



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-mar-20

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$21.393.947.164,73
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$7.237.990.418,11
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$96.004.473,40
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$27.301.340.979,32
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$571.608.981,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$57.155.529.575,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$696.510.221,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$296.822.408,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$1.608.347.786,64
MATERIAS PRIMAS	\$56.107.387.619,01
PRODUCTOS EN PROCESO	\$12.453.209.075,04
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.599.306.281,42
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$6.166.764.400,96
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$84.525.212.321,97

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$275.484.878.927,28

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$133.922.252.874,00

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	\$29.899.992,09
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$16.424.442,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$5.376.467.237,04)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.543.078.735,43

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$617.112.503,88)
INTANGIBLES	\$9.082.246.835,59
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$3.828.679.209,11)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.986.483.387,97

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$189.451.814.997,40

TOTAL ACTIVOS

\$464.936.693.924,68

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.713.295.284,97)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.713.295.284,97)

[Handwritten signature]



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$2.011.519.420,79
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$1.675.915.659,74
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$187.822.718,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$572.717.208,63
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$722.542.116,87
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$225.995.678,49
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$140.454.773.089,43
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$42.443.347,16
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.758.887.674,73
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2.770.387.751,00
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$0,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$912.028.739,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$152.338.803.641,14**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.086.360.179,96

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$11.086.360.179,96**

TOTAL PASIVOS **\$163.425.163.821,10**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$274.903.117.338,66
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$647.220.848,07
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$38.654.537,13
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	

TOTAL PATRIMONIO **\$301.511.530.103,58**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$464.936.693.924,68**

CUENTAS ACREEDORAS (\$77.458.844.240,79)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$77.458.844.240,79)**


