



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-jul-20

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$23.630.855.485,19
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$4.399.917.677,68
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$9.136.959.533,47
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$40.698.373.983,62
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$196.824.978,00)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$56.635.671.582,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$653.991.391,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$343.368.916,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$8.586.898.202,85
MATERIAS PRIMAS	\$40.227.250.279,31
PRODUCTOS EN PROCESO	\$18.394.286.766,76
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$804.738.708,16
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$4.992.566.475,96
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$119.770.320.797,09

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$327.403.396.989,09

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$124.356.479.216,00

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	\$2.612.020.477,82
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$879.735.357,59
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.910.279.922,84
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)	(\$5.740.148.373,65)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.256.078.660,92

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$662.826.161,96)
INTANGIBLES	\$9.079.578.835,59
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.066.185.442,35)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.700.595.496,65

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$179.313.153.373,57

TOTAL ACTIVOS

\$506.716.550.362,66

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.705.509.332,53)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.705.509.332,53)



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$4.174.228.130,00
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$2.593.476.266,60
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$302.029.217,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$788.431.474,81
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$633.410.825,43
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$479.841.321,74
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$187.396.569.773,71
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$42.443.347,16
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.811.509.483,68
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$4.664.888.057,40
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$19.821,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$887.957.002,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$204.778.574.957,83

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.148.581.368,00

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS \$11.148.581.368,00

TOTAL PASIVOS \$215.927.156.325,83

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$274.903.117.338,66
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(\$10.074.915.218,68)
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$38.654.537,13

TOTAL PATRIMONIO \$290.789.394.036,83

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$506.716.550.362,66

CUENTAS ACREEDORAS (\$75.492.336.110,44)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN (\$75.492.336.110,44)


Mayor RICARDO PERIÑÁN SUÁREZ
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 JULIO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 303.653.168.778	\$ 327.403.396.989	\$ 23.750.228.211	7,82%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 14.394.643.779	\$ 23.842.605.485	\$ 9.247.961.706	64,25%
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	14,75%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 14.384.403.779	\$ 23.630.855.485	\$ 9.246.451.706	64,28%
111005	Cuenta corriente	\$ 6.469.455	\$ 1.004.360.132	\$ 997.890.678	15424,65%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 14.377.934.325	\$ 22.626.495.353	\$ 8.248.561.028	57,37%
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	\$ 29.218.336.998	\$ 54.038.426.217	\$ 24.820.089.218	84,95%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 10.920.054.727	\$ 4.399.917.678	\$ -6.520.137.049	-59,71%
131606	Bienes Comercializados	\$ 10.920.054.727	\$ 4.399.917.678	\$ -6.520.137.049	-59,71%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 1.501.484.483	\$ 9.136.959.533	\$ 7.635.475.050	508,53%
131719	Administración de Proyectos	\$ 1.501.484.483	\$ 9.136.959.533	\$ 7.635.475.050	508,53%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 17.325.812.124	\$ 40.698.373.984	\$ 23.372.561.860	134,90%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 15.481.595.877	\$ 37.044.679.295	\$ 21.563.083.418	139,28%
138435	Interes de Mora	\$ 308.436	\$ 151.571	\$ -156.865	-50,88%
138436	Otros Intereses	\$ 36.997.100	\$ 124.809.862	\$ 87.812.762	237,35%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 20.412.697	\$ 20.412.697	100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.806.910.711	\$ 3.508.320.558	\$ 1.701.409.847	94,16%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ -529.014.336	\$ -196.824.978	\$ 332.189.358	-62,78%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	\$ -529.014.336	\$ -196.824.978	\$ 332.189.358	-62,78%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 58.509.997.549	\$ 56.946.294.057	\$ -1.563.703.492	-2,67%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 57.765.446.199	\$ 56.635.671.582	\$ -1.129.774.617	-1,96%
141521	Préstamos de consumo	\$ 57.765.446.199	\$ 56.635.671.582	\$ -1.129.774.617	-1,96%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.314.227.765	\$ 653.991.391	\$ -660.236.374	-50,24%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.314.227.765	\$ 653.991.391	\$ -660.236.374	-50,24%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	\$ -569.676.415	\$ -343.368.916	\$ 226.307.499	-39,73%
148003	Préstamos concedidos	\$ -569.676.415	\$ -343.368.916	\$ 226.307.499	-39,73%
15	INVENTARIOS	\$ 64.772.824.032	\$ 67.208.435.249	\$ 2.435.611.217	3,76%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 13.803.775.387	\$ 8.586.898.203	\$ -5.216.877.184	-37,79%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 13.803.775.387	\$ 8.586.898.203	\$ -5.216.877.184	-37,79%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 35.415.478.102	\$ 40.227.250.279	\$ 4.811.772.177	13,59%
151201	Materias Primas	\$ 35.415.478.102	\$ 40.227.250.279	\$ 4.811.772.177	13,59%
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	\$ 15.553.570.543	\$ 18.394.286.767	\$ 2.840.716.224	18,26%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 15.553.570.543	\$ 18.394.286.767	\$ 2.840.716.224	18,26%
1530	EN PODER DE TERCEROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
153007	Materias Primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
158006	Materias primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 136.757.356.420	\$ 125.567.625.981	\$ -11.189.730.439	-8,18%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 404.712.357	\$ 804.738.708	\$ 400.026.351	98,84%
190501	Seguros	\$ 380.687.085	\$ 777.025.618	\$ 396.338.532	104,11%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 24.025.272	\$ 27.713.090	\$ 3.687.819	15,35%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3.926.969.380	\$ 4.992.566.476	\$ 1.065.597.096	27,14%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3.926.969.380	\$ 4.992.566.476	\$ 1.065.597.096	27,14%
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	\$ 128.976.274.683	\$ 119.770.320.797	\$ -9.205.953.886	-7,14%
190801	En Administración	\$ 128.976.274.683	\$ 119.770.320.797	\$ -9.205.953.886	-7,14%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 192.039.803.487	\$ 179.313.153.374	\$ -12.726.650.113	-6,63%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 136.126.379.373	\$ 124.356.479.216	\$ -11.769.900.157	-8,65%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 136.126.379.373	\$ 124.356.479.216	\$ -11.769.900.157	-8,65%
141521	Préstamos de consumo	\$ 136.126.379.373	\$ 124.356.479.216	\$ -11.769.900.157	-8,65%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.300.409.342	\$ 27.256.078.661	\$ -44.330.681	-0,16%
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%

