



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-dic-20

CAJA	\$0,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$45.019.593.837,41
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$11.053.738.203,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$1.890.727.568,15
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$10.959.582.483,71
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$600.106.176,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$57.900.522.568,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$593.132.887,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$275.997.123,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$1.259.961.719,61
MATERIAS PRIMAS	\$51.313.777.200,27
PRODUCTOS EN PROCESO	\$26.462.673.788,20
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$2.054.139.625,55
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.908.128.520,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$39.028.608.391,51

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$248.568.493.493,54

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$133.584.019.049,00

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	\$3.395.827.111,61
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$932.895.745,39
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$6.059.418.494,49
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)	(\$6.208.036.128,98)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.837.241.826,83

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$719.968.234,53)
INTANGIBLES	\$9.128.497.021,29
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.184.864.014,98)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.573.693.037,15

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$188.994.953.912,98

TOTAL ACTIVOS

\$437.563.447.406,52

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.589.452.307,13)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.589.452.307,13)

Paul



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$23.701.937.366,24
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$1.205.891.249,16
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$826.306.004,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$2.370.793.593,93
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$161.874.562,46
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$3.485.029.152,51
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$81.841.174.358,44
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$3.009.018.473,41
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$721.594.783,53
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$3.863.588,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$698.116.131,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$118.029.761.110,82**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS **\$11.150.976.319,58**

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

TOTAL PASIVOS **\$129.180.737.430,40**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$273.260.712.863,92
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$8.999.954.396,35
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$199.505.336,13
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	

TOTAL PATRIMONIO **\$308.382.709.976,12**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$437.563.447.406,52**

