.899.574	17,87%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 701.189.612	\$ 712.776.282	\$ 11.586.670	1,65%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	\$ 595.201.000	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	100,00%
244023	Contribuciones	\$ 105.988.612	\$ 117.575.282	\$ 11.586.670	10,93%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 157.979.679	-\$ 1.312.534.334	-\$ 1.470.514.013	-930,82%
244501	Venta de bienes	\$ 101.327.525.037	\$ 107.770.834.784	\$ 6.443.309.747	6,36%
244502	Venta de servicios	\$ 10.078.116.452	\$ 10.535.018.105	\$ 456.901.653.00	4,53%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 60.330.569.425	-\$ 66.629.629.252	-\$ 6.299.059.827	10,44%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 2.993.487.692	-\$ 3.319.915.691	-\$ 326.427.998	10,90%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 47.627.254.511	-\$ 49.372.492.098	-\$ 1.745.237.588	3,66%
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	\$ 5.889.269.623	\$ 7.840.235.100	\$ 1.950.965.477	33,13%
249027	Vialicos y gastos de viaje	\$ 4.762.552	\$ 1.394.134	-\$ 3.368.418	-70,73%
249029	Excedentes de remates	\$ 0	\$ 9.351.480	\$ 9.351.480	100,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 2.180.510	\$ 0	-\$ 2.180.510	-100,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 12.355.863	\$ 7.850.285	-\$ 4.505.578	-36,47%
249045	Multas y sanciones	\$ 0	\$ 48.751	\$ 48.751	100,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 5.787.124.248	\$ 7.654.911.730	\$ 1.867.787.482	32,27%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 72.522.500	\$ 98.055.900	\$ 25.533.400	35,21%
249051	Servicios Públicos	\$ 1.564.069	\$ 19.598.270	\$ 18.034.201	1153,03%
249054	Honorarios	\$ 8.759.881	\$ 44.106.037	\$ 35.346.157	403,50%
249055	Servicios	\$ 0	\$ 4.918.513	\$ 4.918.513	100,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4.718.466.422	\$ 6.730.904.470	\$ 2.012.438.049	42,65%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3.665.603.211	\$ 4.806.644.254	\$ 1.141.041.044	31,13%
251101	Nómina por pagar	\$ 7.210.961	\$ 220.005.675	\$ 212.794.713	2950,99%
251102	Cesantias	\$ 10.398.901	\$ 46.401.295	\$ 36.002.394	346,21%
251104	Vacaciones	\$ 831.070.250	\$ 1.239.578.790	\$ 408.508.540	49,15%
251105	Prima de vacaciones	\$ 586.210.543	\$ 684.070.218	\$ 97.859.675	16,69%
251106	Prima de servicios	\$ 394.988.736	\$ 351.874.351	-\$ 43.114.385	-10,92%
251107	Prima de navidad	\$ 1.000.990.814	\$ 1.254.456.639	\$ 253.465.825	25,32%
251109	Bonificaciones	\$ 478.228.075	\$ 537.537.586	\$ 59.309.511	12,40%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 27.050.129	\$ 16.278.400	-\$ 10.771.729	-39,82%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 163.885.100	\$ 219.875.400	\$ 55.990.300	34,16%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 107.605.500	\$ 158.170.200	\$ 50.565.700	46,99%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 57.963.200	\$ 78.395.700	\$ 20.432.500	35,25%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 0	\$ 1.111.263	\$ 1.111.263	100,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 0	\$ 1.111.263	\$ 1.111.263	100,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.052.863.211	\$ 1.923.148.953	\$ 870.285.742	82,66%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 892.922.683	\$ 1.698.521.294	\$ 805.598.611	90,22%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 159.940.528	\$ 224.627.659	\$ 64.687.131	40,44%
29	OTROS PASIVOS	\$ 146.078.008.806	\$ 136.897.100.968	-\$ 9.180.907.838	-6,28%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 146.078.008.806	\$ 136.897.100.968	-\$ 9.180.907.838	-6,28%
290201	En administración	\$ 146.078.008.806	\$ 136.897.100.968	-\$ 9.180.907.838	-6,28%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

