



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-ene-21

CAJA	\$0,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$10.579.105.517,35
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$10.896.319.842,09
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$177.041.134,02
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$8.370.027.701,20
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$600.106.176,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$56.875.045.933,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$558.507.598,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$261.637.599,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$1.259.961.719,61
MATERIAS PRIMAS	\$51.509.355.881,04
PRODUCTOS EN PROCESO	\$26.749.262.202,27
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.775.019.759,34
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.908.128.520,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$87.877.234.317,23

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$257.673.276.350,28

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$128.291.292.911,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$79.186.218,19
EDIFICACIONES	\$14.854.671.452,06
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$269.748.392,13
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$3.487.535.414,71
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$968.980.484,68
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.821.155.560,89
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.044.430.290,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$29.239.592,09
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$17.749.148,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$6.309.821.682,88)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.735.664.350,72

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$731.396.649,05)
INTANGIBLES	\$9.145.263.229,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.197.532.138,57)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.566.362.706,97

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$183.593.319.968,69

TOTAL ACTIVOS

\$441.266.596.318,97

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.659.899.837,81)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.659.899.837,81)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$23.869.040.513,02
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$1.933.633.954,16
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$33.805.233,02
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$1.162.496.519,14
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$68.793.124,46
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$226.568.087,44)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$94.369.928.224,85
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.730.787.785,90
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$619.437.947,53
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$19.821,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$693.587.009,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$125.259.123.892,36**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS **\$11.086.360.179,96**

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$11.086.360.179,96**

TOTAL PASIVOS **\$136.345.484.072,32**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$278.376.162.365,27
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$422.907.165,53
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$199.505.336,13
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	

TOTAL PATRIMONIO **\$304.921.112.246,65**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$441.266.596.318,97**

