



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-sep-20

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$21.502.246.016,37
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$8.863.147.377,98
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$8.055.230.537,83
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$39.939.442.545,38
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$220.460.343,00)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$57.955.738.548,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$818.878.629,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$347.734.061,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$4.573.171.598,53
MATERIAS PRIMAS	\$41.744.072.388,09
PRODUCTOS EN PROCESO	\$24.241.994.965,62
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$473.154.979,26
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$4.992.566.475,96
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$108.831.866.170,47

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$321.435.075.828,49

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$129.813.297.742,00

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)	(\$5.925.314.019,14)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.269.299.569,43

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$685.682.991,00)
INTANGIBLES	\$9.079.578.835,59
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.120.762.474,11)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.623.161.635,85

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$184.705.758.947,28

TOTAL ACTIVOS

\$506.140.834.775,77

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.601.309.101,55)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.601.309.101,55)

[Firma]



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$2.665.882.543,73
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$1.273.761.037,79
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$174.140.636,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$597.198.694,47
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$42.421.455,37
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$305.117.799,84
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$192.796.159.606,90
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$935.541,68
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.793.439.611,16
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$6.063.534.120,40
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$19.821,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$876.796.370,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$207.593.177.475,64**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.148.581.368,00

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$11.148.581.368,00**

TOTAL PASIVOS **\$218.741.758.843,64**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$274.903.117.338,66
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(\$13.465.233.323,38)
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$38.654.537,13

TOTAL PATRIMONIO **\$287.399.075.932,13**

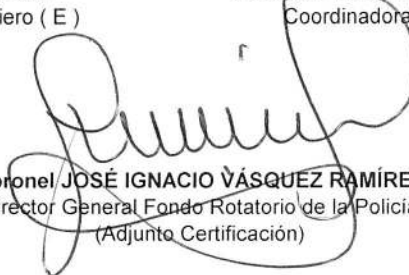
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$506.140.834.775,77**

CUENTAS ACREEDORAS (\$64.535.587.444,30)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$64.535.587.444,30)**


Mayor RICARDO PERINÁN 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 315.837.548.871	\$ 321.435.075.828	\$ 5.597.526.957	1,77%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 17.727.284.304	\$ 21.513.996.016	\$ 3.786.711.712	21,36%
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	\$ 17.717.044.304	\$ 21.502.246.016	\$ 3.785.201.712	21,36%
111005	Cuenta corriente	\$ 3.327.669.789	\$ 753.255.179	-\$ 2.574.414.610	-77,36%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 14.389.374.516	\$ 20.748.990.838	\$ 6.359.616.322	44,20%
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	\$ 55.749.005.010	\$ 56.637.360.118	\$ 888.355.108	1,59%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 13.053.091.604	\$ 8.863.147.378	-\$ 4.189.944.226	-32,10%
131606	Bienes Comercializados	\$ 13.053.091.604	\$ 8.863.147.378	-\$ 4.189.944.226	-32,10%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 4.632.854.456	\$ 8.055.230.538	\$ 3.422.376.082	73,87%
131719	Administración de Proyectos	\$ 4.632.854.456	\$ 8.055.230.538	\$ 3.422.376.082	73,87%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 38.592.403.719	\$ 39.939.442.545	\$ 1.347.038.827	3,49%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 36.756.794.417	\$ 38.887.376.681	\$ 2.130.582.264	5,80%
138435	Interes de Mora	\$ 162.647	\$ 160.472	-\$ 2.175	-1,34%
138436	Otros Intereses	\$ 23.209.211	\$ 14.823.861	-\$ 8.385.350	-36,13%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0.00	\$ 40.825.394	\$ 40.825.394	100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.812.237.443	\$ 996.256.137	-\$ 815.981.306	-45,03%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 529.344.769	-\$ 220.460.343	\$ 308.884.426	58,35%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 529.344.769	-\$ 220.460.343	\$ 308.884.426	58,35%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 57.649.634.084	\$ 58.426.883.116	\$ 777.249.032	1,35%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 56.799.202.384	\$ 57.955.738.548	\$ 1.156.536.164	2,04%
141521	Préstamos de consumo	\$ 56.799.202.384	\$ 57.955.738.548	\$ 1.156.536.164	2,04%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.228.980.632	\$ 818.878.629	-\$ 410.102.003	-33,37%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.228.980.632	\$ 818.878.629	-\$ 410.102.003	-33,37%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 378.548.932	-\$ 347.734.061	\$ 30.814.871	8,14%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 378.548.932	-\$ 347.734.061	\$ 30.814.871	8,14%
15	INVENTARIOS	\$ 65.075.878.095	\$ 70.559.238.952	\$ 5.483.360.857	8,43%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 12.245.176.390	\$ 4.573.171.599	-\$ 7.672.004.792	-62,65%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 12.245.176.390	\$ 4.573.171.599	-\$ 7.672.004.792	-62,65%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 37.545.323.660	\$ 41.744.072.388	\$ 4.198.748.728	11,18%
151201	Materias Primas	\$ 37.545.323.660	\$ 41.744.072.388	\$ 4.198.748.728	11,18%
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	\$ 15.285.378.045	\$ 24.241.994.966	\$ 8.956.616.921	58,60%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 15.285.378.045	\$ 24.241.994.966	\$ 8.956.616.921	58,60%
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	\$ 119.635.737.378	\$ 114.297.587.626	-\$ 5.338.149.752	-4,46%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 110.305.321	\$ 473.154.979	\$ 362.849.658	328,95%
190501	Seguros	\$ 92.330.960	\$ 456.529.925	\$ 364.198.965	394,45%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 17.974.361	\$ 16.625.054	-\$ 1.349.307	-7,51%
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	\$ 112.149.062.677	\$ 108.831.866.170	-\$ 3.317.196.507	-2,96%
190801	En Administración	\$ 112.149.062.677	\$ 108.831.866.170	-\$ 3.317.196.507	-2,96%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 187.083.743.923	\$ 184.705.758.947	-\$ 2.377.984.975	-1,27%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 131.248.606.197	\$ 129.813.297.742	-\$ 1.435.308.455	-1,09%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 131.248.606.197	\$ 129.813.297.742	-\$ 1.435.308.455	-1,09%
141521	Préstamos de consumo	\$ 131.248.606.197	\$ 129.813.297.742	-\$ 1.435.308.455	-1,09%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.415.667.818	\$ 27.269.299.569	-\$ 146.368.248	-0,53%
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	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%