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 MARZO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 280.543.243.171	\$ 275.484.878.927	-\$ 5.058.364.243	-1,80%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 11.272.282.830	\$ 21.405.697.165	\$ 10.133.414.335	89,90%
1105	CAJA	\$ 10.240.000	\$ 11.750.000	\$ 1.510.000	14,75%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 10.240.000	\$ 11.750.000	\$ 1.510.000	114,75%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 11.262.042.830	\$ 21.393.947.165	\$ 10.131.904.335	89,97%
111005	Cuenta corriente	\$ 73.397.907	\$ 104.028.869	\$ 30.630.962	41,73%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 11.188.644.923	\$ 21.289.918.296	\$ 10.101.273.373	90,28%
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	\$ 50.002.764.384	\$ 34.063.726.890	-\$ 15.938.037.495	-31,88%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 358.058.162	\$ 7.237.990.418	\$ 6.879.932.256	1921,46%
131606	Bienes Comercializados	\$ 358.058.162	\$ 7.237.990.418	\$ 6.879.932.256	1921,46%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 21.835.299.658	\$ 96.004.473	-\$ 21.739.295.185	-99,56%
131719	Administración de Proyectos	\$ 21.835.299.658	\$ 96.004.473	\$ -21.739.295.185	-99,56%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 28.302.719.725	\$ 27.301.340.979	-\$ 1.001.378.746	-3,54%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 27.743.203.479	\$ 25.801.039.700	\$ -1.942.163.779	-7,00%
138435	Interes de Mora	\$ 87.794	\$ 100.035	\$ 12.241	13,94%
138436	Otros Intereses	\$ 39.421.572	\$ 24.746.145	\$ -14.675.427	-37,23%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,12	\$ 0	\$ 0	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 520.006.880	\$ 1.475.455.099	\$ 955.448.219	183,74%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 493.313.161	-\$ 571.608.981	-\$ 78.295.820	15,87%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 493.313.161	-\$ 571.608.981	-\$ 78.295.820	15,87%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 60.300.732.089	\$ 57.555.217.388	-\$ 2.745.514.701	-4,55%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 60.033.177.081	\$ 57.155.529.575	-\$ 2.877.647.506	-4,79%
141521	Préstamos de consumo	\$ 60.033.177.081	\$ 57.155.529.575	\$ -2.877.647.506	-4,79%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.112.877.240	\$ 696.510.221	-\$ 416.367.019	-37,41%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.112.877.240	\$ 696.510.221	\$ -416.367.019	-37,41%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 845.322.232	-\$ 296.822.408	\$ 548.499.824	-64,89%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 845.322.232	-\$ 296.822.408	\$ 548.499.824	-64,89%
15	INVENTARIOS	\$ 68.924.623.267	\$ 70.168.944.481	\$ 1.244.321.213	1,81%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 15.436.233.601	\$ 1.608.347.787	-\$ 13.827.885.814	-89,58%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 15.436.233.601	\$ 1.608.347.787	\$ -13.827.885.814	-89,58%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 38.502.662.345	\$ 56.107.387.619	\$ 17.604.725.275	45,72%
151201	Materias Primas	\$ 38.502.662.345	\$ 56.107.387.619	\$ 17.604.725.275	45,72%
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	\$ 14.781.530.586	\$ 12.453.209.075	-\$ 2.328.321.511	-15,75%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 14.781.530.586	\$ 12.453.209.075	\$ -2.328.321.511	-15,75%
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	\$ 90.042.830.600	\$ 92.291.283.004	\$ 2.248.452.404	2,50%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.025.213.243	\$ 1.599.306.281	\$ 574.093.039	56,00%
190501	Seguros	\$ 956.135.388	\$ 1.411.915.503	\$ 455.780.115	47,87%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 69.077.855	\$ 187.390.778	\$ 118.312.924	171,27%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3.411.856.274	\$ 6.166.764.401	\$ 2.754.908.127	80,75%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3.411.856.274	\$ 6.166.764.401	\$ 2.754.908.127	80,75%
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	\$ 82.156.361.083	\$ 84.525.212.322	\$ 2.368.851.239	2,88%
190801	En Administración	\$ 82.156.361.083	\$ 84.525.212.322	\$ 2.368.851.239	2,88%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 206.150.863.688	\$ 189.451.814.997	-\$ 16.699.048.690	-8,10%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 149.566.913.022	\$ 133.922.252.874	-\$ 15.644.660.148	-10,46%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 149.566.913.022	\$ 133.922.252.874	-\$ 15.644.660.148	-10,46%
141521	Préstamos de consumo	\$ 149.566.913.022	\$ 133.922.252.874	\$ -15.644.660.148	-10,46%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.583.076.296	\$ 27.543.078.735	-\$ 39.997.560	-0,15%
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	\$ 18.148.214	\$ 18.148.214	\$ 0	0,00%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 6.953.313	\$ 0	0,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 5.474.021	\$ 5.474.021	\$ 0	0,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 4.373.760	\$ 4.373.760	\$ 0	0,00%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 1.347.120	\$ 1.347.120	\$ 0	0,00%
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%

