



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

28-feb-21

CAJA	\$11.991.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$17.289.581.760,20
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$7.808.746.536,16
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$19.376.882,43
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$58.158.415.489,81
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$600.106.176,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$55.666.231.635,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$605.125.721,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$297.674.193,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$851.262.140,42
MATERIAS PRIMAS	\$44.940.478.449,27
PRODUCTOS EN PROCESO	\$33.969.079.701,95
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.589.028.816,22
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.297.133.520,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$69.654.592.097,28

TOTAL ACTIVO CORRIENTE **\$290.963.273.380,87**

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO **\$122.784.278.401,00**

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)	(\$6.408.804.237,54)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO **\$27.636.681.796,06**

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$742.825.063,57)
INTANGIBLES	\$9.145.263.229,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.210.116.709,10)

TOTAL OTROS ACTIVOS **\$27.542.349.721,92**

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE **\$177.963.309.918,98**

TOTAL ACTIVOS **\$468.926.583.299,85**

CUENTAS DEUDORAS **(\$26.661.274.758,81)**

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$26.661.274.758,81)**

Fig



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$1.236.328.970,77
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$912.198.072,78
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$151.335.098,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$1.195.979.132,76
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$91.834.215,71
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$346.489.710,72)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$147.202.683.875,95
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.820.244.728,99
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$1.676.953.306,13
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$0,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$689.057.887,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$155.634.287.425,51**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.086.360.179,96

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

TOTAL PASIVOS **\$166.720.647.605,47**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$278.376.162.365,27
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(\$2.292.269.386,74)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$199.505.336,13
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	

TOTAL PATRIMONIO **\$302.205.935.694,38**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$468.926.583.299,85**

CUENTAS ACREEDORAS (\$73.224.189.149,72)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$73.224.189.149,72)**