RF
e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.469.663.143	\$ 2.810.407.032	\$ 340.743.889	13,80%
165504	Maquinaria industrial	\$ 523.990.180	\$ 621.489.339	\$ 97.499.160	18,61%
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	\$ 221.106.546	\$ 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	\$ 878.874.736	\$ -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 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)	\$ -4.834.713.888	\$ -5.925.314.019	\$ -1.090.600.131	22,56%
168501	Edificaciones	\$ -280.702.820	\$ -369.834.428	\$ -89.131.607	31,75%
168503	Redes líneas y cables	\$ -157.668.495	\$ -157.827.405	\$ -158.910	0,10%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -775.025.918	\$ -963.810.279	\$ -188.584.361	24,33%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -669.725.688	\$ -700.619.795	\$ -30.894.108	4,61%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -1.890.368.804	\$ -2.326.639.927	\$ -436.271.123	23,08%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -1.011.495.422	\$ -1.298.546.433	\$ -287.051.011	28,38%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ -15.611.428	\$ -16.305.117	\$ -693.689	4,44%
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	\$ -75.506.193	\$ -57.815.322	326,81%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 28.419.469.908	\$ 27.623.161.636	\$ -796.308.272	-2,80%
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)	\$ -548.542.017	\$ -685.682.991	\$ -137.140.974	25,00%
195201	Edificaciones	\$ -548.542.017	\$ -685.682.991	\$ -137.140.974	25,00%
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)	\$ -3.250.305.193	\$ -4.120.762.474	\$ -870.457.281	26,78%
197507	Licencias	\$ -2.691.182.175	\$ -3.398.470.028	\$ -707.287.852	26,28%
197508	Software	\$ -483.038.020	\$ -484.446.847	\$ -1.408.827	0,29%
197590	Otros intangibles	\$ -76.084.998	\$ -237.845.600	\$ -161.760.602	212,61%
	TOTAL ACTIVO	\$ 502.921.292.794	\$ 506.140.834.776	\$ 3.219.541.982	0,64%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.356.776.801	\$ 2.112.910.853	\$ -1.243.865.948	-37,06%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.356.776.801	\$ 2.112.910.853	\$ -1.243.865.948	-37,06%
812004	Administrativas	\$ 3.171.623.724	\$ 1.927.757.776	\$ -1.243.865.948	-39,22%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.492.790.943	\$ 24.488.398.248	\$ -4.392.694	-0,02%
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	\$ 129.017.349	\$ 124.624.655	\$ -4.392.694	-3,40%
839004	Esquemas de cobro	\$ 73.747.882	\$ 71.783.689	\$ -1.964.193	-2,66%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 55.269.467	\$ 52.840.966	\$ -2.428.501	-4,39%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -27.849.567.744	\$ -26.601.309.102	\$ 1.248.258.642	-4,48%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -3.363.304.990	\$ -2.112.910.853	\$ 1.250.394.136	-37,18%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -3.363.304.990	\$ -2.112.910.853	\$ 1.250.394.136	-37,18%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.486.262.754	\$ -24.488.398.248	\$ -2.135.994	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	\$ -122.489.161	\$ -124.624.655	\$ -2.135.494	1,74%