AP
C



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.117.296.689	\$ 2.566.056.823	\$ 448.760.133	21,19%
165504	Maquinaria industrial	\$ 234.122.180	\$ 621.489.339	\$ 387.367.160	165,46%
165506	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	\$ 454.750.690	\$ 478.113.430	\$ 23.362.740	5,14%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 22.719.992	\$ 22.719.992	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 751.764.485	\$ 751.764.485	\$ 0	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 879.696.703	\$ 879.696.703	\$ 0	0,00%
166501	Muebles y enseres	\$ 624.892.467	\$ 624.892.467	\$ 0	0,00%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 207.924.490	\$ 207.924.490	\$ 0	0,00%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 46.879.746	\$ 46.879.746	\$ 0	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.316.117.978	\$ 5.879.601.171	\$ 563.483.193	10,60%
167001	Equipo de comunicación	\$ 887.006.905	\$ 1.305.296.821	\$ 418.289.916	47,16%
167002	Equipo de computación	\$ 2.692.136.419	\$ 2.692.136.419	\$ 0	0,00%
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	\$ 20.612.598	\$ 29.899.992	\$ 9.287.394	45,06%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 20.612.598	\$ 29.899.992	\$ 9.287.394	45,06%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 16.424.442	\$ 16.424.442	\$ 0	0,00%
168101	Obras de arte	\$ 16.424.442	\$ 16.424.442	\$ 0	0,00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ -4.314.938.956	\$ -5.376.467.237	\$ -1.061.528.281	-24,60%
168501	Edificaciones	\$ -236.137.017	\$ -325.268.624	\$ -89.131.607	-37,75%
168503	Redes líneas y cables	\$ -157.317.814	\$ -157.827.405	\$ -509.591	-0,32%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -691.842.553	\$ -867.004.635	\$ -175.162.082	-25,32%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -653.375.749	\$ -685.826.515	\$ -32.450.766	-4,97%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -1.657.834.657	\$ -2.134.502.006	\$ -476.667.349	-28,75%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -868.981.908	\$ -1.156.032.919	\$ -287.051.011	-33,03%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ -15.333.946	\$ -15.889.820	\$ -555.874	-3,63%
168512	Bienes de arte y cultura	\$ -16.424.442	\$ -16.424.442	\$ 0	0,00%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ -17.690.871	\$ -17.690.871	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 29.000.874.370	\$ 27.986.483.388	\$ -1.014.390.982	-3,50%
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	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	\$ -479.971.530	\$ -617.112.504	\$ -137.140.974	-28,57%
195201	Edificaciones	\$ -479.971.530	\$ -617.112.504	\$ -137.140.974	-28,57%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.868.288.852	\$ 9.082.246.836	\$ 213.957.983	2,41%
197007	Licencias	\$ 3.625.210.643	\$ 3.664.210.643	\$ 39.000.000	1,08%
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)	\$ -2.737.471.218	\$ -3.828.679.209	\$ -1.091.207.991	-39,86%
197507	Licencias	\$ -2.188.367.756	\$ -3.201.217.309	\$ -1.012.849.553	-46,28%
197508	Software	\$ -480.999.607	\$ -485.076.433	\$ -4.076.827	-0,85%
197590	Otros intangibles	\$ -68.103.856	\$ -142.385.467	\$ -74.281.611	-109,07%
	TOTAL ACTIVO	\$ 486.694.106.858	\$ 464.936.693.925	\$ -21.757.412.933	-4,47%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.169.076.865	\$ 2.224.850.256	\$ -944.226.608	-29,80%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.169.076.865	\$ 2.224.850.256	\$ -944.226.608	-29,80%
812004	Administrativas	\$ 2.983.923.788	\$ 2.039.697.179	\$ -944.226.608	-31,64%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.485.515.294	\$ 24.488.445.029	\$ 2.929.734	0,01%
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	\$ 121.741.701	\$ 124.671.435	\$ 2.929.734	2,41%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.156.005	\$ 73.547.882	\$ 2.391.877	3,36%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 50.585.696	\$ 51.123.553	\$ 537.857	1,06%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -27.654.592.159	\$ -26.713.295.285	\$ 941.296.874	-3,40%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -3.167.808.843	\$ -2.231.378.445	\$ 936.430.398	-29,56%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -3.167.808.843	\$ -2.231.378.445	\$ 936.430.398	-29,56%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.486.783.316	\$ -24.481.916.840	\$ 4.866.476	-0,02%
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	\$ -123.009.723	\$ -118.143.247	\$ 4.866.476	-3,96%