CUENTAS ACREEDORAS **(\$73.331.259.913,80)**

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$73.331.259.913,80)**

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 ENERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 284.952.933.788	\$ 257.673.276.350	-\$ 27.279.657.437	-9,57%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 18.853.070.033	\$ 10.579.105.517	-\$ 8.273.964.515	-43,89%
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	\$ 18.853.070.033	\$ 10.579.105.517	-\$ 8.273.964.515	-43,89%
111005	Cuenta corriente	\$ 111.779.617	\$ 35.821.349	-\$ 75.958.268	-67,95%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 18.741.290.416	\$ 10.543.284.168	-\$ 8.198.006.248	-43,74%
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	\$ 45.201.013.590	\$ 18.843.282.501	-\$ 26.357.731.089	-58,31%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 40.165.204.099	\$ 10.896.319.842	-\$ 29.268.884.256	-72,87%
131606	Bienes Comercializados	\$ 40.165.204.099	\$ 10.896.319.842	-\$ 29.268.884.256	-72,87%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 1.341.792.888	\$ 177.041.134	-\$ 1.164.751.754	-86,81%
131719	Administración de Proyectos	\$ 1.341.792.888	\$ 177.041.134	-\$ 1.164.751.754	-86,81%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 4.240.605.007	\$ 8.370.027.701	\$ 4.129.422.695	97,38%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 1.038.954.130	\$ 6.673.307.049	\$ 5.634.352.918	542,31%
138435	Interes de Mora	\$ 353.974	\$ 160.634	-\$ 193.340	-54,62%
138436	Otros Intereses	\$ 19.229.774	\$ 13.666.787	-\$ 5.562.987	-28,93%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 21.127.142	\$ 21.127.142	100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 3.182.067.128	\$ 1.661.766.089	-\$ 1.520.301.039	-47,78%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 546.588.403	-\$ 600.106.176	-\$ 53.517.773	9,79%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 546.588.403	-\$ 600.106.176	-\$ 53.517.773	9,79%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 57.807.621.670	\$ 57.171.915.932	-\$ 635.705.738	-1,10%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 57.429.431.074	\$ 56.875.045.933	-\$ 554.385.141	-0,97%
141521	Préstamos de consumo	\$ 57.429.431.074	\$ 56.875.045.933	-\$ 554.385.141	-0,97%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 695.275.752	\$ 558.507.598	-\$ 136.768.154	-19,67%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 695.275.752	\$ 558.507.598	-\$ 136.768.154	-19,67%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 317.085.156	-\$ 261.637.599	\$ 55.447.557	-17,49%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 317.085.156	-\$ 261.637.599	\$ 55.447.557	-17,49%
15	INVENTARIOS	\$ 68.620.738.034	\$ 79.518.579.803	\$ 10.897.841.769	15,88%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 2.745.724.209	\$ 1.259.961.720	-\$ 1.485.762.489	-54,11%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 2.745.724.209	\$ 1.259.961.720	-\$ 1.485.762.489	-54,11%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 57.461.772.604	\$ 51.509.355.881	-\$ 5.952.416.723	-10,36%
151201	Materias Primas	\$ 57.461.772.604	\$ 51.509.355.881	-\$ 5.952.416.723	-10,36%
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	\$ 8.413.241.221	\$ 26.749.262.202	\$ 18.336.020.981	217,94%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 8.413.241.221	\$ 26.749.262.202	\$ 18.336.020.981	217,94%
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	\$ 94.470.480.462	\$ 91.560.382.597	-\$ 2.910.097.865	-3,08%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.877.404.688	\$ 1.775.019.759	-\$ 102.384.929	-5,45%
190501	Seguros	\$ 1.734.490.063	\$ 1.649.487.452	-\$ 85.002.611	-4,90%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 142.914.625	\$ 125.532.307	-\$ 17.382.318	-12,16%
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	\$ 86.073.696.480	\$ 87.877.234.317	\$ 1.803.537.837	2,10%
190801	En Administración	\$ 86.073.696.480	\$ 87.877.234.317	\$ 1.803.537.837	2,10%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 192.571.266.268	\$ 183.593.319.969	-\$ 8.977.946.300	-4,66%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 136.642.467.292	\$ 128.291.292.911	-\$ 8.351.174.381	-6,11%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 136.642.467.292	\$ 128.291.292.911	-\$ 8.351.174.381	-6,11%
141521	Préstamos de consumo	\$ 136.642.467.292	\$ 128.291.292.911	-\$ 8.351.174.381	-6,11%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.715.430.145	\$ 27.735.664.351	\$ 20.234.206	0,07%
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	\$ 79.186.218	\$ 61.038.004	336,33%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 6.953.313	\$ 0	0,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 5.474.021	\$ 5.531.625	\$ 57.604	1,05%
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	\$ 2.007.520	\$ 660.400	49,02%
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	\$ 269.748.392	\$ 111.920.987	70,91%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 14.616.000	\$ 126.536.987	\$ 111.920.987	765,74%
