



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-mar-21

CAJA	\$11.991.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$3.957.537.828,62
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$4.710.608.906,40
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$6.724.994.331,40
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$66.611.092.890,91
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$629.372.845,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$54.495.299.437,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$597.566.380,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$321.801.579,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$1.956.735.980,51
MATERIAS PRIMAS	\$42.910.388.569,56
PRODUCTOS EN PROCESO	\$30.867.147.924,53
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.397.896.274,74
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.297.133.520,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$100.920.618.006,53

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$315.507.846.626,33

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$117.154.348.863,00

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	\$3.502.635.414,71
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)	(\$6.522.123.432,64)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.538.462.600,96

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$754.253.478,09)
INTANGIBLES	\$9.145.263.229,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.222.670.553,09)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.518.367.463,41

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$172.211.178.927,37

TOTAL ACTIVOS

\$487.719.025.553,70

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.669.241.318,90)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.669.241.318,90)



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$6.629.210,54
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$18.879.552.748,75
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$161.061.912,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$506.019.700,29
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$2.423.019,71
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$521.023.680,98)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$156.718.249.680,31
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.873.179.485,01
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2.222.141.484,91
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$4.092.020,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$684.528.765,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$181.541.016.193,68**

PASIVOS ESTIMADOS

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

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

TOTAL PASIVOS **\$192.627.376.373,64**

PATRIMONIO

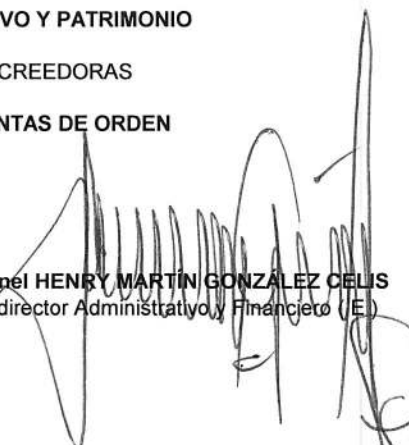
CAPITAL CONTABLE	\$278.376.162.365,27
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(\$9.406.555.901,06)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$199.505.336,13
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	

TOTAL PATRIMONIO **\$295.091.649.180,06**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$487.719.025.553,70**

CUENTAS ACREEDORAS **(\$73.727.841.465,67)**

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$73.727.841.465,67)**


Coronel HENRY MARTÍN GONZÁLEZ CELIS
Subdirector Administrativo y Financiero (JE)


