



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2020
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-ene-20

CAJA	\$0,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$18.853.070.032,79
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$40.165.204.098,53
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$1.341.792.887,93
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$4.240.605.006,51
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$546.588.403,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$57.429.431.074,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$695.275.752,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$317.085.156,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$2.745.724.209,00
MATERIAS PRIMAS	\$57.461.772.603,82
PRODUCTOS EN PROCESO	\$8.413.241.220,87
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.877.404.688,20
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$6.519.379.292,96
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$86.073.696.480,43

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$284.952.933.787,72

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$136.642.467.292,00

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	\$2.566.056.822,82
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$879.696.702,59
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.879.601.170,74
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)	(\$5.194.828.433,89)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.715.430.144,58

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$594.255.674,84)
INTANGIBLES	\$9.082.246.835,59
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$3.624.650.594,31)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$28.213.368.831,81

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$192.571.266.268,39

TOTAL ACTIVOS

\$477.524.200.056,11

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.865.451.548,88)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.865.451.548,88)

[Handwritten signature]



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2020
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$26.751.346.452,28
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$3.515.968.141,90
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$106.528.981,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$1.545.178.195,14
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$648.277.929,27
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$8.579.703,12)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$107.524.136.353,70
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$42.443.347,16
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$4.384.197.332,13
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$608.494.396,45
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$11.982.215,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$923.189.371,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$146.056.933.249,21

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS

\$11.086.360.179,96

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS

\$11.086.360.179,96

TOTAL PASIVOS

\$157.143.293.429,17

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL

\$294.244.117.338,66

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

\$25.922.537.379,72

RESULTADOS DEL EJERCICIO

\$175.597.371,43

IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN

\$38.654.537,13

TOTAL PATRIMONIO

\$320.380.906.626,94

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$477.524.200.056,11

CUENTAS ACREEDORAS

(\$76.624.700.236,96)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$76.624.700.236,96)