LD



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 9.041.808.224	\$ 10.903.007.096	\$ 1.861.198.872	20,58%
27	PROVISIONES	\$ 9.041.808.224	\$ 10.903.007.096	\$ 1.861.198.872	20,58%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9.041.808.224	\$ 10.903.007.096	\$ 1.861.198.872	20,58%
270101	Civiles	\$ 8.867.880.494	\$ 9.152.371.561	\$ 284.491.067	3,21%
270103	Administrativas	\$ 0	\$ 1.576.522.982	\$ 1.576.522.982	100,00%
270105	Laborales	\$ 173.927.730	\$ 174.112.552	\$ 184.822	0,11%
	TOTAL PASIVO	\$ 192.930.227.342	\$ 184.849.213.529	-\$ 8.081.013.813	-4,19%
3	PATRIMONIO	\$ 415.891.092.244	\$ 325.708.156.820	-\$ 90.182.935.424	-21,68%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 415.891.092.244	\$ 325.708.156.820	-\$ 90.182.935.424	-21,68%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 375.642.621.553	\$ 289.465.085.624	-\$ 86.177.535.930	-22,94%
310506	Capital fiscal	\$ 375.642.621.553	\$ 289.465.085.624	-\$ 86.177.535.930	-22,94%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0,00	\$ 25.922.537.380	\$ 25.922.537.380	100,00%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 0,00	\$ 30.409.496.052	\$ 30.409.496.052	100,00%
310902	Perdidas o Deficits acumulados	\$ 0,00	-\$ 4.486.958.672	-\$ 4.486.958.672	100,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 12.403.727.368	\$ 11.265.506.487	-\$ 1.138.220.881	-9,18%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 12.403.727.368	\$ 11.265.506.487	-\$ 1.138.220.881	-9,18%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 27.844.743.323	\$ 0	-\$ 27.844.743.323	-100,00%
314503	Cuentas por cobrar	-\$ 324.301.525	\$ 0	\$ 324.301.525	-100,00%
314505	Inventarios	\$ 1.014.423.595	\$ 0	-\$ 1.014.423.595	-100,00%
314506	Propiedades, planta y equipo	\$ 7.610.413.956	\$ 0	-\$ 7.610.413.956	-100,00%
314507	Activos intangibles	-\$ 605.823.876	\$ 0	\$ 605.823.876	-100,00%
314508	Propiedades de inversión	\$ 22.367.351.301	\$ 0	-\$ 22.367.351.301	-100,00%
314512	Otros activos	-\$ 2.102.235.059	\$ 0	\$ 2.102.235.059	-100,00%
314515	Cuentas por pagar	\$ 207.474.841	\$ 0	-\$ 207.474.841	-100,00%
314516	Beneficios a empleados	-\$ 546.815.865	\$ 0	\$ 546.815.865	-100,00%
314590	Otros impactos por transición	\$ 224.255.954	\$ 0	-\$ 224.255.954	-100,00%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 0	-\$ 944.972.670	-\$ 944.972.670	100,00%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 0	-\$ 944.972.670	-\$ 944.972.670	100,00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 608.821.319.586	\$ 510.557.370.349	-\$ 98.263.949.237	-16,14%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 46.481.047.846	\$ 54.361.078.758	\$ 7.880.030.912	16,95%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 45.451.989.233	\$ 53.084.563.003	\$ 7.632.573.770	16,79%
912002	Laborales	\$ 763.411.925	\$ 622.349.202	-\$ 141.062.723	-18,48%
912004	Administrativos	\$ 44.688.577.308	\$ 52.462.213.801	\$ 7.773.636.493	17,40%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 1.028.058.612	\$ 1.276.515.755	\$ 247.457.143	24,05%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 281.817.097	\$ 284.190.561	\$ 2.373.464	0,84%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 747.241.515	\$ 992.325.194	\$ 245.083.679	32,80%
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)	-\$ 71.304.952.697	-\$ 79.184.983.609	-\$ 7.880.030.912	11,05%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 46.481.047.846	-\$ 54.361.078.758	-\$ 7.880.030.912	16,95%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 38.913.412.857	-\$ 46.545.986.627	-\$ 7.632.573.770	19,61%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 7.567.634.988	-\$ 7.815.092.131	-\$ 247.457.143	3,27%
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 JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

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

Coronel JOSE IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)