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	\$ 143.211.405	\$ 143.211.405	\$ 0	0,00%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.566.056.823	\$ 3.487.535.415	\$ 921.478.592	35,91%
165504	Maquinaria industrial	\$ 621.489.339	\$ 533.476.806	\$ -88.012.534	-14,16%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 59.860.454	\$ 63.264.655	\$ 3.404.201	5,69%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 91.976.380	\$ 291.584.514	\$ 199.608.134	217,02%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 540.132.742	\$ 1.042.297.990	\$ 502.165.247	92,97%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 478.113.430	\$ 699.827.849	\$ 221.714.420	46,37%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 22.719.992	\$ 299.529.937	\$ 276.809.945	1218,35%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 751.764.485	\$ 557.553.664	\$ -194.210.822	-25,83%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 879.696.703	\$ 968.980.485	\$ 89.283.782	10,15%
166501	Muebles y enseres	\$ 624.892.467	\$ 642.788.746	\$ 17.896.280	2,86%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 207.924.490	\$ 270.215.986	\$ 62.291.496	29,98%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 46.879.746	\$ 55.975.753	\$ 9.096.007	19,40%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.879.601.171	\$ 5.821.155.561	\$ -58.445.610	-0,99%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.305.296.821	\$ 1.204.190.161	\$ -101.106.660	-7,75%
167002	Equipo de computación	\$ 2.692.136.419	\$ 1.195.574.033	\$ -1.496.562.386	-55,59%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.882.167.931	\$ 3.421.391.367	\$ 1.539.223.437	81,78%
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	\$ 29.239.592	\$ 8.626.994	41,85%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 20.612.598	\$ 29.239.592	\$ 8.626.994	41,85%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 16.424.442	\$ 17.749.148	\$ 1.324.706	8,07%
168101	Obras de arte	\$ 16.424.442	\$ 17.749.148	\$ 1.324.706	8,07%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ -5.194.828.434	\$ -6.309.821.683	\$ -1.114.993.249	21,46%
168501	Edificaciones	\$ -310.413.356	\$ -399.544.963	\$ -89.131.607	28,71%
168503	Redes líneas y cables	\$ -157.827.405	\$ -251.623.831	\$ -93.796.426	59,43%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -836.189.043	\$ -1.049.129.257	\$ -212.940.214	25,47%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -680.540.809	\$ -728.937.231	\$ -48.396.422	6,82%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -2.051.417.679	\$ -2.380.446.087	\$ -329.028.408	16,04%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -1.108.528.414	\$ -1.393.555.443	\$ -285.027.029	25,71%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ -15.796.416	\$ -15.921.581	\$ -125.165	0,79%
168512	Bienes de arte y cultura	\$ -16.424.442	\$ -15.984.442	\$ 440.000	-2,68%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ -17.690.871	\$ -76.678.849	\$ -58.987.978	333,44%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 28.213.368.832	\$ 27.566.362.707	\$ -647.006.125	-2,29%
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)	\$ -594.255.675	\$ -731.396.649	\$ -137.140.974	23,08%
195201	Edificaciones	\$ -594.255.675	\$ -731.396.649	\$ -137.140.974	23,08%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.082.246.836	\$ 9.145.263.229	\$ 63.016.394	0,69%
197007	Licencias	\$ 3.664.210.643	\$ 3.737.958.064	\$ 73.747.420	2,01%
197008	Software	\$ 4.941.525.966	\$ 4.930.794.939	\$ -10.731.027	-0,22%
197090	Otros intangibles	\$ 476.510.227	\$ 476.510.227	\$ 0	0,00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ -3.624.650.594	\$ -4.197.532.139	\$ -572.881.544	15,81%
197507	Licencias	\$ -3.029.688.210	\$ -3.443.540.746	\$ -413.852.536	13,66%
197508	Software	\$ -484.396.962	\$ -481.665.368	\$ 2.731.594	-0,56%
197590	Otros intangibles	\$ -110.565.422	\$ -272.326.025	\$ -161.760.602	146,30%
	TOTAL ACTIVO	\$ 477.524.200.056	\$ 441.266.596.319	\$ -36.257.603.737	-7,59%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.380.593.734	\$ 2.189.832.826	\$ -1.190.760.909	-35,22%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.380.593.734	\$ 2.189.832.826	\$ -1.190.760.909	-35,22%
812004	Administrativas	\$ 3.195.440.657	\$ 2.004.679.749	\$ -1.190.760.909	-37,26%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.484.857.815	\$ 24.470.067.012	\$ -14.790.802	-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	\$ 106.293.419	\$ -14.790.802	-12,22%
839004	Esquemas de cobro	\$ 73.547.882	\$ 71.743.689	\$ -1.804.193	-2,45%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 47.536.339	\$ 34.549.730	\$ -12.986.609	-27,32%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -27.865.451.549	\$ -26.659.899.838	\$ 1.205.551.711	-4,33%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -3.387.121.923	\$ -2.189.832.826	\$ 1.197.289.097	-35,35%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -3.387.121.923	\$ -2.189.832.826	\$ 1.197.289.097	-35,35%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.478.329.626	\$ -24.470.067.012	\$ 8.262.614	-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	\$ -114.556.033	\$ -106.293.419	\$ 8.262.614	-7,21%