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 31 DE ENERO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 371.156.543.639	\$ 284.952.933.788	-\$ 86.203.609.852	-23,23%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 16.890.346.138	\$ 18.853.070.033	\$ 1.962.723.895	11,62%
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	\$ 16.890.346.138	\$ 18.853.070.033	\$ 1.962.723.895	11,62%
111005	Cuenta corriente	\$ 278.190.453	\$ 111.779.617	-\$ 166.410.837	-59,82%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 16.612.155.685	\$ 18.741.290.416	\$ 2.129.134.731	12,82%
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	\$ 35.178.126.791	\$ 45.201.013.590	\$ 10.022.886.799	28,49%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 40.095.375	\$ 40.165.204.099	\$ 39.221.108.723	4154,36%
131606	Bienes Comercializados	\$ 40.095.375	\$ 40.165.204.099	\$ 39.221.108.723	4154,36%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 22.449.102.047	\$ 1.341.792.888	-\$ 21.107.309.160	-94,02%
131719	Administración de Proyectos	\$ 22.449.102.047	\$ 1.341.792.888	-\$ 21.107.309.160	-94,02%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 12.258.694.698	\$ 4.240.605.007	-\$ 8.018.089.691	-65,41%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 8.769.104.864	\$ 1.038.954.130	-\$ 7.730.150.733	-88,15%
138435	Interes de Mora	\$ 459.019	\$ 353.974	-\$ 105.045	-22,88%
138436	Otros Intereses	\$ 27.471.512	\$ 19.229.774	-\$ 8.241.738	-30,00%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 3.461.659.303	\$ 3.182.067.128	-\$ 279.592.175	-8,08%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 473.765.330	-\$ 546.588.403	-\$ 72.823.073	15,37%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 473.765.330	-\$ 546.588.403	-\$ 72.823.073	15,37%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 62.481.975.812	\$ 57.807.621.670	-\$ 4.674.354.142	-7,48%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 61.869.142.101	\$ 57.429.431.074	-\$ 4.439.711.027	-7,18%
141521	Préstamos de consumo	\$ 61.869.142.101	\$ 57.429.431.074	-\$ 4.439.711.027	-7,18%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.286.025.029	\$ 695.275.752	-\$ 590.749.277	-45,94%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.286.025.029	\$ 695.275.752	-\$ 590.749.277	-45,94%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 673.191.318	-\$ 317.085.156	\$ 356.106.162	-52,90%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 673.191.318	-\$ 317.085.156	\$ 356.106.162	-52,90%
15	INVENTARIOS	\$ 67.388.215.101	\$ 68.620.738.034	\$ 1.232.522.933	1,83%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 20.727.735.003	\$ 2.745.724.209	-\$ 17.982.010.794	-86,75%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 20.727.735.003	\$ 2.745.724.209	-\$ 17.982.010.794	-86,75%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 40.538.466.237	\$ 57.461.772.604	\$ 16.923.306.367	41,75%
151201	Materias Primas	\$ 40.538.466.237	\$ 57.461.772.604	\$ 16.923.306.367	41,75%
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	\$ 5.917.817.124	\$ 8.413.241.221	\$ 2.495.424.097	42,17%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 5.917.817.124	\$ 8.413.241.221	\$ 2.495.424.097	42,17%
1530	EN PODER DE TERCEROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
153007	Materias Primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-\$ 229.036.393	\$ 0	\$ 229.036.393	-100,00%
158006	Materias primas	-\$ 229.036.393	\$ 0	\$ 229.036.393	-100,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 189.217.869.798	\$ 94.470.480.462	-\$ 94.747.389.336	-50,07%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.177.631.835	\$ 1.877.404.688	\$ 699.772.853	59,42%
190501	Seguros	\$ 1.103.923.213	\$ 1.734.490.063	\$ 630.566.851	57,12%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 73.708.623	\$ 142.914.625	\$ 69.206.002	93,89%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3.411.856.274	\$ 6.519.379.293	\$ 3.107.523.019	91,08%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3.411.856.274	\$ 6.519.379.293	\$ 3.107.523.019	91,08%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 3.449.400.000	\$ 0	-\$ 3.449.400.000	-100,00%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 3.449.400.000	\$ 0	-\$ 3.449.400.000	-100,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 181.178.981.688	\$ 86.073.696.480	-\$ 95.105.285.208	-52,49%
190801	En Administración	\$ 181.178.981.688	\$ 86.073.696.480	-\$ 95.105.285.208	-52,49%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 217.784.958.764	\$ 192.571.266.268	-\$ 25.213.692.496	-11,58%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 160.839.271.167	\$ 136.642.467.292	-\$ 24.196.803.875	-15,04%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 160.839.271.167	\$ 136.642.467.292	-\$ 24.196.803.875	-15,04%
141521	Préstamos de consumo	\$ 160.839.271.167	\$ 136.642.467.292	-\$ 24.196.803.875	-15,04%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.734.763.445	\$ 27.715.430.145	-\$ 19.333.301	-0,07%
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	\$ 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	\$ 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	\$ 157.827.405	\$ 0	0,00%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 14.616.000	\$ 14.616.000	\$ 0	0,00%
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	\$ 143.211.405	\$ 143.211.405	\$ 0	0,00%