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 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 200.682.846.103	\$ 290.963.273.381	\$ 90.280.427.278	44,99%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 49.048.950.429	\$ 17.301.572.760	-\$ 31.747.377.669	-64,73%
1105	CAJA	\$ 11.750.000	\$ 11.991.000	\$ 241.000	2,05%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 11.750.000	\$ 11.991.000	\$ 241.000	2,05%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 49.037.200.429	\$ 17.289.581.760	-\$ 31.747.618.669	-64,74%
111005	Cuenta corriente	\$ 55.330.417	\$ 14.957.071	-\$ 40.373.346	-72,97%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 48.981.870.012	\$ 17.274.624.690	-\$ 31.707.245.322	-64,73%
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	\$ 10.177.376.785	\$ 65.386.432.732	\$ 55.209.055.947	542,47%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 8.089.999.801	\$ 7.808.746.536	-\$ 281.253.265	-3,48%
131606	Bienes Comercializados	\$ 8.089.999.801	\$ 7.808.746.536	-\$ 281.253.265	-3,48%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 99.614.376	\$ 19.376.882	-\$ 80.237.494	-80,55%
131719	Administración de Proyectos	\$ 99.614.376	\$ 19.376.882	-\$ 80.237.494	-80,55%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2.533.161.786	\$ 58.158.415.490	\$ 55.625.253.704	2195,88%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 1.043.856.599	\$ 56.583.312.262	\$ 55.539.455.663	5320,60%
138435	Interes de Mora	\$ 612.862	\$ 155.546	-\$ 457.316	-74,62%
138436	Otros Intereses	\$ 25.476.267	\$ 20.025.063	-\$ 5.451.204	-21,40%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.463.216.058	\$ 1.554.922.619	\$ 91.706.561	6,27%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 545.399.178	-\$ 600.106.176	-\$ 54.706.998	10,03%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 545.399.178	-\$ 600.106.176	-\$ 54.706.998	10,03%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 12.502.940.072	\$ 55.973.683.163	\$ 43.470.743.091	347,68%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 12.086.511.576	\$ 55.666.231.635	\$ 43.579.720.059	360,56%
141521	Préstamos de consumo	\$ 12.086.511.576	\$ 55.666.231.635	\$ 43.579.720.059	360,56%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 735.034.281	\$ 605.125.721	-\$ 129.908.560	-17,67%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 735.034.281	\$ 605.125.721	-\$ 129.908.560	-17,67%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 318.605.785	-\$ 297.674.193	\$ 20.931.592	-6,57%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 318.605.785	-\$ 297.674.193	\$ 20.931.592	-6,57%
15	INVENTARIOS	\$ 68.302.682.479	\$ 79.760.820.292	\$ 11.458.137.813	16,78%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 2.110.641.675	\$ 851.262.140	-\$ 1.259.379.535	-59,67%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 2.110.641.675	\$ 851.262.140	-\$ 1.259.379.535	-59,67%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 56.974.844.229	\$ 44.940.478.449	-\$ 12.034.365.780	-21,12%
151201	Materias Primas	\$ 56.974.844.229	\$ 44.940.478.449	-\$ 12.034.365.780	-21,12%
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	\$ 9.217.196.574	\$ 33.969.079.702	\$ 24.751.883.128	268,54%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 9.217.196.574	\$ 33.969.079.702	\$ 24.751.883.128	268,54%
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	\$ 60.650.886.339	\$ 72.540.754.434	\$ 11.889.868.095	19,60%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.656.414.884	\$ 1.589.028.816	-\$ 67.386.068	-4,07%
190501	Seguros	\$ 1.578.579.042	\$ 1.505.121.978	-\$ 73.457.064	-4,65%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 77.835.842	\$ 83.906.838	\$ 6.070.996	7,80%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6.519.379.293	\$ 1.297.133.520	-\$ 5.222.245.773	-80,10%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 6.519.379.293	\$ 1.297.133.520	-\$ 5.222.245.773	-80,10%
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	\$ 52.475.092.162	\$ 69.654.592.097	\$ 17.179.499.936	32,74%
190801	En Administración	\$ 52.475.092.162	\$ 69.654.592.097	\$ 17.179.499.936	32,74%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 233.258.845.470	\$ 177.963.309.919	-\$ 55.295.535.551	-23,71%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 177.534.446.241	\$ 122.784.278.401	-\$ 54.750.167.840	-30,84%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 177.534.446.241	\$ 122.784.278.401	-\$ 54.750.167.840	-30,84%
141521	Préstamos de consumo	\$ 177.534.446.241	\$ 122.784.278.401	-\$ 54.750.167.840	-30,84%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.624.473.119	\$ 27.636.681.796	\$ 12.208.677	0,04%
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%

2021



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO 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	29,96%
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)	-\$ 5.285.785.459	-\$ 6.408.804.238	-\$ 1.123.018.778	21,25%
168501	Edificaciones	-\$ 317.840.990	-\$ 406.972.597	-\$ 89.131.607	28,04%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 157.827.405	-\$ 252.078.076	-\$ 94.250.671	59,72%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 851.596.839	-\$ 1.071.455.390	-\$ 219.858.552	25,82%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 683.183.662	-\$ 730.223.975	-\$ 47.040.314	6,89%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 2.093.097.922	-\$ 2.421.783.597	-\$ 328.685.675	15,70%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 1.132.280.667	-\$ 1.417.307.695	-\$ 285.027.029	25,17%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 15.842.663	-\$ 15.990.797	-\$ 148.134	0,94%
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	-\$ 77.007.667	-\$ 59.316.796	335,30%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 28.099.926.110	\$ 27.542.349.722	-\$ 557.576.388	-1,98%
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)	-\$ 605.684.089	-\$ 742.825.064	-\$ 137.140.974	22,64%
195201	Edificaciones	-\$ 605.684.089	-\$ 742.825.064	-\$ 137.140.974	22,64%
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)	-\$ 3.726.664.902	-\$ 4.210.116.709	-\$ 483.451.807	12,97%
197507	Licencias	-\$ 3.115.452.759	-\$ 3.454.593.247	-\$ 339.140.487	10,89%
197508	Software	-\$ 484.736.698	-\$ 481.867.248	\$ 2.869.450	-0,59%
197590	Otros intangibles	-\$ 126.475.445	-\$ 273.656.215	-\$ 147.180.770	116,37%
	TOTAL ACTIVO	\$ 433.941.691.573	\$ 468.926.583.300	\$ 34.984.891.727	8,06%
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	\$ 24.471.441.933	-\$ 13.415.881	-0,05%
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	\$ 107.668.340	-\$ 13.415.881	-11,08%
839004	Esquemas de cobro	\$ 73.547.882	\$ 71.743.689	-\$ 1.804.193	-2,45%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 47.536.339	\$ 35.924.651	-\$ 11.611.688	-24,43%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 27.865.451.549	-\$ 26.661.274.759	\$ 1.204.176.790	-4,32%
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	-\$ 24.471.441.933	\$ 6.887.693	-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	-\$ 107.668.340	\$ 6.887.693	-6,01%

