



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-nov-20

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$38.356.005.402,95
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$10.520.239.203,57
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$7.079.911.756,40
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$46.562.817.654,57
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$600.133.780,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$58.860.740.438,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$737.181.628,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$290.979.821,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$9.116.602.181,25
MATERIAS PRIMAS	\$55.376.040.659,22
PRODUCTOS EN PROCESO	\$24.530.078.404,58
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$187.624.663,88
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$5.742.627.064,30
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$70.804.166.974,64

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$326.994.682.430,04

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$137.725.701.376,00

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	\$2.873.877.279,68
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$904.958.770,59
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.883.220.763,39
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	\$18.189.148,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$6.111.541.976,18)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.207.651.441,80

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$708.539.820,04)
INTANGIBLES	\$9.079.578.835,59
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.174.265.110,76)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.546.802.170,16

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$192.480.154.987,96

TOTAL ACTIVOS

\$519.474.837.418,00

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.580.518.554,55)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.580.518.554,55)



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$15.465.514.868,52
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$1.175.839.810,08
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$179.165.868,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$1.118.536.857,04
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$13.511.217,37
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$1.149.188.242,58)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$194.565.173.327,78
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$389.825,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.773.014.778,99
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$5.318.343.453,40
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$20.201.417,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$863.424.290,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$220.347.697.708,74**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.150.976.319,58

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$11.150.976.319,58**

TOTAL PASIVOS **\$231.498.674.028,32**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	
CAPITAL FISCAL	\$273.785.501.731,12
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(\$11.770.530.258,29)
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$38.654.537,13

TOTAL PATRIMONIO **\$287.976.163.389,68**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$519.474.837.418,00**

CUENTAS ACREEDORAS (\$66.099.838.009,18)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$66.099.838.009,18)**

