



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE	31-ago-20
CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$37.198.635.045,48
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$3.707.632.216,27
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$9.111.016.404,37
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$39.649.160.887,00
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$196.824.978,00)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$57.414.630.207,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$845.981.367,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$414.869.737,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$8.978.957.618,84
MATERIAS PRIMAS	\$38.513.984.490,82
PRODUCTOS EN PROCESO	\$23.518.964.797,45
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$631.795.968,68
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$4.992.566.475,96
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$99.083.029.119,51
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$323.046.419.883,38
ACTIVO NO CORRIENTE	
PRÉSTAMOS DE CONSUMO	\$126.046.558.034,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$79.328.836,49
EDIFICACIONES	\$14.854.671.452,06
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$157.827.404,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$2.810.407.031,82
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$878.874.735,59
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.849.959.922,84
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)	(\$5.832.600.316,38)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$27.362.013.272,19
OTROS ACTIVOS	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$674.254.576,48)
INTANGIBLES	\$9.079.578.835,59
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.093.473.958,23)
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$27.661.878.566,25
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$181.070.449.872,44
TOTAL ACTIVOS	\$504.116.869.755,82
 CUENTAS DEUDORAS	 (\$26.606.354.581,78)
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	(\$26.606.354.581,78)



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$2.595.842.990,73
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$2.370.006.770,91
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$176.257.860,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$971.372.437,69
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$636.444.815,52
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$396.418.210,86
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$186.790.631.272,03
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$935.541,68
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.768.041.307,64
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$5.504.677.303,40
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$19.821,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$882.376.686,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$203.096.795.254,76

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.148.581.368,00

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS \$11.148.581.368,00

TOTAL PASIVOS \$214.245.376.622,76

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$274.903.117.338,66
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(\$10.992.816.122,45)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$38.654.537,13
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	

TOTAL PATRIMONIO \$289.871.493.133,06

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$504.116.869.755,82

CUENTAS ACREEDORAS (\$68.718.756.247,81)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN (\$68.718.756.247,81)


Mayor RICARDO PERIÑAN SUÁREZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)


Contador Público YAIR CONSUEJO 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 31 DE AGOSTO DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 292.853.401.805	\$ 323.046.419.883	\$ 30.193.018.078	10,31%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 13.951.730.658	\$ 37.210.385.045	\$ 23.258.654.388	166,71%
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	\$ 13.941.490.658	\$ 37.198.635.045	\$ 23.257.144.388	166,82%
111005	Cuenta corriente	\$ 1.044.898.473	\$ 801.100.669	-\$ 243.797.805	-23,33%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 12.896.592.184	\$ 36.397.534.377	\$ 23.500.942.192	182,23%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
122413	Acciones ordinarias	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 23.873.470.813	\$ 52.270.984.530	\$ 28.397.513.717	118,95%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 6.567.406.875	\$ 3.707.632.216	-\$ 2.859.774.658	-43,54%
131606	Bienes Comercializados	\$ 6.567.406.875	\$ 3.707.632.216	-\$ 2.859.774.658	-43,54%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 1.507.316.024	\$ 9.111.016.404	\$ 7.603.700.381	504,45%
131719	Administración de Proyectos	\$ 1.507.316.024	\$ 9.111.016.404	\$ 7.603.700.381	504,45%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 16.327.762.250	\$ 39.649.160.887	\$ 23.321.398.637	142,83%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 11.950.544.466	\$ 37.532.694.215	\$ 25.582.149.749	214,07%
138435	Interes de Mora	\$ 342.640	\$ 454.879	\$ 112.239	32,76%
138436	Otros Intereses	\$ 30.210.032	\$ 10.760.353	-\$ 19.449.679	-64,38%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 20.412.697	\$ 20.412.697	100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 4.346.665.112	\$ 2.084.838.743	-\$ 2.261.826.369	-52,04%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 529.014.336	-\$ 196.824.978	\$ 332.189.358	-62,79%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 529.014.336	-\$ 196.824.978	\$ 332.189.358	-62,79%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 57.835.017.980	\$ 57.845.741.837	\$ 10.723.857	0,02%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 56.975.862.108	\$ 57.414.630.207	\$ 438.768.099	0,77%
141521	Préstamos de consumo	\$ 56.975.862.108	\$ 57.414.630.207	\$ 438.768.099	0,77%
1477	PRESTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.375.957.382	\$ 845.981.367	-\$ 529.976.015	-38,52%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.375.957.382	\$ 845.981.367	-\$ 529.976.015	-38,52%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 516.801.510	-\$ 414.869.737	\$ 101.931.773	-19,72%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 516.801.510	-\$ 414.869.737	\$ 101.931.773	-19,72%
15	INVENTARIOS	\$ 69.901.955.750	\$ 71.011.906.907	\$ 1.109.951.157	1,59%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 18.998.578.357	\$ 8.978.957.619	-\$ 10.019.620.738	-52,74%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 18.998.578.357	\$ 8.978.957.619	-\$ 10.019.620.738	-52,74%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 33.913.351.970	\$ 38.513.984.491	\$ 4.600.632.521	13,57%
151201	Materias Primas	\$ 33.913.351.970	\$ 38.513.984.491	\$ 4.600.632.521	13,57%
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	\$ 16.990.025.424	\$ 23.518.964.797	\$ 6.528.939.374	38,43%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 16.990.025.424	\$ 23.518.964.797	\$ 6.528.939.374	38,43%
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	\$ 127.291.216.604	\$ 104.707.391.564	-\$ 22.583.825.040	-17,74%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 255.114.794	\$ 631.795.969	\$ 376.681.175	147,65%
190501	Seguros	\$ 234.111.179	\$ 614.151.728	\$ 380.040.549	162,33%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 21.003.615	\$ 17.644.240	-\$ 3.359.374	-15,99%
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	\$ 119.659.732.431	\$ 99.083.029.120	-\$ 20.576.703.311	-17,20%
190801	En Administración	\$ 119.659.732.431	\$ 99.083.029.120	-\$ 20.576.703.311	-17,20%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 187.893.700.312	\$ 181.070.449.872	-\$ 6.823.250.440	-3,63%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 131.949.910.713	\$ 126.046.558.034	-\$ 5.903.352.679	-4,47%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 131.949.910.713	\$ 126.046.558.034	-\$ 5.903.352.679	-4,47%
141521	Préstamos de consumo	\$ 131.949.910.713	\$ 126.046.558.034	-\$ 5.903.352.679	-4,47%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.427.547.260	\$ 27.362.013.272	-\$ 65.533.987	-0,24%
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	\$ 79.328.836	\$ 61.180.622	337,12%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 6.953.313	\$ 0	0,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 5.474.021	\$ 6.334.643	\$ 860.622	15,72%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 4.373.760	\$ 64.693.760	\$ 60.320.000	1379,13%
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	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%