Mayor RICARDO PERINAN SUAREZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

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

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



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 170.810.467.058	\$ 207.593.177.476	\$ 36.782.710.417	21,53%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 26.070.177.286	\$ 7.855.732.015	-\$ 18.214.445.271	-69,87%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 11.539.087.213	\$ 2.665.882.544	-\$ 8.873.204.670	-76,90%
240101	Bienes y servicios	\$ 11.539.087.213	\$ 2.665.882.544	-\$ 8.873.204.670	-76,90%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.479.109.136	\$ 1.273.761.038	-\$ 1.205.348.098	-48,62%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 412.407.437	\$ 122.869.899	-\$ 289.537.538	-70,21%
240722	Estampillas	\$ 47.407.169	\$ 37.995.441	-\$ 9.411.729	-19,85%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.019.294.529	\$ 1.112.895.698	-\$ 906.398.831	-44,89%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 136.256.103	\$ 174.140.636	\$ 37.884.533	27,80%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 59.615.100	\$ 81.898.300	\$ 22.283.200	37,38%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 57.098.861	\$ 78.252.961	\$ 21.154.100	37,05%
242405	Cooperativas	\$ 17.859.301	\$ 11.365.549	-\$ 6.493.752	-36,36%
242410	Fondos mutuos	\$ 228.400	\$ 252.200	\$ 23.800	10,42%
242411	Embargos Judiciales	\$ 1.454.441	\$ 2.371.626	\$ 917.185	63,06%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 790.038.668	\$ 597.198.694	-\$ 192.839.974	-24,41%
243603	Honorarios	\$ 80.879.569	\$ 22.492.725	-\$ 58.386.844	-72,19%
243604	Comisiones	\$ 1.195.077	\$ 1.773.140	\$ 578.063	48,37%
243605	Servicios	\$ 32.832.228	\$ 46.291.544	\$ 13.459.315	40,99%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 176.069.583	\$ 157.494.049	-\$ 18.575.535	-10,55%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 4.002.150	\$ 14.223.332	\$ 10.221.182	255,39%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 400.139.908	\$ 319.951.192	-\$ 80.188.716	-20,04%
243626	Contratos de obra	\$ 9.699.892	\$ 27.615.709	\$ 17.915.817	184,70%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 56.833.139	-\$ 17.134.099	-\$ 73.967.238	-130,15%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 14.318.234	\$ 10.422.215	-\$ 3.896.019	-27,21%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 630.602.549	\$ 42.421.455	-\$ 588.181.093	-93,27%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	\$ 0	-\$ 595.201.000	-100,00%
244016	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 35.401.549	\$ 42.421.455	\$ 7.019.907	19,83%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 3.273.708.870	\$ 305.117.800	-\$ 2.968.591.070	-90,68%
244501	Venta de bienes	\$ 106.224.901.133	\$ 118.856.394.072	\$ 12.631.492.939	11,89%
244502	Venta de servicios	\$ 10.479.226.645	\$ 10.816.013.240	\$ 336.786.595.00	3,21%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 64.390.575.100	-\$ 73.182.542.574	-\$ 8.791.967.474	13,65%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.214.774.553	-\$ 3.803.627.419	-\$ 588.852.866	18,32%
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	\$ 7.217.604.510	\$ 2.793.439.611	-\$ 4.424.164.899	-61,30%
249027	Vialicos y gastos de viaje	\$ 644.569	\$ 0	-\$ 644.569	-100,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 5.551.480	\$ 6.257.300	\$ 705.820	12,71%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 11.264.658	\$ 794.900	-\$ 10.469.758	-92,94%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 7.083.012.452	\$ 2.661.615.150	-\$ 4.421.397.302	-62,42%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 77.500.400	\$ 105.777.100	\$ 28.276.700	36,49%
249051	Servicios Públicos	\$ 5.478.350	\$ 11.788.300	\$ 6.309.950	115,18%
249054	Honorarios	\$ 33.735.399	\$ 4.407.013	-\$ 29.328.387	-86,94%
249055	Servicios	\$ 368.450	\$ 2.751.097	\$ 2.382.648	646,67%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 5.433.904.065	\$ 6.940.350.312	\$ 1.506.446.247	27,72%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3.500.003.054	\$ 6.063.534.120	\$ 2.563.531.066	73,24%