Mayor EDWARD MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
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 NOVIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 320.383.636.306	\$ 326.994.682.430	\$ 6.611.046.124	2,06%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 29.018.796.826	\$ 38.367.755.403	\$ 9.348.958.577	32,22%
1105	CAJA	\$ 10.241.092	\$ 11.750.000	\$ 1.508.908	14,73%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 10.241.092	\$ 11.750.000	\$ 1.508.908	14,73%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 29.008.555.734	\$ 38.356.005.403	\$ 9.347.449.669	32,22%
111005	Cuenta corriente	\$ 1.835.816.022	\$ 818.597.220	-\$ 1.017.218.802	-55,41%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 27.172.739.713	\$ 37.537.408.183	\$ 10.364.668.471	38,14%
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	\$ 10.717.183.236	\$ 63.562.834.834	\$ 52.845.651.598	493,09%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 4.319.357.032	\$ 10.520.239.204	\$ 6.200.882.172	143,56%
131606	Bienes Comercializados	\$ 4.319.357.032	\$ 10.520.239.204	\$ 6.200.882.172	143,56%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 944.091.568	\$ 7.079.911.756	\$ 6.135.820.188	649,92%
131719	Administración de Proyectos	\$ 944.091.568	\$ 7.079.911.756	\$ 6.135.820.188	649,92%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 5.982.220.039	\$ 46.562.817.655	\$ 40.580.597.616	678,35%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 5.102.084.000	\$ 44.915.567.240	\$ 39.813.483.241	780,34%
138435	Interes de Mora	\$ 378.407	\$ 160.001	-\$ 218.406	-57,72%
138436	Otros Intereses	\$ 19.027.285	\$ 14.073.263	-\$ 4.954.022	-26,04%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 20.412.697	\$ 20.412.697	100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 860.730.347	\$ 1.612.604.453	\$ 751.874.106	87,35%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 528.485.403	-\$ 600.133.780	-\$ 71.648.378	13,56%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 528.485.403	-\$ 600.133.780	-\$ 71.648.378	13,56%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 57.929.092.907	\$ 59.306.942.245	\$ 1.377.849.338	2,38%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 57.131.193.578	\$ 58.860.740.438	\$ 1.729.546.860	3,03%
141521	Préstamos de consumo	\$ 57.131.193.578	\$ 58.860.740.438	\$ 1.729.546.860	3,03%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.094.537.627	\$ 737.181.628	-\$ 357.355.999	-32,65%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.094.537.627	\$ 737.181.628	-\$ 357.355.999	-32,65%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 296.638.298	-\$ 290.979.821	\$ 5.658.477	-1,91%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 296.638.298	-\$ 290.979.821	\$ 5.658.477	-1,91%
15	INVENTARIOS	\$ 89.694.600.090	\$ 89.022.721.245	-\$ 671.878.844	-0,75%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 19.714.299.520	\$ 9.116.602.181	-\$ 10.597.697.338	-53,76%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 19.714.299.520	\$ 9.116.602.181	-\$ 10.597.697.338	-53,76%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 51.471.773.359	\$ 55.376.040.659	\$ 3.904.267.300	7,59%
151201	Materias Primas	\$ 51.471.773.359	\$ 55.376.040.659	\$ 3.904.267.300	7,59%
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	\$ 18.508.527.211	\$ 24.530.078.405	\$ 6.021.551.194	32,53%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 18.508.527.211	\$ 24.530.078.405	\$ 6.021.551.194	32,53%
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	\$ 133.023.953.247	\$ 76.734.418.703	-\$ 56.289.534.545	-42,32%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 101.207.000	\$ 187.624.664	\$ 86.417.664	85,39%
190501	Seguros	\$ 41.053.856	\$ 178.240.837	\$ 137.186.981	334,16%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 60.153.144	\$ 9.383.827	-\$ 50.769.317	-84,40%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6.577.689.680	\$ 5.742.627.064	-\$ 835.062.615	-12,70%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 6.577.689.680	\$ 5.742.627.064	-\$ 835.062.615	-12,70%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 126.345.056.568	\$ 70.804.166.975	-\$ 55.540.889.593	-43,96%
190801	En Administración	\$ 126.345.056.568	\$ 70.804.166.975	-\$ 55.540.889.593	-43,96%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 190.173.734.042	\$ 192.480.154.988	\$ 2.306.420.946	1,21%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 134.610.112.851	\$ 137.725.701.376	\$ 3.115.588.525	2,31%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 134.610.112.851	\$ 137.725.701.376	\$ 3.115.588.525	2,31%
141521	Préstamos de consumo	\$ 134.610.112.851	\$ 137.725.701.376	\$ 3.115.588.525	2,31%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.336.944.067	\$ 27.207.651.442	-\$ 129.292.625	-0,47%
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	\$ 4.373.780	\$ 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%

[Firma]