CUENTAS ACREEDORAS **(\$66.302.072.132,40)**

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$66.302.072.132,40)**

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 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 280.632.693.259	\$ 248.568.493.494	-\$ 32.064.199.766	-11,43%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 37.806.068.818	\$ 45.019.593.837	\$ 7.213.525.019	19,08%
1105	CAJA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 37.806.068.818	\$ 45.019.593.837	\$ 7.213.525.019	19,08%
111005	Cuenta corriente	\$ 184.351.941	\$ 48.275.597	-\$ 136.076.344	-73,81%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 37.621.716.877	\$ 44.971.318.240	\$ 7.349.601.363	19,54%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
122413	Acciones ordinarias	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 50.603.102.415	\$ 23.303.942.079	-\$ 27.299.160.337	-53,95%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 42.326.006.366	\$ 11.053.738.203	-\$ 31.272.268.163	-73,88%
131606	Bienes Comercializados	\$ 42.326.006.366	\$ 11.053.738.203	-\$ 31.272.268.163	-73,88%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 6.880.900.186	\$ 1.890.727.568	-\$ 4.990.172.618	-72,52%
131719	Administración de Proyectos	\$ 6.880.900.186	\$ 1.890.727.568	-\$ 4.990.172.618	-72,52%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 1.942.793.643	\$ 10.959.582.484	\$ 9.016.788.841	464,11%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 528.178.980	\$ 6.763.308.736	\$ 6.235.129.756	1180,50%
138435	Interes de Mora	\$ 213.693	\$ 153.734	-\$ 59.959	-28,06%
138436	Otros Intereses	\$ 22.264.918	\$ 16.409.156	-\$ 5.855.762	-26,30%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 20.412.697	\$ 20.412.697	100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.392.136.051	\$ 4.159.298.160	\$ 2.767.162.109	198,77%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 546.597.779	-\$ 600.106.176	-\$ 53.508.397	9,79%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 546.597.779	-\$ 600.106.176	-\$ 53.508.397	9,79%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 59.176.292.222	\$ 58.217.658.332	-\$ 958.633.890	-1,62%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 58.652.341.388	\$ 57.900.522.568	-\$ 751.818.820	-1,28%
141521	Préstamos de consumo	\$ 58.652.341.388	\$ 57.900.522.568	-\$ 751.818.820	-1,28%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 841.035.990	\$ 593.132.887	-\$ 247.903.103	-29,48%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 841.035.990	\$ 593.132.887	-\$ 247.903.103	-29,48%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 317.085.156	-\$ 275.997.123	\$ 41.088.033	-12,96%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 317.085.156	-\$ 275.997.123	\$ 41.088.033	-12,96%
15	INVENTARIOS	\$ 68.972.200.961	\$ 79.036.412.708	\$ 10.064.211.747	14,59%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 2.531.037.045	\$ 1.259.961.720	-\$ 1.271.075.325	-50,22%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 2.531.037.045	\$ 1.259.961.720	-\$ 1.271.075.325	-50,22%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 59.993.713.926	\$ 51.313.777.200	-\$ 8.679.936.726	-14,47%
151201	Materias Primas	\$ 59.993.713.926	\$ 51.313.777.200	-\$ 8.679.936.726	-14,47%
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	\$ 6.447.449.990	\$ 26.462.673.788	\$ 20.015.223.799	310,44%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 6.447.449.990	\$ 26.462.673.788	\$ 20.015.223.799	310,44%
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	\$ 64.075.018.843	\$ 42.990.876.538	-\$ 21.084.142.306	-32,91%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 2.146.464.201	\$ 2.054.139.626	-\$ 92.324.576	-4,30%
190501	Seguros	\$ 1.901.059.038	\$ 1.740.788.599	-\$ 160.270.439	-8,43%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 245.405.163	\$ 313.351.027	\$ 67.945.863	27,69%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6.519.379.293	\$ 1.908.128.520	-\$ 4.611.250.773	-70,73%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 6.519.379.293	\$ 1.908.128.520	-\$ 4.611.250.773	-70,73%
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	\$ 55.409.175.349	\$ 39.028.608.392	-\$ 16.380.566.957	-29,56%
190801	En Administración	\$ 55.409.175.349	\$ 39.028.608.392	-\$ 16.380.566.957	-29,56%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 197.619.268.137	\$ 188.994.953.913	-\$ 8.624.314.224	-4,36%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 141.485.934.631	\$ 133.584.019.049	-\$ 7.901.915.582	-5,58%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 141.485.934.631	\$ 133.584.019.049	-\$ 7.901.915.582	-5,58%
141521	Préstamos de consumo	\$ 141.485.934.631	\$ 133.584.019.049	-\$ 7.901.915.582	-5,58%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.806.521.952	\$ 27.837.241.827	\$ 30.719.875	0,11%
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%