Handwritten signature and initials.



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.179.795.143	\$ 2.612.020.478	\$ 432.225.335	19,83%
165504	Maquinaria industrial	\$ 234.122.180	\$ 621.489.339	\$ 387.367.160	165,46%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 59.860.454	\$ 63.264.655	\$ 3.404.201	5,69%
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	\$ 478.113.430	\$ 520.672.884	\$ 42.559.454	8,90%
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	\$ 879.735.358	\$ 38.655	0,00%
166501	Muebles y enseres	\$ 624.892.467	\$ 624.931.122	\$ 38.655	0,01%
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	\$ 5.910.279.923	\$ 594.161.945	11,18%
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	\$ 1.912.846.683	\$ 175.872.029	10,13%
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)	-\$ 4.660.104.363	-\$ 5.740.148.374	-\$ 1.080.044.010	23,18%
168501	Edificaciones	-\$ 265.847.552	-\$ 354.979.160	-\$ 89.131.607	33,53%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 157.551.601	-\$ 157.827.405	-\$ 275.804	0,18%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 745.929.877	-\$ 929.280.084	-\$ 183.350.207	24,58%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 664.275.708	-\$ 699.285.398	-\$ 32.009.690	4,82%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 1.812.874.460	-\$ 2.300.452.401	-\$ 487.577.941	26,90%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 963.990.917	-\$ 1.251.041.928	-\$ 287.051.011	29,78%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 15.518.934	-\$ 16.166.685	-\$ 647.750	4,17%
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	\$ 28.613.014.771	\$ 27.700.595.497	-\$ 912.419.275	-3,19%
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)	-\$ 525.685.188	-\$ 662.826.162	-\$ 137.140.974	26,09%
195201	Edificaciones	-\$ 525.685.188	-\$ 662.826.162	-\$ 137.140.974	26,09%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.868.288.852	\$ 9.079.578.836	\$ 211.289.983	2,38%
197007	Licencias	\$ 3.625.210.643	\$ 3.664.210.643	\$ 39.000.000	1,08%
197008	Software	\$ 4.941.525.966	\$ 4.938.857.966	-\$ 2.668.000	-0,05%
197090	Otros intangibles	\$ 301.552.243	\$ 476.510.227	\$ 174.957.983	58,02%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 3.079.617.159	-\$ 4.066.185.442	-\$ 986.568.284	32,04%
197507	Licencias	-\$ 2.523.833.993	-\$ 3.376.392.511	-\$ 852.558.519	33,78%
197508	Software	-\$ 482.358.549	-\$ 483.767.376	-\$ 1.408.827	0,29%
197590	Otros intangibles	-\$ 73.424.617	-\$ 206.025.555	-\$ 132.600.938	180,59%
	TOTAL ACTIVO	\$ 495.692.972.265	\$ 506.716.550.363	\$ 11.023.578.097	2,22%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.313.481.048	\$ 2.210.537.829	-\$ 1.102.943.218	-33,29%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.313.481.048	\$ 2.210.537.829	-\$ 1.102.943.218	-33,29%
812004	Administrativas	\$ 3.128.327.971	\$ 2.025.384.752	-\$ 1.102.943.218	-35,26%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.495.525.466	\$ 24.494.971.503	-\$ 553.962	0,00%
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	\$ 131.751.872	\$ 131.197.910	-\$ 553.962	-0,42%
839004	Esquemas de cobro	\$ 78.526.056	\$ 72.103.689	-\$ 6.422.367	-8,18%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 53.225.816	\$ 59.094.221	\$ 5.868.405	11,03%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 27.809.006.513	-\$ 26.705.509.333	\$ 1.103.497.181	3,97%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 3.320.009.236	-\$ 2.217.066.018	\$ 1.102.943.218	33,22%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 3.320.009.236	-\$ 2.217.066.018	\$ 1.102.943.218	33,22%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.488.997.277	-\$ 24.488.443.315	\$ 553.962	0,00%
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	-\$ 125.223.684	-\$ 124.669.721	\$ 553.962	-0,44%