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 MARZO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 275.484.878.927	\$ 315.507.846.626	\$ 40.022.967.699	14,53%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 21.405.697.165	\$ 3.969.528.829	-\$ 17.436.168.336	-81,46%
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	\$ 21.393.947.165	\$ 3.957.537.829	-\$ 17.436.409.336	-81,50%
111005	Cuenta corriente	\$ 104.028.869	\$ 57.566.947	-\$ 46.461.922	-44,66%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 21.289.918.296	\$ 3.899.970.882	-\$ 17.389.947.414	-81,68%
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	\$ 34.063.726.890	\$ 77.417.323.283	\$ 43.353.596.394	127,27%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 7.237.990.418	\$ 4.710.608.906	-\$ 2.527.381.512	-34,92%
131606	Bienes Comercializados	\$ 7.237.990.418	\$ 4.710.608.906	-\$ 2.527.381.512	-34,92%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 96.004.473	\$ 6.724.994.331	\$ 6.628.989.858	6904,88%
131719	Administración de Proyectos	\$ 96.004.473	\$ 6.724.994.331	\$ 6.628.989.858	6904,88%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 27.301.340.979	\$ 66.611.092.891	\$ 39.309.751.912	143,98%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 25.801.039.700	\$ 60.815.060.338	\$ 35.014.020.638	135,71%
138435	Interes de Mora	\$ 100.035	\$ 165.783	\$ 65.748	65,72%
138436	Otros Intereses	\$ 24.746.145	\$ 16.211.773	-\$ 8.534.372	-34,49%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.475.455.099	\$ 5.779.654.997	\$ 4.304.199.898	291,72%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 571.608.981	-\$ 629.372.845	-\$ 57.763.864	10,11%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 571.608.981	-\$ 629.372.845	-\$ 57.763.864	10,11%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 57.555.217.388	\$ 54.771.064.238	-\$ 2.784.153.150	-4,84%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 57.155.529.575	\$ 54.495.299.437	-\$ 2.660.230.138	-4,65%
141521	Préstamos de consumo	\$ 57.155.529.575	\$ 54.495.299.437	-\$ 2.660.230.138	-4,65%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 696.510.221	\$ 597.566.380	-\$ 98.943.841	-14,21%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 696.510.221	\$ 597.566.380	-\$ 98.943.841	-14,21%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 296.822.408	-\$ 321.801.579	-\$ 24.979.171	8,42%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 296.822.408	-\$ 321.801.579	-\$ 24.979.171	8,42%
15	INVENTARIOS	\$ 70.168.944.481	\$ 75.374.272.475	\$ 5.565.327.994	7,93%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 1.608.347.787	\$ 1.956.735.981	\$ 348.388.194	21,66%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 1.608.347.787	\$ 1.956.735.981	\$ 348.388.194	21,66%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 56.107.387.619	\$ 42.910.388.570	-\$ 13.196.999.049	-23,52%
151201	Materias Primas	\$ 56.107.387.619	\$ 42.910.388.570	-\$ 13.196.999.049	-23,52%
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	\$ 12.453.209.075	\$ 30.867.147.925	\$ 18.413.938.849	147,87%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 12.453.209.075	\$ 30.867.147.925	\$ 18.413.938.849	147,87%
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	\$ 92.291.283.004	\$ 103.615.647.802	\$ 11.324.364.797	12,27%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.599.306.281	\$ 1.397.896.275	-\$ 201.410.007	-12,59%
190501	Seguros	\$ 1.411.915.503	\$ 1.345.288.775	-\$ 66.626.728	-4,72%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 187.390.778	\$ 52.607.500	-\$ 134.783.278	-71,93%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6.166.764.401	\$ 1.297.133.520	-\$ 4.869.630.881	-78,97%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 6.166.764.401	\$ 1.297.133.520	-\$ 4.869.630.881	-78,97%
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	\$ 84.525.212.322	\$ 100.920.618.007	\$ 16.395.405.685	19,40%