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 POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 121.266.579.273	\$ 155.634.287.426	\$ 34.367.708.153	28,34%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 8.326.237.888	\$ 6.065.200.745	-\$ 2.261.037.143	-27,16%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 605.556.209	\$ 1.236.328.971	\$ 630.772.762	104,16%
240101	Bienes y servicios	\$ 605.556.209	\$ 1.236.328.971	\$ 630.772.762	104,16%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.765.851.131	\$ 912.198.073	-\$ 853.653.059	-48,34%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 232.840.172	\$ 17.348.997	-\$ 215.491.175	-92,55%
240722	Estampillas	\$ 27.469.420	\$ 37.952.402	\$ 10.482.982	38,16%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 1.505.541.539	\$ 856.896.673	-\$ 648.644.866	-43,08%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 159.690.296	\$ 151.335.098	-\$ 8.355.198	-5,23%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 74.612.900	\$ 70.107.400	-\$ 4.505.500	-6,04%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 71.061.800	\$ 68.177.161	-\$ 2.884.639	-4,06%
242405	Cooperativas	\$ 10.483.111	\$ 11.499.499	\$ 1.016.388	9,70%
242410	Fondos mutuos	\$ 91.000	\$ 261.300	\$ 170.300	187,14%
242411	Embargos Judiciales	\$ 3.441.485	\$ 1.289.738	-\$ 2.151.747	-62,52%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.547.313.866	\$ 1.195.979.133	-\$ 351.334.734	-22,71%
243603	Honorarios	\$ 54.534.060	\$ 35.401.937	-\$ 19.132.122	-35,08%
243604	Comisiones	\$ 3.149.160	\$ 2.060.955	-\$ 1.088.205	-34,56%
243605	Servicios	\$ 55.796.607	\$ 161.435.902	\$ 105.639.295	189,33%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 528.411.470	\$ 277.617.202	-\$ 250.794.268	-47,46%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 13.221.332	\$ 13.752.332	\$ 531.000	4,02%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 600.878.624	\$ 525.813.904	-\$ 75.064.720	-12,49%
243626	Contratos de obra	\$ 31.876.528	\$ 52.784.941	\$ 20.908.413	65,59%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 231.176.960	\$ 96.012.332	-\$ 135.164.628	-58,47%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 14.200.237	\$ 17.030.740	\$ 2.830.503	19,93%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 648.277.929	\$ 91.834.216	-\$ 556.443.714	-85,83%
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	\$ 91.834.216	\$ 38.757.286	73,02%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 780.630.322	-\$ 346.489.711	-\$ 1.127.120.033	-144,39%
244501	Venta de bienes	\$ 117.196.264.360	\$ 128.007.496.152	\$ 10.811.231.792	9,22%
244502	Venta de servicios	\$ 10.673.086.547	\$ 11.223.646.360	\$ 550.559.813,00	5,16%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 71.932.600.660	-\$ 78.155.968.711	-\$ 6.223.368.051	8,65%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.607.167.406	-\$ 4.482.763.993	-\$ 875.596.587	24,27%
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	\$ 2.815.147.898	\$ 2.820.244.729	\$ 5.096.831	0,18%
249027	Viatcos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 75.117.647	\$ 6.257.300	-\$ 68.860.347	-91,67%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 621.657	\$ 631.344	\$ 9.687	1,56%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldo a favor de beneficiarios	\$ 2.632.601.514	\$ 2.666.690.562	\$ 34.089.048	1,29%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 97.944.300	\$ 91.974.227	-\$ 5.970.073	-6,10%
249051	Servicios Públicos	\$ 2	\$ 0	-\$ 2	-100,00%
249054	Honorarios	\$ 8.814.027	\$ 51.879.787	\$ 43.065.759	488,60%
249055	Servicios	\$ 0	\$ 2.762.759	\$ 2.762.759	100,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2.725.890.388	\$ 2.366.011.194	-\$ 359.879.194	-13,20%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1.808.281.332	\$ 1.676.953.306	-\$ 131.328.026	-7,26%
251101	Nómina por pagar	\$ 219.018.116	\$ 202.360.465	-\$ 16.657.650	-7,61%
251102	Cesantías	\$ 50.764.237	\$ 27.409.248	-\$ 23.354.990	-46,01%
251104	Vacaciones	\$ 331.063.482	\$ 286.380.205	-\$ 44.683.277	-13,50%
251105	Prima de vacaciones	\$ 208.715.491	\$ 191.773.114	-\$ 16.942.377	-8,12%
251106	Prima de servicios	\$ 170.081.971	\$ 178.796.352	\$ 8.714.381	5,12%
251107	Prima de navidad	\$ 218.485.801	\$ 210.406.655	-\$ 8.079.146	-3,70%
251109	Bonificaciones	\$ 137.463.834	\$ 135.842.162	-\$ 1.621.672	-1,18%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 17.555.700	\$ 16.653.700	-\$ 902.000	-5,14%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 218.917.800	\$ 205.356.331	-\$ 13.561.469	-6,19%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 157.916.200	\$ 148.431.400	-\$ 9.484.800	-6,01%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 78.298.700	\$ 73.543.674	-\$ 4.755.026	-6,07%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 917.609.056	\$ 689.057.888	-\$ 228.551.168	-24,91%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 845.945.575	\$ 689.057.888	-\$ 156.887.687	-18,55%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 110.214.450.997	\$ 147.203.075.487	\$ 36.988.624.490	33,56%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 110.172.007.650	\$ 147.202.683.876	\$ 37.030.676.226	33,61%
290201	En administración	\$ 110.172.007.650	\$ 147.202.683.876	\$ 37.030.676.226	33,61%
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%