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.567.162.303	\$ 2.873.877.280	\$ 306.714.977	11,95%
165504	Maquinaria industrial	\$ 621.489.339	\$ 621.489.339	\$ 0	0,00%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 59.860.454	\$ 63.264.655	\$ 3.404.201	5,69%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 93.081.860	\$ 115.505.792	\$ 22.423.932	24,09%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 540.132.742	\$ 540.132.742	\$ 0	0,00%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 478.113.430	\$ 560.613.720	\$ 82.500.290	17,26%
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	\$ 904.958.771	\$ 25.262.068	2,87%
166501	Muebles y enseres	\$ 624.892.467	\$ 650.053.500	\$ 25.161.033	4,03%
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	\$ 47.467.981	\$ 588.235	1,25%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.316.117.978	\$ 5.883.220.763	\$ 567.102.786	10,67%
167001	Equipo de comunicación	\$ 887.006.905	\$ 1.305.296.821	\$ 418.289.916	47,16%
167002	Equipo de computación	\$ 2.692.136.419	\$ 2.693.884.318	\$ 1.747.899	0,06%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.736.974.653	\$ 1.884.039.624	\$ 147.064.971	8,47%
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	\$ 18.189.148	\$ 1.764.706	10,74%
168101	Obras de arte	\$ 16.424.442	\$ 18.189.148	\$ 1.764.706	10,74%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ -5.010.936.798	\$ -6.111.541.976	\$ -1.100.605.178	21,96%
168501	Edificaciones	\$ -295.558.088	\$ -384.689.695	\$ -89.131.607	30,16%
168503	Redes líneas y cables	\$ -157.785.388	\$ -157.827.405	\$ -42.017	0,03%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -805.735.345	\$ -998.376.696	\$ -192.641.351	23,91%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -675.175.667	\$ -708.127.151	\$ -30.951.484	4,58%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -1.967.863.148	\$ -2.409.438.269	\$ -441.575.122	22,44%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -1.058.999.927	\$ -1.346.050.938	\$ -287.051.011	27,11%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ -15.703.922	\$ -16.443.549	\$ -739.627	4,71%
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	\$ -76.163.830	\$ -58.472.959	330,53%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 28.226.677.124	\$ 27.546.802.170	\$ -679.874.954	-2,41%
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)	\$ -571.398.846	\$ -708.539.820	\$ -137.140.974	24,00%
195201	Edificaciones	\$ -571.398.846	\$ -708.539.820	\$ -137.140.974	24,00%
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)	\$ -3.420.241.148	\$ -4.174.265.111	\$ -754.023.963	22,05%
197507	Licencias	\$ -2.857.778.279	\$ -3.419.473.149	\$ -561.694.870	19,65%
197508	Software	\$ -483.717.491	\$ -485.126.318	\$ -1.408.827	0,29%
197590	Otros intangibles	\$ -78.745.378	\$ -269.665.644	\$ -190.920.266	242,45%
	TOTAL ACTIVO	\$ 510.557.370.349	\$ 519.474.837.418	\$ 8.917.467.069	1,75%
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	\$ 24.483.338.380	\$ 24.467.607.701	\$ -15.730.678	-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	\$ 119.564.786	\$ 103.834.108	\$ -15.730.678	-13,16%
839004	Esquemas de cobro	\$ 73.747.882	\$ 71.743.689	\$ -2.004.193	-2,72%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 45.816.904	\$ 32.090.419	\$ -13.726.485	-29,96%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -27.840.115.181	\$ -26.580.518.555	\$ 1.259.596.626	-4,52%
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)	\$ -24.476.810.191	\$ -24.467.607.701	\$ 9.202.490	-0,04%
891502	Bienes entregados en Custodia	\$ -24.050.982.870	\$ -24.050.982.870	\$ 0	0,00%
891506	Activos Retirados	\$ -167.020.477	\$ -167.020.477	\$ 0	0,00%
891521	Responsabilidades en proceso	\$ -145.770.247	\$ -145.770.247	\$ 0	0,00%
891590	Otras cuentas deudoras de control	\$ -113.036.598	\$ -103.834.108	\$ 9.202.490	-8,14%