251101	Nómina por pagar	\$ 158.475.825	\$ 209.011.317	\$ 50.535.492	31,89%
251102	Cesantias	\$ 30.710.099	\$ 44.771.844	\$ 14.061.745	45,79%
251104	Vacaciones	\$ 928.910.356	\$ 1.697.022.912	\$ 768.112.556	82,69%
251105	Prima de vacaciones	\$ 518.098.521	\$ 964.538.009	\$ 446.439.488	86,17%
251106	Prima de servicios	\$ 182.321.184	\$ 284.636.110	\$ 102.314.926	56,12%
251107	Prima de navidad	\$ 896.492.253	\$ 1.657.023.440	\$ 760.531.187	84,83%
251109	Bonificaciones	\$ 409.109.716	\$ 692.167.688	\$ 283.077.972	69,19%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 14.495.200	\$ 20.719.400	\$ 6.224.200	42,94%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 173.772.200	\$ 239.514.200	\$ 65.742.000	37,83%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 125.650.700	\$ 169.505.400	\$ 43.854.700	34,90%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 61.967.000	\$ 84.603.800	\$ 22.636.800	36,53%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 0	\$ 19.821	\$ 19.821	100,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 0	\$ 19.821	\$ 19.821	100,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.933.901.011	\$ 876.796.371	-\$ 1.057.104.640	-54,66%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.709.273.352	\$ 805.132.890	-\$ 904.140.462	-52,90%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 224.627.659	\$ 71.663.481	-\$ 152.964.178	-68,10%
29	OTROS PASIVOS	\$ 139.306.385.707	\$ 192.797.095.149	\$ 53.490.709.441	38,40%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 139.306.385.707	\$ 192.796.159.607	\$ 53.489.773.900	38,40%
290201	En administración	\$ 139.306.385.707	\$ 192.796.159.607	\$ 53.489.773.900	38,40%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 935.542	\$ 935.542	100,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 935.542	\$ 935.542	100,00%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 10.903.007.096	\$ 11.148.581.368	\$ 245.574.272	2,25%
27	PROVISIONES	\$ 10.903.007.096	\$ 11.148.581.368	\$ 245.574.272	2,25%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 10.903.007.096	\$ 11.148.581.368	\$ 245.574.272	2,25%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 9.152.371.561	\$ 0	0,00%
270103	Administrativas	\$ 1.576.522.982	\$ 1.822.097.254	\$ 245.574.272	15,58%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 174.112.552	\$ 0	0,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 181.713.474.154	\$ 218.741.758.844	\$ 37.028.284.689	20,38%
3	PATRIMONIO	\$ 321.207.818.639	\$ 287.399.075.932	-\$ 33.808.742.707	-10,53%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 321.207.818.639	\$ 287.399.075.932	-\$ 33.808.742.707	-10,53%
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	\$ 6.765.168.306	-\$ 13.465.233.323	-\$ 20.230.401.629	-299,04%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 6.765.168.306	-\$ 13.465.233.323	-\$ 20.230.401.629	-299,04%
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	\$ 502.921.292.794	\$ 506.140.834.776	\$ 3.219.541.982	0,64%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 54.192.330.822	\$ 39.711.682.593	-\$ 14.480.648.230	-26,72%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 52.916.232.286	\$ 39.711.682.593	-\$ 13.204.549.693	-24,95%
912002	Laborales	\$ 562.349.202	\$ 633.917.238	\$ 71.568.037	12,73%
912004	Administrativos	\$ 52.353.883.084	\$ 39.077.765.354	-\$ 13.276.117.730	-25,36%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 1.276.098.537	\$ 0	-\$ 1.276.098.537	-100,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 448.521.579	\$ 0	-\$ 448.521.579	-100,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 827.576.958	\$ 0	-\$ 827.576.958	-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)	-\$ 79.016.235.674	-\$ 64.535.587.444	\$ 14.480.648.230	-18,33%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 54.192.330.822	-\$ 39.711.682.593	\$ 14.480.648.230	-26,72%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 46.377.655.910	-\$ 39.711.682.593	\$ 6.665.973.317	-14,37%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 7.814.674.912	\$ 0	\$ 7.814.674.912	-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 PERINÁN 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)