Lib



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 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	\$ 132.352.939.453	\$ 166.720.647.605	\$ 34.367.708.153	25,97%
3	PATRIMONIO	\$ 301.588.752.120	\$ 302.205.935.694	\$ 617.183.574	0,20%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 301.588.752.120	\$ 302.205.935.694	\$ 617.183.574	0,20%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 274.903.117.339	\$ 278.376.162.365	\$ 3.473.045.027	1,26%
310506	Capital fiscal	\$ 274.903.117.339	\$ 278.376.162.365	\$ 3.473.045.027	1,26%
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	\$ 724.442.865	\$ 2.292.269.387	\$ -3.016.712.252	-416,42%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 724.442.865	\$ -2.292.269.387	\$ -3.016.712.252	-416,42%
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	\$ 433.941.691.573	\$ 468.926.583.300	\$ 34.984.891.727	8,06%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 51.800.795.385	\$ 48.400.284.298	\$ -3.400.511.087	-6,56%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 51.800.795.385	\$ 48.400.284.298	\$ -3.400.511.087	-6,56%
912002	Laborales	\$ 625.178.268	\$ 696.076.722	\$ 70.898.454	11,34%
912004	Administrativos	\$ 51.175.617.117	\$ 47.704.207.576	\$ -3.471.409.541	-6,78%
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	\$ -73.224.189.150	\$ 3.400.511.087	-4,44%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	\$ -51.800.795.385	\$ -48.400.284.298	\$ 3.400.511.087	-6,56%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -45.262.219.009	\$ -48.400.284.298	\$ -3.138.065.289	6,93%
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%

Mayord EDWARD 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)