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 MARZO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 159.668.117.076	\$ 152.338.803.641	-\$ 7.329.313.435	-4,59%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 10.143.727.426	\$ 8.159.170.714	-\$ 1.984.556.713	-19,56%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 425.551.528	\$ 2.011.519.421	\$ 1.585.967.892	372,69%
240101	Bienes y servicios	\$ 425.551.528	\$ 2.011.519.421	\$ 1.585.967.892	372,69%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.916.922.325	\$ 1.675.915.660	-\$ 1.241.006.665	-42,55%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 601.972.927	\$ 229.270.764	-\$ 372.702.162	-61,91%
240722	Estampillas	\$ 29.334.022	\$ 41.638.194	\$ 12.304.172	41,95%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.285.615.376	\$ 1.405.006.701	-\$ 880.608.675	-38,53%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 88.281.272	\$ 187.822.718	\$ 99.541.446	112,75%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 39.808.100	\$ 89.143.500	\$ 49.337.400	123,94%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 38.851.100	\$ 84.907.600	\$ 46.056.500	118,55%
242405	Cooperativas	\$ 6.720.589	\$ 10.778.411	\$ 4.057.822	60,38%
242410	Fondos mutuos	\$ 152.600	\$ 102.700	-\$ 49.900	-32,70%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.750.883	\$ 2.890.507	\$ 139.624	5,08%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 516.857.403	\$ 572.717.209	\$ 55.859.805	10,81%
243603	Honorarios	\$ 70.533.866	\$ 24.368.855	-\$ 46.165.012	-65,45%
243604	Comisiones	\$ 1.466.077	\$ 1.775.140	\$ 309.063	21,08%
243605	Servicios	\$ 4.799.702	\$ 40.678.884	\$ 35.879.182	747,53%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 97.948.267	\$ 89.971.433	-\$ 7.976.834	-8,14%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 5.816.234	\$ 14.793.332	\$ 8.977.098	154,35%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 301.708.373	\$ 294.988.803	-\$ 6.719.570	-2,23%
243626	Contratos de obra	\$ 2.165.549	\$ 61.582.654	\$ 59.417.105	2743,74%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 7.028.418	\$ 12.994.092	\$ 5.965.675	84,88%
243690	Otras Retenciones	\$ 11.322.030	\$ 17.495.129	\$ 6.173.099	54,52%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 611.770.128	\$ 722.542.117	\$ 110.771.989	18,11%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	100,00%
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	\$ 16.569.128	\$ 127.341.117	\$ 110.771.989	668,54%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 382.441.514	\$ 225.995.678	-\$ 156.445.835	-40,91%
244501	Venta de bienes	\$ 101.873.321.983	\$ 117.527.150.622	\$ 15.653.828.639	15,37%
244502	Venta de servicios	\$ 10.337.917.939	\$ 10.725.112.634	\$ 387.194.695.000	3,75%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 62.895.008.758	-\$ 71.937.924.155	-\$ 9.042.915.396	14,38%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.108.720.395	-\$ 3.707.223.904	-\$ 598.503.508	19,25%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 45.528.719.073	-\$ 52.084.769.337	-\$ 6.556.050.264	14,40%
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	\$ 5.198.133.019	\$ 2.758.887.675	-\$ 2.439.245.344	-46,93%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 1.006.654	\$ 0	-\$ 1.006.654	-100,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 0	\$ 6.257.300	\$ 6.257.300	100,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 10.662.309	\$ 715.421	-\$ 9.946.887	-93,29%
249045	Multas y sanciones	\$ 0	\$ 48.751	\$ 48.751	100,00%
249040	Saldo a favor de beneficiarios	\$ 5.082.099.688	\$ 2.640.590.699	-\$ 2.441.508.990	-48,04%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 51.617.100	\$ 111.275.500	\$ 59.658.400	115,58%
249051	Servicios Públicos	\$ 101.570	\$ 2	-\$ 101.568	-100,00%
249054	Honorarios	\$ 37.207.907	\$ 2	-\$ 37.207.906	-100,00%
249055	Servicios	\$ 15.437.791	\$ 0	-\$ 15.437.791	-100,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3.506.591.501	\$ 3.682.416.491	\$ 175.824.990	5,01%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1.536.518.541	\$ 2.770.387.751	\$ 1.233.869.210	80,30%
251101	Nómina por pagar	\$ 111.994.909	\$ 265.225.420	\$ 153.230.511	136,82%
251102	Cesantías	\$ 20.927.631	\$ 39.057.089	\$ 18.129.458	86,63%
251104	Vacaciones	\$ 391.846.756	\$ 621.091.403	\$ 229.244.647	58,50%
251105	Prima de vacaciones	\$ 220.781.705	\$ 365.089.965	\$ 144.318.260	65,37%
251106	Prima de servicios	\$ 168.919.962	\$ 281.232.656	\$ 112.312.694	66,49%
251107	Prima de navidad	\$ 196.826.551	\$ 412.785.953	\$ 215.959.402	109,72%
251109	Bonificaciones	\$ 168.525.526	\$ 222.665.265	\$ 54.139.739	32,13%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 9.128.600	\$ 23.828.300	\$ 14.699.700	161,03%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 115.973.100	\$ 262.444.000	\$ 146.470.900	126,30%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 90.315.000	\$ 188.002.800	\$ 97.687.800	108,16%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 41.278.800	\$ 88.954.900	\$ 47.676.100	115,50%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 2.009.081	\$ 0	-\$ 2.009.081	-100,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 2.009.081	\$ 0	-\$ 2.009.081	-100,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.968.063.879	\$ 912.028.740	-\$ 1.056.035.139	-53,66%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.743.436.220	\$ 840.365.259	-\$ 903.070.961	-51,80%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 224.627.659	\$ 71.663.481	-\$ 152.964.178	-68,10%
29	OTROS PASIVOS	\$ 146.017.798.149	\$ 140.497.216.437	-\$ 5.520.581.712	-3,78%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 146.017.798.149	\$ 140.454.773.089	-\$ 5.563.025.060	-3,81%
290201	En administración	\$ 146.017.798.149	\$ 140.454.773.089	-\$ 5.563.025.060	-3,81%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 42.443.347	\$ 42.443.347	100,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 42.443.347	\$ 42.443.347	100,00%