2020

e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.102.044.802	\$ 2.566.056.823	\$ 464.012.020	22,07%
165504	Maquinaria industrial	\$ 234.122.180	\$ 621.489.339	\$ 387.367.160	165,46%
165508	Equipo de recreación y deporte	\$ 20.724.740	\$ 59.860.454	\$ 39.135.714	188,84%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 93.081.860	\$ 91.976.380	\$ -1.105.480	-1,19%
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	\$ 884.270.724	\$ 879.696.703	\$ -4.574.021	-0,52%
166501	Muebles y enseres	\$ 629.007.389	\$ 624.892.467	\$ -4.114.922	-0,65%
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	\$ 5.320.271.938	\$ 5.879.601.171	\$ 559.329.233	10,51%
167001	Equipo de comunicación	\$ 887.987.105	\$ 1.305.296.821	\$ 417.309.716	47,00%
167002	Equipo de computación	\$ 2.695.310.179	\$ 2.692.136.419	\$ -3.173.760	-0,12%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.736.974.653	\$ 1.882.167.931	\$ 145.193.277	8,36%
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)	\$ -4.142.026.806	\$ -5.194.828.434	\$ -1.052.801.627	25,42%
168501	Edificaciones	\$ -221.281.749	\$ -310.413.356	\$ -89.131.607	40,28%
168503	Redes líneas y cables	\$ -156.931.260	\$ -157.827.405	\$ -896.145	0,57%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -670.844.541	\$ -836.189.043	\$ -165.344.502	24,65%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -652.499.790	\$ -680.540.809	\$ -28.041.019	4,30%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -1.583.879.049	\$ -2.051.417.679	\$ -467.538.629	29,52%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -821.477.403	\$ -1.108.528.414	\$ -287.051.011	34,94%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelaria	\$ -16.588.573	\$ -15.796.416	\$ 792.157	-4,78%
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	\$ 29.210.924.152	\$ 28.213.368.832	\$ -997.555.320	-3,42%
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)	\$ -457.114.701	\$ -594.255.675	\$ -137.140.974	30,00%
195201	Edificaciones	\$ -457.114.701	\$ -594.255.675	\$ -137.140.974	30,00%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.883.725.564	\$ 9.082.246.836	\$ 198.521.271	2,23%
197007	Licencias	\$ 3.640.647.355	\$ 3.664.210.643	\$ 23.563.288	0,65%
197008	Software	\$ 4.941.525.966	\$ 4.941.525.966	\$ 0	0,00%
197090	Otros intangibles	\$ 301.552.243	\$ 476.510.227	\$ 174.957.983	58,02%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ -2.565.714.978	\$ -3.624.650.594	\$ -1.058.935.617	41,27%
197507	Licencias	\$ -2.019.951.366	\$ -3.029.688.210	\$ -1.009.736.843	49,99%
197508	Software	\$ -480.320.135	\$ -484.396.962	\$ -4.076.827	0,85%
197590	Otros intangibles	\$ -65.443.476	\$ -110.565.422	\$ -45.121.947	69,95%
	TOTAL ACTIVO	\$ 588.941.502.403	\$ 477.524.200.056	\$ -111.417.302.347	-18,92%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.201.520.684	\$ 3.380.593.734	\$ 179.073.051	5,59%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.201.520.684	\$ 3.380.593.734	\$ 179.073.051	5,59%
812004	Administrativas	\$ 3.016.367.607	\$ 3.195.440.657	\$ 179.073.051	5,94%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.475.621.427	\$ 24.484.857.815	\$ 9.236.387	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	\$ 111.847.834	\$ 121.084.221	\$ 9.236.387	8,26%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.156.005	\$ 73.547.882	\$ 2.391.877	3,36%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 40.691.829	\$ 47.536.339	\$ 6.844.510	16,82%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -27.677.142.111	\$ -27.865.451.549	\$ -188.309.438	0,68%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -3.200.252.662	\$ -3.387.121.923	\$ -186.869.261	5,84%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -3.200.252.662	\$ -3.387.121.923	\$ -186.869.261	5,84%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.476.889.449	\$ -24.478.329.626	\$ -1.440.177	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	\$ -113.115.856	\$ -114.556.033	\$ -1.440.177	1,27%