2020



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.566.056.823	\$ 3.395.827.112	\$ 829.770.289	32,34%
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	\$ 91.976.380	\$ 115.505.792	\$ 23.529.412	25,58%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 540.132.742	\$ 1.050.212.574	\$ 510.079.832	94,44%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 478.113.430	\$ 572.483.720	\$ 94.370.290	19,74%
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	\$ 932.895.745	\$ 53.199.043	6,05%
166501	Muebles y enseres	\$ 624.892.467	\$ 650.053.500	\$ 25.161.033	4,03%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 207.924.490	\$ 235.374.265	\$ 27.449.775	13,20%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 46.879.746	\$ 47.467.981	\$ 588.235	1,25%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.879.601.171	\$ 6.059.418.494	\$ 179.817.324	3,06%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.305.296.821	\$ 1.305.296.821	\$ 0	0,00%
167002	Equipo de computación	\$ 2.692.136.419	\$ 2.708.989.612	\$ 16.853.193	0,63%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.882.167.931	\$ 2.045.132.061	\$ 162.964.131	8,66%
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)	\$ 5.103.736.626	\$ 6.208.036.129	\$ 1.104.299.502	21,64%
168501	Edificaciones	\$ 302.985.722	\$ 392.117.329	\$ 89.131.607	29,42%
168503	Redes líneas y cables	\$ 157.827.405	\$ 157.827.405	\$ 0	0,00%
168504	Maquinaria y equipo	\$ 820.781.246	\$ 1.018.382.067	\$ 197.600.821	24,07%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ 877.897.956	\$ 709.059.361	\$ -168.838.595	-19,23%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ 2.009.602.654	\$ 2.451.418.921	\$ 441.816.267	21,99%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ 1.084.776.162	\$ 1.369.803.191	\$ 285.027.029	26,28%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ 15.750.169	\$ 16.512.765	\$ 762.596	4,84%
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	\$ 76.492.648	\$ 58.801.778	332,38%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 28.326.811.554	\$ 27.573.693.037	\$ -753.118.517	-2,66%
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)	\$ 582.827.260	\$ 719.968.235	\$ 137.140.974	23,53%
195201	Edificaciones	\$ 582.827.260	\$ 719.968.235	\$ 137.140.974	23,53%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.082.246.836	\$ 9.128.497.021	\$ 46.250.186	0,51%
197007	Licencias	\$ 3.664.210.643	\$ 3.713.128.829	\$ 48.918.186	1,34%
197008	Software	\$ 4.941.525.966	\$ 4.938.857.966	\$ -2.668.000	-0,05%
197090	Otros intangibles	\$ 476.510.227	\$ 476.510.227	\$ 0	0,00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ 3.522.636.287	\$ 4.184.864.015	\$ 662.227.728	18,80%
197507	Licencias	\$ 2.943.923.660	\$ 3.428.402.127	\$ 484.478.467	16,46%
197508	Software	\$ 484.057.227	\$ 485.466.054	\$ 1.408.827	0,29%
197590	Otros intangibles	\$ 94.655.400	\$ 270.995.834	\$ 176.340.434	186,30%
	TOTAL ACTIVO	\$ 478.251.961.396	\$ 437.563.447.407	\$ -40.688.513.989	-8,51%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.380.593.734	\$ 2.120.401.050	\$ -1.260.192.684	-37,28%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.380.593.734	\$ 2.120.401.050	\$ -1.260.192.684	-37,28%
812004	Administrativas	\$ 3.195.440.657	\$ 1.935.247.973	\$ -1.260.192.684	-39,44%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.484.857.815	\$ 24.469.051.257	\$ -15.806.557	-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	\$ 121.084.221	\$ 105.277.664	\$ -15.806.557	-13,05%
839004	Esquemas de cobro	\$ 73.547.882	\$ 71.743.689	\$ -1.804.193	-2,45%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 47.536.339	\$ 33.533.975	\$ -14.002.364	-29,46%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 27.865.451.549	\$ 26.589.452.307	\$ -1.275.999.242	-4,58%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ 3.387.121.923	\$ 2.120.401.050	\$ -1.266.720.873	-37,40%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 3.387.121.923	\$ 2.120.401.050	\$ -1.266.720.873	-37,40%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ 24.478.329.626	\$ 24.469.051.257	\$ -9.278.369	-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	\$ 114.556.033	\$ 105.277.664	\$ -9.278.369	-8,10%