Mayor EDUARDO MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E.)

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinador para Grupo Contabilidad TP199275-T

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



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 146.056.933.249	\$ 125.259.123.892	-\$ 20.797.809.357	-14,24%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 36.946.687.565	\$ 29.575.759.278	-\$ 7.370.928.287	-19,95%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 26.751.346.452	\$ 23.869.040.513	-\$ 2.882.305.939	-10,77%
240101	Bienes y servicios	\$ 26.751.346.452	\$ 23.869.040.513	-\$ 2.882.305.939	-10,77%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 3.515.968.142	\$ 1.933.633.954	-\$ 1.582.334.188	-45,00%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 221.413.432	\$ 30.434.545	-\$ 190.978.886	-86,25%
240722	Estampillas	\$ 27.469.420	\$ 33.344.036	\$ 5.874.616	21,39%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 3.267.085.290	\$ 1.869.855.373	-\$ 1.397.229.917	-42,77%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 106.528.981	\$ 33.805.233	-\$ 72.723.748	-68,27%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 56.290.200	\$ 15.502.700	-\$ 40.787.500	-72,46%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 45.964.300	\$ 13.049.704	-\$ 32.914.596	-71,61%
242405	Cooperativas	\$ 2.439.265	\$ 2.646.849	\$ 207.584	8,51%
242410	Fondos mutuos	\$ 113.400	\$ 158.600	\$ 45.200	39,86%
242411	Embargos Judiciales	\$ 1.721.816	\$ 2.447.380	\$ 725.564	42,14%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.545.178.195	\$ 1.162.496.519	-\$ 382.681.676	-24,77%
243603	Honorarios	\$ 53.271.216	\$ 35.293.197	-\$ 17.978.020	-33,75%
243604	Comisiones	\$ 3.149.160	\$ 2.060.955	-\$ 1.088.205	-34,56%
243605	Servicios	\$ 55.164.260	\$ 156.031.328	\$ 100.867.068	182,85%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 528.411.470	\$ 262.444.998	-\$ 265.966.471	-50,33%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 13.245.332	\$ 25.917.332	\$ 12.672.000	95,67%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 600.551.433	\$ 524.451.188	-\$ 76.100.245	-12,67%
243626	Contratos de obra	\$ 31.876.528	\$ 43.568.504	\$ 11.691.976	36,68%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 230.264.670	\$ 81.629.388	-\$ 148.635.282	-64,55%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 15.175.237	\$ 17.030.740	\$ 1.855.503	12,23%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 648.277.929	\$ 68.793.124	-\$ 579.484.805	-89,39%
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	\$ 53.076.929	\$ 68.793.124	\$ 15.716.195	29,61%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 8.579.703	-\$ 226.568.087	-\$ 217.988.384	2540,75%
244501	Venta de bienes	\$ 116.403.098.981	\$ 128.007.339.953	\$ 11.604.240.972	9,97%
244502	Venta de servicios	\$ 10.673.062.425	\$ 11.183.757.845	\$ 510.695.420,00	4,78%
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)	-\$ 3.603.187.930	-\$ 4.382.563.981	-\$ 779.376.052	21,63%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 51.252.602.337	-\$ 56.642.549.337	-\$ 5.389.947.000	10,52%
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	\$ 4.384.197.332	\$ 2.730.787.766	-\$ 1.653.409.566	-37,71%
249027	Vialicos y gastos de viaje	\$ 1.118.056	\$ 0	-\$ 1.118.056	-100,00%
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	\$ 7.190.567	\$ 422.133	-\$ 6.768.434	-94,13%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 4.153.183.143	\$ 2.690.596.777	-\$ 1.462.586.366	-35,22%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 19.701.200	\$ 19.778.200	\$ 77.000	0,39%
249051	Servicios Públicos	\$ 115.373.402	\$ 3.286.843	-\$ 112.086.559	-97,15%
249054	Honorarios	\$ 3.128.634	\$ 4.994.856	\$ 1.866.222	59,65%
249055	Servicios	\$ 5.535.932	\$ 5.402.926	-\$ 133.006	-2,40%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.543.665.983	\$ 1.313.044.778	-\$ 230.621.205	-14,94%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 608.494.396	\$ 619.437.948	\$ 10.943.551	1,80%
251101	Nómina por pagar	\$ 44.380.022	\$ 40.369.142	-\$ 4.010.880	-9,04%
251102	Cesantías	\$ 50.374.978	\$ 26.224.037	-\$ 24.150.942	-47,94%