[Firma]



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.393.807.143	\$ 2.810.407.032	\$ 416.599.889	17,40%
165504	Maquinaria industrial	\$ 448.134.180	\$ 621.489.339	\$ 173.355.160	38,68%
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	\$ 221.106.545	\$ 198.386.554	873,18%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 751.764.485	\$ 751.764.485	\$ 0	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 879.696.703	\$ 878.674.736	\$ -821.967	-0,09%
166501	Muebles y enseres	\$ 624.892.467	\$ 624.557.700	\$ -334.767	-0,05%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 207.924.490	\$ 207.437.290	\$ -487.200	-0,23%
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	\$ 5.849.959.923	\$ 533.841.945	10,04%
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	\$ 1.852.526.683	\$ 115.552.029	6,65%
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 cafeteria	\$ 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)	\$ -4.746.978.446	\$ -5.832.600.316	\$ -1.085.621.870	22,87%
168501	Edificaciones	\$ -273.275.186	\$ -362.406.794	\$ -89.131.607	32,62%
168503	Redes líneas y cables	\$ -157.610.048	\$ -157.827.405	\$ -217.357	0,14%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -760.047.218	\$ -946.314.301	\$ -186.267.083	24,51%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -667.000.698	\$ -698.022.286	\$ -31.021.588	4,65%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -1.851.621.632	\$ -2.285.397.632	\$ -433.776.000	23,43%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -987.743.170	\$ -1.274.794.181	\$ -287.051.011	29,06%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ -15.565.181	\$ -16.235.901	\$ -670.720	4,31%
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	\$ -75.177.375	\$ -57.486.504	324,95%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 28.516.242.340	\$ 27.661.878.566	\$ -854.363.773	-3,00%
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)	\$ -537.113.602	\$ -674.254.576	\$ -137.140.974	25,53%
195201	Edificaciones	\$ -537.113.602	\$ -674.254.576	\$ -137.140.974	25,53%
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	1,06%
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)	\$ -3.164.961.176	\$ -4.093.473.958	\$ -928.512.782	29,34%
197507	Licencias	\$ -2.607.508.084	\$ -3.387.431.269	\$ -779.923.185	29,91%
197508	Software	\$ -482.698.284	\$ -484.107.111	\$ -1.408.827	0,29%
197590	Otros intangibles	\$ -74.754.807	\$ -221.935.576	\$ -147.180.770	196,88%
	TOTAL ACTIVO	\$ 480.747.102.117	\$ 504.116.869.756	\$ 23.369.767.638	4,86%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.313.481.048	\$ 2.118.725.184	\$ -1.194.755.864	-36,06%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.313.481.048	\$ 2.118.725.184	\$ -1.194.755.864	-36,06%
812004	Administrativas	\$ 3.128.327.971	\$ 1.933.572.107	\$ -1.194.755.864	-38,19%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.501.572.069	\$ 24.487.629.398	\$ -13.942.670	-0,06%
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	\$ 137.798.475	\$ 123.855.805	\$ -13.942.670	-10,12%
839004	Esquemas de cobro	\$ 78.526.056	\$ 71.783.689	\$ -6.742.367	-8,59%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 59.272.419	\$ 52.072.116	\$ -7.200.303	-12,15%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -27.815.053.116	\$ -26.606.354.582	\$ 1.208.698.535	-4,35%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -3.320.009.236	\$ -2.118.725.184	\$ 1.201.284.053	-36,18%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -3.320.009.236	\$ -2.118.725.184	\$ 1.201.284.053	-36,18%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.495.043.880	\$ -24.487.629.398	\$ 7.414.482	-0,03%
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	\$ -131.270.287	\$ -123.855.805	\$ 7.414.482	-5,65%