Mayor RICARDO PERIÑAN SUÁREZ
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 JULIO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 163.664.802.817	\$ 204.778.574.958	\$ 41.113.772.140	25,12%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 26.173.505.274	\$ 11.786.696.956	-\$ 14.386.808.319	-54,97%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 12.598.145.943	\$ 4.174.228.130	-\$ 8.423.917.813	-66,87%
240101	Bienes y servicios	\$ 12.598.145.943	\$ 4.174.228.130	-\$ 8.423.917.813	-66,87%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.530.881.509	\$ 2.593.476.267	\$ 62.594.758	2,47%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 239.784.935	\$ 122.332.758	-\$ 117.452.176	-48,98%
240722	Estampillas	\$ 29.680.120	\$ 25.241.048	-\$ 4.439.072	-14,96%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.261.416.454	\$ 2.445.902.460	\$ 184.486.006	8,18%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 115.768.438	\$ 302.029.217	\$ 186.260.779	160,89%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 52.129.428	\$ 84.417.300	\$ 32.287.872	61,94%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 53.133.628	\$ 204.307.461	\$ 151.173.833	284,52%
242405	Cooperativas	\$ 8.562.321	\$ 11.039.564	\$ 2.477.243	28,93%
242410	Fondos mutuos	\$ 126.000	\$ 115.700	-\$ 10.300	-8,17%
242411	Embargos Judiciales	\$ 1.817.061	\$ 2.149.192	\$ 332.131	18,28%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.032.178.273	\$ 788.431.475	-\$ 243.746.798	-23,61%
243603	Honorarios	\$ 302.050.948	\$ 28.857.523	-\$ 273.193.425	-90,45%
243604	Comisiones	\$ 1.195.077	\$ 1.773.140	\$ 578.063	48,37%
243605	Servicios	\$ 61.169.206	\$ 47.160.988	-\$ 14.008.218	-22,90%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 205.353.120	\$ 180.535.180	-\$ 24.817.940	-12,09%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 6.852.150	\$ 14.935.332	\$ 8.083.182	117,97%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 293.203.949	\$ 398.925.727	\$ 105.721.777	36,06%
243626	Contratos de obra	\$ 5.331.129	\$ 25.930.289	\$ 20.599.160	386,39%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 133.903.978	\$ 50.944.080	-\$ 82.959.898	-61,95%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 2.561.958	\$ 2.561.958	100,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 9.049.828	\$ 22.738.370	\$ 13.688.542	151,26%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 619.680.556	\$ 633.410.825	\$ 13.730.269	2,22%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	\$ 595.201.000	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 24.479.556	\$ 38.209.825	\$ 13.730.269	56,09%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 2.821.156.841	\$ 479.841.322	-\$ 2.341.315.519	-82,99%
244501	Venta de bienes	\$ 104.331.367.470	\$ 118.442.863.169	\$ 14.111.495.699	13,53%
244502	Venta de servicios	\$ 10.439.885.998	\$ 10.791.601.077	\$ 351.715.079.00	3,37%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 62.957.979.966	-\$ 72.619.171.831	-\$ 9.661.191.865	15,35%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.167.047.406	-\$ 3.754.331.574	-\$ 587.284.168	18,54%
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	\$ 6.451.923.479	\$ 2.811.509.484	-\$ 3.640.413.995	-56,42%
249027	Viáticos y gastos de viaje	\$ 1.161.591	\$ 0	-\$ 1.161.591	-100,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 11.103.480	\$ 6.257.300	-\$ 4.846.180	-43,65%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 11.289.129	\$ 13.135.582	\$ 1.846.453	16,36%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 6.326.720.913	\$ 2.644.063.713	-\$ 3.682.657.201	-58,21%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 82.728.900	\$ 135.420.700	\$ 52.691.800	63,69%
249051	Servicios Públicos	\$ 6.002.530	\$ 9.801.620	\$ 3.799.090	63,29%
249054	Honorarios	\$ 12.499.736	\$ 1	-\$ 12.499.735	-100,00%
249055	Servicios	\$ 368.449	\$ 2.781.818	\$ 2.413.368	655,01%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4.493.530.260	\$ 5.552.864.881	\$ 1.059.334.621	23,57%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.524.511.955	\$ 4.664.888.057	\$ 2.140.376.102	84,78%
251101	Nómina por pagar	\$ 133.428.726	\$ 339.057.930	\$ 205.629.204	154,11%
251102	Cesantías	\$ 26.303.272	\$ 42.718.007	\$ 16.414.735	62,41%
251104	Vacaciones	\$ 702.066.310	\$ 1.357.322.014	\$ 655.255.704	93,33%
251105	Prima de vacaciones	\$ 397.360.896	\$ 764.860.743	\$ 367.499.847	92,49%
251106	Prima de servicios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251107	Prima de navidad	\$ 624.561.272	\$ 1.206.854.591	\$ 582.293.319	93,23%
251109	Bonificaciones	\$ 308.480.807	\$ 537.811.372	\$ 229.330.565	74,34%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 11.743.500	\$ 22.076.600	\$ 10.333.100	87,99%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 146.936.836	\$ 240.347.000	\$ 93.410.164	63,57%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 107.467.736	\$ 45.557.200	-\$ 61.910.536	-57,61%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 66.162.800	\$ 108.282.600	\$ 42.119.800	63,66%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 23.705.930	\$ 19.821	-\$ 23.686.109	-99,92%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 23.705.930	\$ 19.821	-\$ 23.686.109	-99,92%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.945.312.375	\$ 887.957.003	-\$ 1.057.355.372	-54,35%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.720.684.716	\$ 816.293.522	-\$ 904.391.194	-52,56%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 224.627.659	\$ 71.663.481	-\$ 152.964.178	-68,10%
29	OTROS PASIVOS	\$ 132.997.767.283	\$ 187.439.013.121	\$ 54.441.245.838	40,93%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 132.997.767.283	\$ 187.396.569.774	\$ 54.398.802.491	40,90%
290201	En administración	\$ 132.997.767.283	\$ 187.396.569.774	\$ 54.398.802.491	40,90%
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%