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 SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 131.787.956.089	\$ 118.029.761.111	-\$ 13.758.194.979	-10,44%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 40.697.656.356	\$ 34.764.620.638	-\$ 5.933.035.718	-14,58%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 26.684.137.346	\$ 23.701.937.366	-\$ 2.982.199.980	-11,18%
240101	Bienes y servicios	\$ 26.684.137.346	\$ 23.701.937.366	-\$ 2.982.199.980	-11,18%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.283.972.510	\$ 1.205.891.249	-\$ 1.078.081.260	-47,20%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 267.192.853	\$ 15.508.105	-\$ 251.684.748	-94,20%
240722	Estampillas	\$ 321.645.009	\$ 225.228.945	-\$ 96.416.064	-29,98%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 1.695.134.647	\$ 965.154.199	-\$ 729.980.448	-43,06%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 1.291.088	\$ 826.306.004	\$ 825.014.916	63900,73%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 0	\$ 457.503.000	\$ 457.503.000	100,00%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 0	\$ 353.733.600	\$ 353.733.600	100,00%
242405	Cooperativas	\$ 0	\$ 12.401.949	\$ 12.401.949	100,00%
242410	Fondos mutuos	\$ 0	\$ 128.700	\$ 128.700	100,00%
242411	Embargos Judiciales	\$ 1.291.088	\$ 2.538.755	\$ 1.247.667	96,64%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 4.379.428.134	\$ 2.370.793.594	-\$ 2.008.634.540	-45,87%
243603	Honorarios	\$ 201.971.216	\$ 46.444.385	-\$ 155.526.831	-77,00%
243604	Comisiones	\$ 4.006.160	\$ 9.624.411	\$ 5.618.251	140,24%
243605	Servicios	\$ 131.970.260	\$ 229.503.095	\$ 97.532.835	73,91%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 1.489.766.470	\$ 667.169.906	-\$ 822.596.564	-55,22%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 22.035.332	\$ 22.430.332	\$ 395.000	1,79%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 1.487.123.433	\$ 814.004.385	-\$ 673.119.048	-45,26%
243626	Contratos de obra	\$ 132.373.528	\$ 80.801.080	-\$ 51.572.448	-38,96%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 819.438.787	\$ 444.894.371	-\$ 374.544.416	-45,71%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 76.674.059	\$ 41.852.740	-\$ 34.821.319	-45,41%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 899.520.640	\$ 161.874.562	-\$ 737.646.078	-82,00%
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	\$ 304.319.640	\$ 161.874.562	-\$ 142.445.078	-46,81%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 2.064.464.000	\$ 3.485.029.153	\$ 1.420.565.153	68,81%
244501	Venta de bienes	\$ 116.409.844.637	\$ 128.007.330.277	\$ 11.597.485.640	9,96%
244502	Venta de servicios	\$ 10.672.400.536	\$ 11.176.947.512	\$ 504.546.976,00	4,73%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 71.932.600.660	-\$ 78.096.202.385	-\$ 6.163.601.725	8,57%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.600.691.994	-\$ 4.483.438.732	-\$ 882.746.739	24,52%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 49.188.138.337	-\$ 52.823.257.337	-\$ 3.635.119.000	7,39%
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	\$ 4.381.072.401	\$ 3.009.018.473	-\$ 1.372.053.928	-31,32%
249027	Viatcos y gastos de viaje	\$ 1.118.056	\$ 686.519	-\$ 431.537	-38,60%
249029	Excedentes de remates	\$ 78.917.647	\$ 6.257.300	-\$ 72.660.347	-92,07%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 285.344	\$ 5.585.213	\$ 5.299.869	1857,36%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 64.664.891	\$ 64.616.140	132543,21%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 4.116.664.638	\$ 2.606.566.782	-\$ 1.510.097.856	-36,68%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 0	\$ 283.430.100	\$ 283.430.100	100,00%
249051	Servicios Públicos	\$ 175.373.402	\$ 31.000.000	-\$ 144.373.402	-82,32%
249054	Honorarios	\$ 3.128.632	\$ 8.064.910	\$ 4.936.278	157,78%
249055	Servicios	\$ 5.535.932	\$ 2.762.759	-\$ 2.773.173	-50,09%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.496.387.926	\$ 1.423.574.503	-\$ 72.813.423	-4,87%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 554.147.951	\$ 721.594.784	\$ 167.446.832	30,22%
251101	Nómina por pagar	\$ 3.167.007	\$ 3.016.103	-\$ 150.904	-4,76%
251102	Cesantias	\$ 50.087.596	\$ 25.975.807	-\$ 24.111.790	-48,14%
251104	Vacaciones	\$ 225.986.514	\$ 176.212.590	-\$ 49.773.924	-22,03%
251105	Prima de vacaciones	\$ 114.604.442	\$ 100.438.986	-\$ 14.165.456	-12,36%
251106	Prima de servicios	\$ 77.575.143	\$ 78.126.901	\$ 551.758	0,71%
251107	Prima de navidad	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251109	Bonificaciones	\$ 82.727.249	\$ 83.689.197	\$ 961.948	1,16%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 0	\$ 27.421.800	\$ 27.421.800	100,00%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 0	\$ 226.713.400	\$ 226.713.400	100,00%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 13.470.287	\$ 3.863.588	-\$ 9.606.699	-71,32%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 13.470.287	\$ 3.863.588	-\$ 9.606.699	-71,32%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 928.769.688	\$ 698.116.132	-\$ 230.653.556	-24,83%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 857.106.207	\$ 698.116.132	-\$ 158.990.075	-18,55%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 89.593.911.807	\$ 81.841.565.969	-\$ 7.752.345.838	-8,65%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 89.551.468.460	\$ 81.841.174.358	-\$ 7.710.294.102	-8,61%
290201	En administración	\$ 89.551.468.460	\$ 81.841.174.358	-\$ 7.710.294.102	-8,61%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 42.443.347	\$ 391.611	-\$ 42.051.736	-99,08%
291007	Ventas	\$ 42.443.347	\$ 391.611	-\$ 42.051.736	-99,08%