190801	En Administración	\$ 84.525.212.322	\$ 100.920.618.007	\$ 16.395.405.685	19,40%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 189.451.814.997	\$ 172.211.178.927	-\$ 17.240.636.070	-9,10%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 133.922.252.874	\$ 117.154.348.863	-\$ 16.767.904.011	-12,52%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 133.922.252.874	\$ 117.154.348.863	-\$ 16.767.904.011	-12,52%
141521	Préstamos de consumo	\$ 133.922.252.874	\$ 117.154.348.863	-\$ 16.767.904.011	-12,52%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.543.078.735	\$ 27.538.462.601	-\$ 4.616.134	-0,02%
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 POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MARZO 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	\$ 3.502.635.415	\$ 936.578.592	36,50%
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	\$ 306.684.514	\$ 214.708.134	233,44%
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	\$ 29.899.992	\$ 29.239.592	\$ -660.400	-2,21%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 29.899.992	\$ 29.239.592	\$ -660.400	-2,21%
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)	\$ -5.376.467.237	\$ -6.522.123.433	\$ -1.145.656.196	21,31%
168501	Edificaciones	\$ -325.268.624	\$ -414.400.231	\$ -89.131.607	27,40%
168503	Redes líneas y cables	\$ -157.827.405	\$ -252.532.321	\$ -94.704.916	60,01%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -867.004.635	\$ -1.108.126.524	\$ -241.121.889	27,81%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -685.826.515	\$ -733.510.720	\$ -47.684.205	6,95%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -2.134.502.006	\$ -2.463.112.748	\$ -328.610.742	15,40%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -1.158.032.919	\$ -1.441.059.948	\$ -283.027.029	24,66%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelaría	\$ -15.889.820	\$ -16.060.013	\$ -170.193	1,07%
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	\$ -77.336.485	\$ -59.645.614	337,15%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.986.483.388	\$ 27.518.367.463	\$ -468.115.925	-1,67%
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)	\$ -617.112.504	\$ -754.253.478	\$ -137.140.974	22,22%
195201	Edificaciones	\$ -617.112.504	\$ -754.253.478	\$ -137.140.974	22,22%
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)	\$ -3.828.679.209	\$ -4.222.670.553	\$ -393.991.344	10,29%
197507	Licencias	\$ -3.201.217.309	\$ -3.465.645.747	\$ -264.428.438	8,26%
197508	Software	\$ -485.076.433	\$ -482.038.401	\$ 3.038.033	-0,63%
197590	Otros intangibles	\$ -142.385.467	\$ -274.986.405	\$ -132.600.938	93,13%
	TOTAL ACTIVO	\$ 464.936.693.925	\$ 487.719.025.554	\$ 22.782.331.629	4,90%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.224.850.256	\$ 2.200.178.374	\$ -24.671.883	-1,11%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.224.850.256	\$ 2.200.178.374	\$ -24.671.883	-1,11%
812004	Administrativas	\$ 2.039.697.179	\$ 2.015.025.297	\$ -24.671.883	-1,21%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.488.445.029	\$ 24.469.062.945	\$ -19.382.083	-0,08%
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	\$ 124.671.435	\$ 105.289.352	\$ -19.382.083	-15,55%
839004	Esquemas de cobro	\$ 73.547.882	\$ 71.743.689	\$ -1.804.193	-2,45%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 51.123.553	\$ 33.545.663	\$ -17.577.890	-34,38%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -26.713.295.285	\$ -26.669.241.319	\$ 44.053.966	-0,16%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -2.231.378.445	\$ -2.200.178.374	\$ 31.200.071	-1,40%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -2.231.378.445	\$ -2.200.178.374	\$ 31.200.071	-1,40%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.481.916.840	\$ -24.469.062.945	\$ 12.853.895	-0,05%
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	\$ -118.143.247	\$ -105.289.352	\$ 12.853.895	-10,88%