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)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 265.094.047.469	\$ 146.056.933.249	-\$ 119.037.114.219	-44,90%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 25.224.061.612	\$ 36.946.687.665	\$ 11.722.625.953	46,47%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 8.472.208.051	\$ 26.751.346.452	\$ 18.279.138.401	215,75%
240101	Bienes y servicios	\$ 8.472.208.051	\$ 26.751.346.452	\$ 18.279.138.401	215,75%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 7.482.270.909	\$ 3.515.968.142	-\$ 3.966.302.767	-53,01%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 2.706.337.034	\$ 221.413.432	-\$ 2.484.923.602	-91,82%
240722	Estampillas	\$ 23.966.547	\$ 27.469.420	\$ 3.502.873	14,62%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 4.751.967.328	\$ 3.267.085.290	-\$ 1.484.882.038	-31,25%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 35.441.963	\$ 106.528.981	\$ 71.087.018	200,57%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 12.810.000	\$ 56.290.200	\$ 43.480.200	339,42%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 13.875.600	\$ 45.964.300	\$ 32.088.700	231,26%
242405	Cooperativas	\$ 2.391.189	\$ 2.439.265	\$ 48.076	2,01%
242410	Fondos mutuos	\$ 140.500	\$ 113.400	-\$ 27.100	-19,29%
242411	Embargos Judiciales	\$ 6.224.674	\$ 1.721.816	-\$ 4.502.858	-72,34%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 753.508.753	\$ 1.545.178.195	\$ 791.669.443	105,06%
243603	Honorarios	\$ 69.850.233	\$ 53.271.216	-\$ 16.579.016	-23,74%
243604	Comisiones	\$ 1.194.465	\$ 3.149.160	\$ 1.954.695	163,65%
243605	Servicios	\$ 8.700.608	\$ 55.164.260	\$ 46.463.653	534,03%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 182.557.290	\$ 528.411.470	\$ 345.854.179	189,45%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 4.829.234	\$ 13.245.332	\$ 8.416.098	174,27%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 396.771.306	\$ 600.551.433	\$ 203.780.127	51,36%
243626	Contratos de obra	\$ 11.962.536	\$ 31.876.528	\$ 19.913.992	166,47%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 53.568.004	\$ 230.264.670	\$ 176.696.666	329,85%
243690	Otras Retenciones	\$ 10.006.190	\$ 15.175.237	\$ 5.169.048	51,66%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 636.264.585	\$ 648.277.929	\$ 12.013.344	1,89%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	\$ 595.201.000	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 41.063.585	\$ 53.076.929	\$ 12.013.344	29,26%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 184.758.988	-\$ 8.579.703	\$ 176.179.285	-95,36%
244501	Venta de bienes	\$ 101.354.380.676	\$ 116.403.098.981	\$ 15.048.718.305	14,85%
244502	Venta de servicios	\$ 10.263.693.201	\$ 10.673.062.425	\$ 409.369.224.00	3,99%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 62.877.450.837	-\$ 71.932.600.660	-\$ 9.055.149.824	-14,40%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.100.312.773	-\$ 3.603.187.930	-\$ 502.875.156	-16,22%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 45.528.719.073	-\$ 51.252.602.337	-\$ 5.723.883.264	-12,57%
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	\$ 8.025.356.103	\$ 4.384.197.332	-\$ 3.641.158.771	-45,37%
249027	Viatcos y gastos de viaje	\$ 2.566.793	\$ 1.118.056	-\$ 1.448.737	-56,44%
249029	Excedentes de remates	\$ 0	\$ 78.917.647	\$ 78.917.647	100,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 2.180.510	\$ 0	-\$ 2.180.510	-100,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 24.437.600	\$ 7.190.567	-\$ 17.247.033	-70,58%
249045	Multas y sanciones	\$ 0	\$ 48.751	\$ 48.751	100,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 7.973.768.066	\$ 4.153.183.143	-\$ 3.820.584.923	-47,91%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 17.800.100	\$ 19.701.200	\$ 1.901.100	10,68%
249051	Servicios Públicos	\$ 465.928	\$ 115.373.402	\$ 114.907.474	24662,07%
249054	Honorarios	\$ 4.093.706	\$ 3.128.634	-\$ 965.071	-23,57%
249055	Servicios	\$ 43.400	\$ 5.535.932	\$ 5.492.532	12656%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2.651.942.765	\$ 1.543.665.983	-\$ 1.108.276.782	-41,79%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 672.067.666	\$ 608.494.396	-\$ 63.573.269	-9,46%
251101	Nómina por pagar	\$ 0	\$ 44.380.022	\$ 44.380.022	100,00%
251102	Cesantías	\$ 17.812.343	\$ 50.374.978	\$ 32.562.635	182,81%
251104	Vacaciones	\$ 224.989.571	\$ 181.306.345	-\$ 43.683.226	-19,42%
251105	Prima de vacaciones	\$ 130.634.935	\$ 119.261.165	-\$ 11.373.770	-8,71%
251106	Prima de servicios	\$ 89.465.049	\$ 91.770.536	\$ 2.305.487	2,58%
251107	Prima de navidad	\$ 28.677.882	\$ 32.031.282	\$ 3.353.400	11,69%
251109	Bonificaciones	\$ 98.143.885	\$ 69.672.568	-\$ 28.271.317	-28,81%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 2.562.100	\$ 2.832.000	\$ 269.900	10,53%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 37.041.300	\$ 0	-\$ 37.041.300	-100,00%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 28.505.500	\$ 914.000	-\$ 27.591.500	-96,79%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 14.235.100	\$ 15.751.500	\$ 1.516.400	10,65%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 1.278.664	\$ 11.982.215	\$ 10.703.551	837%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 1.278.664	\$ 11.982.215	\$ 10.703.551	837%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.978.596.435	\$ 923.189.372	-\$ 1.055.407.063	-53,34%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.753.968.776	\$ 851.525.891	-\$ 902.442.885	-51,45%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 224.627.659	\$ 71.663.481	-\$ 152.964.178	-68,10%
29	OTROS PASIVOS	\$ 237.218.043.092	\$ 107.566.579.701	-\$ 129.651.463.391	-54,65%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 222.537.179.726	\$ 107.524.136.354	-\$ 115.013.043.372	-51,68%
290201	En administración	\$ 222.537.179.726	\$ 107.524.136.354	-\$ 115.013.043.372	-51,68%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 14.680.863.366	\$ 42.443.347	-\$ 14.638.420.019	-99,71%
291007	Ventas	\$ 14.680.863.366	\$ 42.443.347	-\$ 14.638.420.019	-99,71%