Bus
Q



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 10.108.211.419	\$ 11.148.581.368	\$ 1.040.369.949	10,29%
27	PROVISIONES	\$ 10.108.211.419	\$ 11.148.581.368	\$ 1.040.369.949	10,29%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 10.108.211.419	\$ 11.148.581.368	\$ 1.040.369.949	10,29%
270101	Civiles	\$ 9.651.109.510	\$ 9.152.371.561	-\$ 498.737.949	-5,17%
270103	Administrativas	\$ 282.712.084	\$ 1.822.097.254	\$ 1.539.385.170	544,51%
270105	Laborales	\$ 174.389.825	\$ 174.112.552	-\$ 277.273	-0,16%
	TOTAL PASIVO	\$ 173.773.014.237	\$ 215.927.156.326	\$ 42.154.142.089	24,26%
3	PATRIMONIO	\$ 321.919.958.029	\$ 290.789.394.037	-\$ 31.130.563.992	-9,67%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 321.919.958.029	\$ 290.789.394.037	-\$ 31.130.563.992	-9,67%
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	\$ 25.922.537.379,7	\$ 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	\$ 7.477.307.695	-\$ 10.074.915.219	-\$ 17.552.222.914	-234,74%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 7.477.307.695	-\$ 10.074.915.219	-\$ 17.552.222.914	-234,74%
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	\$ 495.692.972.265	\$ 506.716.550.363	\$ 11.023.578.097	2,22%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 61.813.279.335	\$ 50.668.431.259	-\$ 11.144.848.076	-18,03%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 60.139.737.478	\$ 50.668.431.259	-\$ 9.471.306.219	-15,75%
912002	Laborales	\$ 590.358.249	\$ 636.333.220	\$ 45.974.971	7,79%
912004	Administrativos	\$ 59.549.379.229	\$ 50.032.098.038	-\$ 9.517.281.191	-15,98%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 1.673.541.857	\$ 0	-\$ 1.673.541.857	-100,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 1.016.673.060	\$ 0	-\$ 1.016.673.060	-100,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 656.868.797	\$ 0	-\$ 656.868.797	-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)	-\$ 86.637.184.187	-\$ 75.492.336.110	\$ 11.144.848.076	-12,86%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 61.813.279.335	-\$ 50.668.431.259	\$ 11.144.848.076	-18,03%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 53.601.161.102	-\$ 50.668.431.259	\$ 2.932.729.843	-5,47%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 8.212.118.233	\$ 0	\$ 8.212.118.233	-100,00%
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%

Mayord. RICARDO PERINAN SUAREZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

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

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