Handwritten signature



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11.086.360.180	\$ 11.150.976.320	\$ 64.616.140	0,58%
27	PROVISIONES	\$ 11.086.360.180	\$ 11.150.976.320	\$ 64.616.140	0,58%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.086.360.180	\$ 11.150.976.320	\$ 64.616.140	0,58%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 9.152.371.561	\$ 0	0,00%
270103	Administrativas	\$ 1.759.876.066	\$ 1.824.492.206	\$ 64.616.140	3,67%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 174.112.552	\$ 0	0,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 142.874.316.269	\$ 129.180.737.430	-\$ 13.693.578.839	-9,58%
3	PATRIMONIO	\$ 335.377.645.127	\$ 308.382.709.976	-\$ 26.994.935.151	-8,05%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 335.377.645.127	\$ 308.382.709.976	-\$ 26.994.935.151	-8,05%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 289.465.085.624	\$ 273.260.712.864	-\$ 16.204.372.760	-5,60%
310506	Capital fiscal	\$ 289.465.085.624	\$ 273.260.712.864	-\$ 16.204.372.760	-5,60%
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	\$ 19.951.367.586	\$ 8.999.954.396	-\$ 10.951.413.190	-54,89%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 19.951.367.586	\$ 8.999.954.396	-\$ 10.951.413.190	-54,89%
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	\$ 38.654.537	\$ 199.505.336	\$ 160.850.799	416,12%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 38.654.537	\$ 199.505.336	\$ 160.850.799	416,12%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 478.251.961.396	\$ 437.563.447.407	-\$ 40.688.513.989	-8,51%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 51.800.795.385	\$ 41.478.167.281	-\$ 10.322.628.105	-19,93%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 51.800.795.385	\$ 41.478.167.281	-\$ 10.322.628.105	-19,93%
912002	Laborales	\$ 625.178.268	\$ 697.366.660	\$ 72.188.392	11,55%
912004	Administrativos	\$ 51.175.617.117	\$ 40.780.800.621	-\$ 10.394.816.497	-20,31%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
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)	-\$ 76.624.700.237	-\$ 66.302.072.132	\$ 10.322.628.105	-13,47%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 51.800.795.385	-\$ 41.478.167.281	\$ 10.322.628.105	-19,93%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 45.262.219.009	-\$ 41.478.167.281	\$ 3.784.051.729	-8,36%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 6.538.576.376	\$ 0	\$ 6.538.576.376	-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 ÁVILA SÁNCHEZ
Supervisor 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)