[Handwritten signature]



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 9,067,131.210	\$ 11,086,360.180	\$ 2,019,228.970	22,27%
27	PROVISIONES	\$ 9,067,131.210	\$ 11,086,360.180	\$ 2,019,228.970	22,27%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9,067,131.210	\$ 11,086,360.180	\$ 2,019,228.970	22,27%
270101	Civiles	\$ 8,893,203.480	\$ 9,152,371.561	\$ 259,168.081	2,91%
270103	Administrativas	\$ 0	\$ 1,759,876.066	\$ 1,759,876.066	100,00%
270105	Laborales	\$ 173,927.730	\$ 174,112.552	\$ 184.822	0,11%
	TOTAL PASIVO	\$ 274,161,178.679	\$ 157,143,293.429	-\$ 117,017,885.250	-42,68%
3	PATRIMONIO	\$ 314,780,323.724	\$ 320,380,906.627	\$ 5,600,582.903	1,78%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 314,780,323.724	\$ 320,380,906.627	\$ 5,600,582.903	1,78%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 288,520,112.954	\$ 294,244,117.339	\$ 5,724,004.385	1,98%
310506	Capital fiscal	\$ 288,520,112.954	\$ 294,244,117.339	\$ 5,724,004.385	1,98%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 25,922,537,379.72	\$ 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 Déficits acumulados	-\$ 4,486,958.672	-\$ 4,486,958.672	\$ 0	0,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 337,673.391	\$ 175,597.371	-\$ 162,076.020	-48,00%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 337,673.391	\$ 175,597.371	-\$ 162,076.020	-48,00%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314503	Cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314505	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314506	Propiedades, planta y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314507	Activos intangibles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314508	Propiedades de inversión	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314512	Otros activos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314515	Cuentas por pagar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314516	Beneficios a empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314590	Otros impactos por transición	\$ 0	\$ 38,654.537	\$ 38,654.537	100,00%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 0	\$ 38,654.537	\$ 38,654.537	100,00%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 0	\$ 38,654.537	\$ 38,654.537	100,00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 588,941,502.403	\$ 477,524,200.056	-\$ 111,417,302.347	-18,92%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 73,268,456.943	\$ 51,800,795.385	-\$ 21,467,661.558	-29,30%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 56,357,093.973	\$ 51,800,795.385	-\$ 4,556,298.588	-8,08%
912002	Laborales	\$ 543,599.791	\$ 625,178.268	\$ 81,578.477	15,01%
912004	Administrativos	\$ 55,813,494.182	\$ 51,175,617.117	-\$ 4,637,877.065	-8,31%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 16,911,362.970	\$ 0	-\$ 16,911,362.970	-100,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 16,804,639.497	\$ 0	-\$ 16,804,639.497	-100,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 106,723.473	\$ 0	-\$ 106,723.473	-100,00%
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)	-\$ 98,092,361.795	-\$ 76,624,700.237	\$ 21,467,661.558	-21,89%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 73,268,456.943	-\$ 51,800,795.385	\$ 21,467,661.558	-29,30%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 49,818,517.597	-\$ 45,262,219.009	\$ 4,556,298.588	-9,15%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 23,449,939.346	-\$ 6,538,576.376	\$ 16,911,362.970	-72,12%
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 JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)