Coronel HENRY MARTÍN GONZÁLEZ CELIS
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 MARZO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2020	PERIODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 152.338.803.641	\$ 181.541.016.194	\$ 29.202.212.553	19,17%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 8.159.170.714	\$ 21.911.612.632	\$ 13.752.441.918	168,55%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 2.011.519.421	\$ 6.629.211	-\$ 2.004.890.210	-99,67%
240101	Bienes y servicios	\$ 2.011.519.421	\$ 6.629.211	-\$ 2.004.890.210	-99,67%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.675.915.660	\$ 18.879.552.749	\$ 17.203.637.089	1026,52%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 229.270.764	\$ 18.020.234.816	\$ 17.790.964.052	7759,80%
240722	Estampillas	\$ 41.638.194	\$ 37.952.402	-\$ 3.685.792	-8,85%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 1.405.006.701	\$ 821.365.530	-\$ 583.641.171	-41,54%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 187.822.718	\$ 161.061.912	-\$ 26.760.806	-14,25%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 89.143.500	\$ 74.237.300	-\$ 14.906.200	-16,72%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 84.907.600	\$ 72.180.261	-\$ 12.727.339	-14,99%
242405	Cooperativas	\$ 10.778.411	\$ 11.823.891	\$ 1.045.480	9,70%
242410	Fondos mutuos	\$ 102.700	\$ 251.250	\$ 148.550	144,64%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.890.507	\$ 2.569.210	-\$ 321.297	-11,12%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 572.717.209	\$ 506.019.700	-\$ 66.697.508	-11,65%
243603	Honorarios	\$ 24.368.855	\$ 22.346.494	-\$ 2.022.361	-8,30%
243604	Comisiones	\$ 1.775.140	\$ 3.726.861	\$ 1.951.721	109,95%
243605	Servicios	\$ 40.678.884	\$ 59.396.653	\$ 18.717.770	46,01%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 89.971.433	\$ 25.573.717	-\$ 64.397.716	-71,58%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 14.793.332	\$ 6.414.332	-\$ 8.379.000	-56,64%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 294.988.803	\$ 329.459.489	\$ 34.470.686	11,69%
243626	Contratos de obra	\$ 61.582.654	\$ 17.020.462	-\$ 44.562.192	-72,36%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 12.994.092	\$ 18.066.406	\$ 5.072.313	39,04%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 17.495.129	\$ 9.946.398	-\$ 7.548.730	-43,15%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 722.542.117	\$ 2.423.020	-\$ 720.119.097	-99,66%
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	\$ 127.341.117	\$ 2.423.020	-\$ 124.918.097	-98,10%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 225.995.678	-\$ 521.023.681	-\$ 747.019.359	-330,55%
244501	Venta de bienes	\$ 117.527.150.622	\$ 128.008.979.704	\$ 10.481.829.082	8,92%
244502	Venta de servicios	\$ 10.725.112.634	\$ 11.240.843.393	\$ 515.730.759,00	4,81%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 71.937.924.155	-\$ 78.323.383.135	-\$ 6.385.458.980	8,88%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.707.223.904	-\$ 4.508.564.124	-\$ 801.340.221	21,62%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 52.084.769.337	-\$ 56.642.549.337	-\$ 4.557.780.000	8,75%
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	\$ 2.758.887.675	\$ 2.873.179.485	\$ 114.291.810	4,14%
249027	Vialicos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 6.257.300	\$ 6.257.300	\$ 0	0,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 715.421	\$ 849.694	\$ 134.273	18,77%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.640.590.699	\$ 2.706.163.178	\$ 65.572.479	2,48%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 111.275.500	\$ 141.309.927	\$ 30.034.427	26,99%
249051	Servicios Públicos	\$ 2	\$ 5.007.246	\$ 5.007.244	272132834,78%
249054	Honorarios	\$ 2	\$ 10.780.630	\$ 10.780.629	589105387,43%
249055	Servicios	\$ 0	\$ 2.762.759	\$ 2.762.759	100,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3.682.416.491	\$ 2.910.762.271	-\$ 771.654.220	-20,96%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.770.387.751	\$ 2.222.141.485	-\$ 548.246.266	-19,79%
251101	Nómina por pagar	\$ 265.225.420	\$ 212.256.086	-\$ 52.969.333	-19,97%
251102	Cesantias	\$ 39.057.089	\$ 29.673.093	-\$ 9.383.997	-24,03%
251104	Vacaciones	\$ 621.091.403	\$ 431.756.112	-\$ 189.335.291	-30,48%
251105	Prima de vacaciones	\$ 365.099.965	\$ 269.573.660	-\$ 95.526.305	-26,16%
251106	Prima de servicios	\$ 281.232.656	\$ 261.224.688	-\$ 20.007.968	-7,11%
251107	Prima de navidad	\$ 412.785.953	\$ 383.664.336	-\$ 29.121.617	-7,05%
251109	Bonificaciones	\$ 222.665.265	\$ 209.411.425	-\$ 13.253.840	-5,95%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 23.828.300	\$ 17.343.000	-\$ 6.485.300	-27,22%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 262.444.000	\$ 267.100.511	\$ 4.656.511	1,77%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 188.002.800	\$ 107.718.700	-\$ 80.284.100	-42,70%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 88.954.900	\$ 32.419.874	-\$ 56.535.026	-63,55%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 0	\$ 4.092.020	\$ 4.092.020	100,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 0	\$ 4.092.020	\$ 4.092.020	100,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 912.028.740	\$ 684.528.766	-\$ 227.499.974	-24,94%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 840.365.259	\$ 684.528.766	-\$ 155.836.493	-18,54%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 140.497.216.437	\$ 156.718.641.291	\$ 16.221.424.855	11,55%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 140.454.773.089	\$ 156.718.249.680	\$ 16.263.476.591	11,58%
290201	En administración	\$ 140.454.773.089	\$ 156.718.249.680	\$ 16.263.476.591	11,58%
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 SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MARZO 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	\$ 163.425.163.821	\$ 192.627.376.374	\$ 29.202.212.553	17,87%
3	PATRIMONIO	\$ 301.511.530.104	\$ 295.091.649.180	-\$ 6.419.880.924	-2,13%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 301.511.530.104	\$ 295.091.649.180	-\$ 6.419.880.924	-2,13%
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	\$ 647.220.848	-\$ 9.406.555.901	-\$ 10.053.776.749	-1553,38%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 647.220.848	-\$ 9.406.555.901	-\$ 10.053.776.749	-1553,38%
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	\$ 464.936.693.925	\$ 487.719.025.554	\$ 22.782.331.629	4,90%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 52.634.939.389	\$ 48.903.936.614	-\$ 3.731.002.775	-7,09%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 52.634.939.389	\$ 48.903.936.614	-\$ 3.731.002.775	-7,09%
912002	Laborales	\$ 637.359.728	\$ 703.451.053	\$ 66.091.325	10,37%
912004	Administrativos	\$ 51.997.579.661	\$ 48.200.485.561	-\$ 3.797.094.100	-7,30%
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)	-\$ 77.458.844.241	-\$ 73.727.841.466	\$ 3.731.002.775	-4,82%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 52.634.939.389	-\$ 48.903.936.614	\$ 3.731.002.775	-7,09%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 46.096.363.013	-\$ 48.903.936.614	-\$ 2.807.573.601	6,09%
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%

Coronel HENRY MARTIN GONZALEZ DELIS
(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)