20



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 9.262.308.647	\$ 11.086.360.180	\$ 1.824.051.533	19,69%
27	PROVISIONES	\$ 9.262.308.647	\$ 11.086.360.180	\$ 1.824.051.533	19,69%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9.262.308.647	\$ 11.086.360.180	\$ 1.824.051.533	19,69%
270101	Civiles	\$ 9.088.263.065	\$ 9.152.371.561	\$ 64.108.496	0,71%
270103	Administrativas	\$ 0	\$ 1.759.876.066	\$ 1.759.876.066	100,00%
270105	Laborales	\$ 174.045.582	\$ 174.112.552	\$ 66.970	0,04%
	TOTAL PASIVO	\$ 168.930.425.723	\$ 163.425.163.821	-\$ 5.505.261.902	-3,26%
3	PATRIMONIO	\$ 317.763.681.135	\$ 301.511.530.104	-\$ 16.252.151.031	-5,11%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 317.763.681.135	\$ 301.511.530.104	-\$ 16.252.151.031	-5,11%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 289.465.085.624	\$ 274.903.117.339	-\$ 14.561.968.285	-5,03%
310506	Capital fiscal	\$ 289.465.085.624	\$ 274.903.117.339	-\$ 14.561.968.285	-5,03%
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 Deficits acumulados	-\$ 4.486.958.672	-\$ 4.486.958.672	\$ 0	0,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 3.321.030.802	\$ 647.220.848	-\$ 2.673.809.954	-80,51%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 3.321.030.802	\$ 647.220.848	-\$ 2.673.809.954	-80,51%
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	\$ 0	\$ 0	0,00%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	-\$ 944.972.670	\$ 38.654.537	\$ 983.627.207	-104,09%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	-\$ 944.972.670	\$ 38.654.537	\$ 983.627.207	-104,09%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 486.694.106.858	\$ 464.936.693.925	-\$ 21.757.412.933	-4,47%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 71.075.614.392	\$ 52.634.939.389	-\$ 18.440.675.003	-25,95%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 57.597.441.771	\$ 52.634.939.389	-\$ 4.962.502.382	-8,62%
912002	Laborales	\$ 555.584.032	\$ 637.359.728	\$ 81.775.696	14,72%
912004	Administrativos	\$ 57.041.857.739	\$ 51.997.579.661	-\$ 5.044.278.078	-8,84%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 13.478.172.621	\$ 0	-\$ 13.478.172.621	-100,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 13.172.600.557	\$ 0	-\$ 13.172.600.557	-100,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 305.572.064	\$ 0	-\$ 305.572.064	-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)	-\$ 95.899.519.244	-\$ 77.458.844.241	\$ 18.440.675.003	-19,23%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 71.075.614.392	-\$ 52.634.939.389	\$ 18.440.675.003	-25,95%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 51.058.865.395	-\$ 46.096.363.013	\$ 4.962.502.382	-9,72%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 20.016.748.997	-\$ 6.538.576.376	\$ 13.478.172.621	-67,33%
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 CALDERON SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.19275-T

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