251104	Vacaciones	\$ 181.306.345	\$ 144.686.760	-\$ 36.619.585	-20,20%
251105	Prima de vacaciones	\$ 119.261.165	\$ 111.480.653	-\$ 7.780.512	-6,52%
251106	Prima de servicios	\$ 91.770.536	\$ 92.979.854	\$ 1.209.318	1,32%
251107	Prima de navidad	\$ 32.031.282	\$ 33.860.945	\$ 1.829.663	5,71%
251109	Bonificaciones	\$ 69.872.568	\$ 75.509.457	\$ 5.636.889	8,07%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 2.832.000	\$ 2.932.100	\$ 100.100	3,53%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 0	\$ 42.772.300	\$ 42.772.300	0,00%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 914.000	\$ 32.809.900	\$ 31.895.900	3489,70%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 15.751.500	\$ 15.812.800	\$ 61.300	0,39%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 11.982.215	\$ 19.821	-\$ 11.962.394	-99,83%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 11.982.215	\$ 19.821	-\$ 11.962.394	-99,83%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 923.189.372	\$ 693.587.010	-\$ 229.602.362	-24,87%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 851.525.891	\$ 693.587.010	-\$ 157.938.881	-18,55%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 107.566.579.701	\$ 94.370.319.836	-\$ 13.196.259.865	-12,27%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 107.524.136.354	\$ 94.369.928.225	-\$ 13.154.208.129	-12,23%
290201	En administración	\$ 107.524.136.354	\$ 94.369.928.225	-\$ 13.154.208.129	-12,23%
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%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2020	PERIODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11.086.360.180	\$ 11.086.360.180	\$ 0	0,00%
27	PROVISIONES	\$ 11.086.360.180	\$ 11.086.360.180	\$ 0	0,00%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.086.360.180	\$ 11.086.360.180	\$ 0	0,00%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 9.152.371.561	\$ 0	0,00%
270103	Administrativas	\$ 1.759.876.066	\$ 1.759.876.066	\$ 0	0,00%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 174.112.552	\$ 0	0,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 157.143.293.429	\$ 136.345.484.072	-\$ 20.797.809.357	-13,23%
3	PATRIMONIO	\$ 320.380.906.627	\$ 304.921.112.247	-\$ 15.459.794.380	-4,83%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 320.380.906.627	\$ 304.921.112.247	-\$ 15.459.794.380	-4,83%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 294.244.117.339	\$ 278.376.162.365	-\$ 15.867.954.973	-5,39%
310506	Capital fiscal	\$ 294.244.117.339	\$ 278.376.162.365	-\$ 15.867.954.973	-5,39%
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	\$ 175.597.371	\$ 422.907.166	\$ 247.309.794	140,84%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 175.597.371	\$ 422.907.166	\$ 247.309.794	140,84%
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	\$ 477.524.200.056	\$ 441.266.596.319	-\$ 36.257.603.737	-7,59%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 59.914.989.270	\$ 48.507.355.062	-\$ 11.407.634.207	-19,04%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 51.800.795.385	\$ 48.507.355.062	-\$ 3.293.440.323	-6,36%
912002	Laborales	\$ 625.178.268	\$ 757.366.660	\$ 132.188.392	21,14%
912004	Administrativos	\$ 51.175.617.117	\$ 47.749.988.402	-\$ 3.425.628.715	-6,69%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 8.114.193.884	\$ 0	-\$ 8.114.193.884	-100,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 8.114.193.884	\$ 0	-\$ 8.114.193.884	-100,00%
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)	-\$ 84.738.894.121	-\$ 73.331.259.914	\$ 11.407.634.207	-13,46%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 59.914.989.270	-\$ 48.507.355.062	\$ 11.407.634.207	-19,04%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 45.262.219.009	-\$ 48.507.355.062	-\$ 3.245.136.053	7,17%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 14.652.770.260	\$ 0	\$ 14.652.770.260	-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 EDWARD MAURICIO DAVILA SANCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

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

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