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 Certificado)



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 148.485.044.082	\$ 203.096.795.255	\$ 54.611.751.173	36,78%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 15.130.319.952	\$ 9.918.154.630	-\$ 5.212.165.323	-34,45%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 3.074.278.749	\$ 2.595.842.991	-\$ 478.435.759	-15,56%
240101	Bienes y servicios	\$ 3.074.278.749	\$ 2.595.842.991	-\$ 478.435.759	-15,56%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 3.573.891.736	\$ 2.370.006.771	-\$ 1.203.884.966	-33,69%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 1.354.346.953	\$ 117.529.372	-\$ 1.236.817.581	-91,32%
240722	Estampillas	\$ 42.259.209	\$ 33.993.300	-\$ 8.265.909	-19,56%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.177.285.574	\$ 2.218.484.098	\$ 41.198.524	1,89%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 121.424.644	\$ 176.257.860	\$ 54.833.216	45,16%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 55.162.664	\$ 82.426.300	\$ 27.263.636	49,42%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 55.028.964	\$ 79.014.661	\$ 23.985.697	43,59%
242405	Cooperativas	\$ 8.689.231	\$ 10.984.064	\$ 2.294.833	26,41%
242410	Fondos mutuos	\$ 133.200	\$ 165.100	\$ 31.900	23,95%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.410.585	\$ 3.667.735	\$ 1.257.150	52,15%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 926.274.569	\$ 971.372.438	\$ 45.097.869	4,87%
243603	Honorarios	\$ 66.348.243	\$ 20.585.350	-\$ 45.762.893	-68,97%
243604	Comisiones	\$ 1.195.077	\$ 1.773.140	\$ 578.063	48,37%
243605	Servicios	\$ 6.878.357	\$ 44.076.221	\$ 37.197.865	540,80%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 191.417.149	\$ 266.753.546	\$ 75.336.397	39,36%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 3.963.150	\$ 14.218.332	\$ 10.255.182	258,76%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 405.715.889	\$ 444.542.243	\$ 38.826.354	9,57%
243626	Contratos de obra	\$ 22.745.792	\$ 27.144.283	\$ 4.398.492	19,34%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 195.237.372	\$ 120.623.239	-\$ 74.614.133	-38,22%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 18.704.652	\$ 17.587.195	-\$ 1.117.457	-5,97%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 663.218.461	\$ 636.444.816	-\$ 26.773.646	-4,04%
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 vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 68.017.461	\$ 41.243.816	-\$ 26.773.646	-39,36%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 1.608.445.330	\$ 396.418.211	-\$ 1.212.027.119	-75,35%
244501	Venta de bienes	\$ 103.979.120.386	\$ 118.699.838.844	\$ 14.720.718.458	14,16%
244502	Venta de servicios	\$ 10.464.752.140	\$ 10.804.345.081	\$ 339.592.941.00	3,25%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 63.621.701.203	-\$ 72.963.828.736	-\$ 9.142.127.533	-14,32%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.188.656.738	-\$ 3.762.817.459	-\$ 574.160.721	-18,01%
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	\$ 5.159.016.226	\$ 2.768.041.308	-\$ 2.390.974.918	-46,35%
249027	Vaticos y gastos de viaje	\$ 1.006.654	\$ 0	-\$ 1.006.654	-100,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 551.480	\$ 0.257.300	\$ 705.820	12,71%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 11.368.875	\$ 679.960	-\$ 10.688.915	-94,02%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 5.066.581.517	\$ 2.651.889.479	-\$ 2.414.692.038	-47,66%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 69.908.000	\$ 105.384.000	\$ 36.476.000	52,18%
249051	Servicios Públicos	\$ 266.140	\$ 0	-\$ 266.140	-100,00%
249054	Honorarios	\$ 3.916.359	\$ 0	-\$ 3.916.359	-100,00%
249055	Servicios	\$ 368.450	\$ 2.781.818	\$ 2.413.368	655,01%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4.940.530.308	\$ 6.387.073.811	\$ 1.446.543.503	29,28%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3.000.259.582	\$ 5.504.677.303	\$ 2.504.417.721	83,47%
251101	Nómina por pagar	\$ 124.070.101	\$ 297.799.896	\$ 173.729.795	140,03%
251102	Cesantias	\$ 28.488.535	\$ 43.588.031	\$ 15.099.496	53,00%
251104	Vacaciones	\$ 799.994.260	\$ 1.517.899.992	\$ 717.905.732	89,74%
251105	Prima de vacaciones	\$ 465.407.290	\$ 869.449.944	\$ 404.042.654	86,81%
251106	Prima de servicios	\$ 114.709.996	\$ 188.682.813	\$ 73.972.817	64,49%
251107	Prima de navidad	\$ 769.439.058	\$ 1.444.943.538	\$ 675.504.480	87,79%
251109	Bonificaciones	\$ 359.818.742	\$ 619.043.989	\$ 259.225.247	72,04%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 12.277.400	\$ 21.256.000	\$ 8.978.600	73,13%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 156.933.300	\$ 244.067.900	\$ 87.134.600	55,52%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 113.228.600	\$ 172.874.400	\$ 59.645.800	52,68%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 55.892.300	\$ 85.070.800	\$ 29.178.500	52,20%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 224.629	\$ 19.821	-\$ 204.808	-91,18%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 224.629	\$ 19.821	-\$ 204.808	-91,18%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.940.046.097	\$ 882.376.687	-\$ 1.057.669.410	-54,52%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.715.418.438	\$ 810.713.206	-\$ 904.705.232	-52,74%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 224.627.659	\$ 71.663.481	-\$ 152.964.178	-68,10%
29	OTROS PASIVOS	\$ 128.414.193.821	\$ 186.791.566.814	\$ 58.377.372.993	45,46%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 128.414.193.821	\$ 186.790.631.272	\$ 58.376.437.451	45,46%
290201	En administración	\$ 128.414.193.821	\$ 186.790.631.272	\$ 58.376.437.451	45,46%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 935.542	\$ 935.542	100,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 935.542	\$ 935.542	100,00%