Mayor EDUARDO MAURICIO DAVILA SÁNCHEZ
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 NOVIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 173.946.206.433	\$ 220.347.697.709	\$ 46.401.491.276	26,68%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 30.318.200.994	\$ 19.580.165.394	-\$ 10.738.035.601	-35,42%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 16.790.395.617	\$ 15.465.514.869	-\$ 1.324.880.748	-7,89%
240101	Bienes y servicios	\$ 16.790.395.617	\$ 15.465.514.869	-\$ 1.324.880.748	-7,89%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 5.106.968.568	\$ 1.175.839.810	-\$ 3.931.128.758	-76,98%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 3.266.254.395	\$ 131.859.212	-\$ 3.134.395.184	-95,96%
240722	Estampillas	\$ 70.477.935	\$ 46.081.058	-\$ 24.396.877	-34,62%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 1.770.236.238	\$ 997.899.540	-\$ 772.336.698	-43,63%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 145.480.648	\$ 179.165.868	\$ 33.685.220	23,15%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 62.003.000	\$ 82.961.500	\$ 20.958.500	33,80%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 71.574.400	\$ 79.661.161	\$ 8.086.761	11,30%
242405	Cooperativas	\$ 10.142.498	\$ 12.391.149	\$ 2.248.651	22,17%
242410	Fondos mutuos	\$ 95.200	\$ 149.500	\$ 54.300	57,04%
242411	Embargos Judiciales	\$ 1.665.550	\$ 4.002.558	\$ 2.337.008	140,31%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.031.108.876	\$ 1.118.536.857	\$ 87.427.981	8,48%
243603	Honorarios	\$ 69.212.730	\$ 28.724.705	-\$ 40.488.024	-58,50%
243604	Comisiones	\$ 1.775.928	\$ 2.119.519	\$ 343.591	19,35%
243605	Servicios	\$ 8.959.623	\$ 53.828.750	\$ 44.869.127	500,79%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 277.159.858	\$ 333.343.444	\$ 56.183.585	20,27%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 6.513.332	\$ 15.518.332	\$ 9.005.000	138,25%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 499.135.835	\$ 549.949.876	\$ 50.814.041	10,18%
243626	Contratos de obra	\$ 42.569.382	\$ 16.051.253	-\$ 26.518.129	-62,29%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 85.995.496	\$ 73.556.271	-\$ 12.439.225	-14,46%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 25.717.804	\$ 31.375.819	\$ 5.658.014	22,00%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 712.776.282	\$ 13.511.217	-\$ 699.265.065	-98,10%
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	\$ 117.575.282	\$ 13.511.217	-\$ 104.064.065	-88,51%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 1.312.534.334	-\$ 1.149.188.243	\$ 163.346.091	-12,45%
244501	Venta de bienes	\$ 107.770.834.784	\$ 121.411.511.300	\$ 13.640.676.516	12,66%
244502	Venta de servicios	\$ 10.535.018.105	\$ 10.947.727.170	\$ 412.709.065,00	3,92%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 66.629.629.252	-\$ 76.457.879.259	-\$ 9.828.250.007	14,75%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.319.915.691	-\$ 3.930.939.935	-\$ 611.024.244	18,40%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 49.372.492.098	-\$ 52.823.257.337	-\$ 3.450.765.239	6,99%
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	\$ 7.840.235.100	\$ 2.773.014.779	-\$ 5.067.220.321	-64,63%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 1.394.134	\$ 0	-\$ 1.394.134	-100,00%
249029	Excedentes de remales	\$ 9.351.480	\$ 6.257.300	-\$ 3.094.180	-33,09%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 7.850.285	\$ 1.391.408	-\$ 6.458.877	-82,28%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 7.654.911.730	\$ 2.618.825.713	-\$ 5.036.086.018	-65,79%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 98.055.900	\$ 104.162.800	\$ 6.106.900	6,23%
249051	Servicios Públicos	\$ 19.598.270	\$ 17.277.000	-\$ 2.321.270	-11,84%
249054	Honorarios	\$ 44.106.037	\$ 22.289.048	-\$ 21.816.989	-49,46%
249055	Servicios	\$ 4.918.513	\$ 2.762.760	-\$ 2.155.753	-43,83%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 6.730.904.470	\$ 6.201.969.161	-\$ 528.935.309	-7,86%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 4.806.644.254	\$ 5.318.343.453	\$ 511.699.199	10,65%
251101	Nómina por pagar	\$ 220.005.675	\$ 207.280.889	-\$ 12.724.786	-5,78%
251102	Cesantias	\$ 46.401.295	\$ 54.415.963	\$ 8.014.668	17,27%
251104	Vacaciones	\$ 1.239.578.790	\$ 2.044.583.960	\$ 805.005.170	64,94%
251105	Prima de vacaciones	\$ 684.070.218	\$ 1.158.373.005	\$ 474.302.787	69,34%
251106	Prima de servicios	\$ 351.874.351	\$ 473.627.735	\$ 121.753.384	34,60%
251107	Prima de navidad	\$ 1.254.456.639	\$ 0	-\$ 1.254.456.639	-100,00%
251109	Bonificaciones	\$ 537.537.586	\$ 843.203.301	\$ 305.665.715	56,86%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 16.278.400	\$ 40.331.200	\$ 24.052.800	147,76%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 219.875.400	\$ 286.785.500	\$ 66.910.100	30,43%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 158.170.200	\$ 126.497.500	-\$ 31.672.700	-20,02%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 78.395.700	\$ 83.244.400	\$ 4.848.700	6,18%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 1.111.263	\$ 20.201.417	\$ 19.090.154	1717,88%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 1.111.263	\$ 20.201.417	\$ 19.090.154	1717,88%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.923.148.953	\$ 863.424.291	-\$ 1.059.724.662	-55,10%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.698.521.294	\$ 791.760.810	-\$ 906.760.484	-53,39%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 224.627.659	\$ 71.663.481	-\$ 152.964.178	-68,10%
29	OTROS PASIVOS	\$ 136.897.100.968	\$ 194.565.563.154	\$ 57.668.462.186	42,13%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 136.897.100.968	\$ 194.565.173.328	\$ 57.668.072.360	42,13%
290201	En administración	\$ 136.897.100.968	\$ 194.565.173.328	\$ 57.668.072.360	42,13%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 389.826	\$ 389.826	100,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 389.826	\$ 389.826	100,00%