Handwritten signature and initials



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11.370.131.211	\$ 11.148.581.368	-\$ 221.549.843	-1,95%
27	PROVISIONES	\$ 11.370.131.211	\$ 11.148.581.368	-\$ 221.549.843	-1,95%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.370.131.211	\$ 11.148.581.368	-\$ 221.549.843	-1,95%
270101	Civiles	\$ 9.605.721.331	\$ 9.152.371.561	-\$ 453.349.770	-4,72%
270103	Administrativas	\$ 1.590.020.055	\$ 1.822.097.254	\$ 232.077.199	14,60%
270105	Laborales	\$ 174.389.825	\$ 174.112.552	-\$ 277.273	-0,16%
	TOTAL PASIVO	\$ 159.855.175.293	\$ 214.245.376.623	\$ 54.390.201.330	34,02%
3	PATRIMONIO	\$ 320.891.926.825	\$ 289.871.493.133	-\$ 31.020.433.691	-9,67%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 320.891.926.825	\$ 289.871.493.133	-\$ 31.020.433.691	-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	\$ 6.449.276.491	-\$ 10.992.816.122	-\$ 17.442.092.614	-270,45%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 6.449.276.491	-\$ 10.992.816.122	-\$ 17.442.092.614	-270,45%
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	\$ 480.747.102.117	\$ 504.116.869.756	\$ 23.369.767.638	4,86%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 57.105.614.259	\$ 43.894.851.396	-\$ 13.210.762.863	-23,13%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 55.444.321.864	\$ 43.894.851.396	-\$ 11.549.470.468	-20,83%
912002	Laborales	\$ 590.358.249	\$ 636.333.220	\$ 45.974.971	7,79%
912004	Administrativos	\$ 54.853.963.615	\$ 43.258.518.176	-\$ 11.595.445.439	-21,14%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 1.661.292.396	\$ 0	-\$ 1.661.292.396	-100,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 918.089.469	\$ 0	-\$ 918.089.469	-100,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 743.202.927	\$ 0	-\$ 743.202.927	-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)	-\$ 81.929.519.111	-\$ 68.718.756.248	\$ 13.210.762.863	-16,12%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 57.105.614.259	-\$ 43.894.851.396	\$ 13.210.762.863	-23,13%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 48.905.745.488	-\$ 43.894.851.396	\$ 5.010.894.092	-10,25%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 8.199.868.772	\$ 0	\$ 8.199.868.772	-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%

Mayor RICARDO HERINÁN 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)