RS



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 10.903.007.096	\$ 11.150.976.320	\$ 247.969.224	2,27%
27	PROVISIONES	\$ 10.903.007.096	\$ 11.150.976.320	\$ 247.969.224	2,27%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 10.903.007.096	\$ 11.150.976.320	\$ 247.969.224	2,27%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 9.152.371.561	\$ 0	0,00%
270103	Administrativas	\$ 1.576.522.982	\$ 1.824.492.206	\$ 247.969.224	15,73%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 174.112.552	\$ 0	0,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 184.849.213.529	\$ 231.498.674.028	\$ 46.649.460.500	25,24%
3	PATRIMONIO	\$ 325.708.156.820	\$ 287.976.163.390	-\$ 37.731.993.430	-11,58%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 325.708.156.820	\$ 287.976.163.390	-\$ 37.731.993.430	-11,58%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 289.465.085.624	\$ 273.785.501.731	-\$ 15.679.583.892	-5,42%
310506	Capital fiscal	\$ 289.465.085.624	\$ 273.785.501.731	-\$ 15.679.583.892	-5,42%
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	\$ 11.265.506.487	-\$ 11.770.530.258	-\$ 23.036.036.745	-204,48%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 11.265.506.487	-\$ 11.770.530.258	-\$ 23.036.036.745	-204,48%
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	\$ 510.557.370.349	\$ 519.474.837.418	\$ 8.917.467.069	1,75%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 54.361.078.758	\$ 41.275.933.158	-\$ 13.085.145.600	-24,07%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 53.084.563.003	\$ 41.275.933.158	-\$ 11.808.629.845	-22,24%
912002	Laborales	\$ 622.349.202	\$ 693.928.692	\$ 71.579.490	11,50%
912004	Administrativos	\$ 52.462.213.801	\$ 40.582.004.465	-\$ 11.880.209.336	-22,65%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 1.276.515.755	\$ 0	-\$ 1.276.515.755	-100,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 284.190.561	\$ 0	-\$ 284.190.561	-100,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 992.325.194	\$ 0	-\$ 992.325.194	-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)	-\$ 79.184.983.609	-\$ 66.099.838.009	\$ 13.085.145.600	-16,52%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 54.361.078.758	-\$ 41.275.933.158	\$ 13.085.145.600	-24,07%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 46.545.986.627	-\$ 41.275.933.158	\$ 5.270.053.470	-11,32%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 7.815.092.131	\$ 0	\$ 7.815.092.131	-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 EDUARDO MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Cordinadora Grupo Contabilidad TP.199275-T

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