



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2021
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-abr-21

CAJA	\$11.991.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$9.254.336.876,65
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$5.511.108.136,66
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$7.085.605.239,37
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$70.492.246.537,39
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$619.839.769,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$54.141.056.649,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$574.750.153,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$305.464.977,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$4.544.456.969,09
MATERIAS PRIMAS	\$39.288.266.514,07
PRODUCTOS EN PROCESO	\$28.340.314.033,78
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.233.857.949,98
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.297.133.520,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$108.719.247.948,11

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$329.569.076.781,23

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$114.606.161.775,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$74.556.360,28
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)	(\$6.616.209.293,87)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.439.746.881,82

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$765.681.892,61)
INTANGIBLES	\$9.145.263.229,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.235.224.397,08)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.494.385.204,90

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$169.540.293.861,72

TOTAL ACTIVOS

\$499.109.370.642,95

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.669.574.984,90)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.669.574.984,90)

OK

Handwritten signatures and initials.



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2021
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$871.751.700,42
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$845.542.258,75
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$179.721.696,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$441.105.603,79
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$0,00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$554.697.195,15)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$191.541.759.398,42
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.891.795.800,47
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2.858.830.189,28
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$160.066,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$679.999.643,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$199.760.131.009,12**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.086.360.179,96

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

TOTAL PASIVOS **\$210.846.491.189,08**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$278.000.773.033,57
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(\$15.859.936.295,55)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$199.505.336,13
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	

TOTAL PATRIMONIO **\$288.262.879.453,87**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$499.109.370.642,95**

CUENTAS ACREEDORAS (\$73.741.475.787,94)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$73.741.475.787,94)**

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 SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 299.534.045.590	\$ 329.569.076.781	\$ 30.035.031.192	10,03%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 23.077.138.820	\$ 9.266.327.877	-\$ 13.810.810.944	-59,85%
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	\$ 23.065.388.820	\$ 9.254.336.877	-\$ 13.811.051.944	-59,88%
111005	Cuenta corriente	\$ 95.663.101	\$ 21.359.877	-\$ 74.303.224	-77,87%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 22.969.725.719	\$ 9.232.977.000	-\$ 13.736.748.719	-59,80%
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	\$ 41.141.601.355	\$ 82.469.120.144	\$ 41.327.518.789	100,45%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 5.731.506.008	\$ 5.511.108.137	-\$ 220.397.872	-3,85%
131606	Bienes Comercializados	\$ 5.731.506.008	\$ 5.511.108.137	-\$ 220.397.872	-3,85%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 596.004.327	\$ 7.085.605.239	\$ 6.489.600.912	1088,85%
131719	Administración de Proyectos	\$ 596.004.327	\$ 7.085.605.239	\$ 6.489.600.912	1088,85%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 35.385.700.001	\$ 70.492.246.537	\$ 35.106.546.536	99,21%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 33.920.088.200	\$ 68.982.866.357	\$ 35.062.578.157	103,37%
138435	Interes de Mora	\$ 209.073	\$ 157.649	-\$ 51.424	-24,60%
138436	Otros Intereses	\$ 27.361.777	\$ 17.556.234	-\$ 9.805.543	-35,84%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 23.931.423,40	\$ 0	-\$ 23.931.423	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.414.109.527	\$ 1.491.866.298	\$ 77.756.770	5,50%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 571.608.981	-\$ 619.839.769	-\$ 48.230.788	8,44%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 571.608.981	-\$ 619.839.769	-\$ 48.230.788	8,44%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 56.887.538.072	\$ 54.410.341.825	-\$ 2.477.196.247	-4,35%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 56.882.106.847	\$ 54.141.056.649	-\$ 2.541.050.198	-4,48%
141521	Préstamos de consumo	\$ 56.882.106.847	\$ 54.141.056.649	-\$ 2.541.050.198	-4,48%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 618.397.218	\$ 574.750.153	-\$ 43.647.065	-7,06%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 618.397.218	\$ 574.750.153	-\$ 43.647.065	-7,06%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 412.965.993	-\$ 305.464.977	\$ 107.501.016	-26,03%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 412.965.993	-\$ 305.464.977	\$ 107.501.016	-26,03%
15	INVENTARIOS	\$ 71.299.122.210	\$ 72.173.037.517	\$ 873.915.307	1,23%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 2.287.069.552	\$ 4.544.456.969	\$ 2.257.387.417	98,70%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 2.287.069.552	\$ 4.544.456.969	\$ 2.257.387.417	98,70%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 51.715.980.388	\$ 39.288.266.514	-\$ 12.427.713.874	-24,03%
151201	Materias Primas	\$ 51.715.980.388	\$ 39.288.266.514	-\$ 12.427.713.874	-24,03%
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	\$ 17.296.072.270	\$ 28.340.314.034	\$ 11.044.241.763	63,85%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 17.296.072.270	\$ 28.340.314.034	\$ 11.044.241.763	63,85%
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	\$ 107.128.635.133	\$ 111.250.239.419	\$ 4.121.604.286	3,85%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.361.073.182	\$ 1.233.857.950	-\$ 127.215.232	-9,35%
190501	Seguros	\$ 1.250.970.702	\$ 1.190.984.588	-\$ 59.986.114	-4,80%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 110.102.480	\$ 42.873.362	-\$ 67.229.118	-61,06%
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	\$ 99.600.797.550	\$ 108.719.247.948	\$ 9.118.450.399	9,15%
190801	En Administración	\$ 99.600.797.550	\$ 108.719.247.948	\$ 9.118.450.399	9,15%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 185.868.977.865	\$ 169.540.293.862	-\$ 16.328.684.003	-8,79%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 130.543.226.943	\$ 114.606.161.775	-\$ 15.937.065.168	-12,21%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 130.543.226.943	\$ 114.606.161.775	-\$ 15.937.065.168	-12,21%
141521	Préstamos de consumo	\$ 130.543.226.943	\$ 114.606.161.775	-\$ 15.937.065.168	-12,21%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.452.374.899	\$ 27.439.746.882	-\$ 12.628.017	-0,05%
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	\$ 74.556.360	\$ 56.408.146	310,82%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 6.953.313	\$ 0	0,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 5.474.021	\$ 2.222.567	-\$ 3.251.454	-59,40%
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	\$ 686.720	-\$ 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 30 DE ABRIL 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	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-\$ 5.467.171.073	-\$ 6.616.209.294	-\$ 1.149.038.221	21,02%
168501	Edificaciones	-\$ 332.696.258	-\$ 421.827.865	-\$ 89.131.607	26,79%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 157.827.405	-\$ 252.986.567	-\$ 95.159.162	60,29%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 882.412.431	-\$ 1.130.441.661	-\$ 248.029.229	28,11%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 688.469.368	-\$ 736.797.465	-\$ 48.328.097	7,02%
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-\$ 2.175.906.091	-\$ 2.504.337.249	-\$ 328.431.158	15,09%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación	-\$ 1.179.785.171	-\$ 1.464.812.200	-\$ 285.027.029	24,16%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 15.959.036	-\$ 16.129.229	-\$ 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	-\$ 72.892.617	-\$ 55.201.746	312,04%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.873.376.023	\$ 27.494.385.205	-\$ 378.990.818	-1,36%
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	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-\$ 628.540.918	-\$ 765.681.893	-\$ 137.140.974	21,82%
195201	Edificaciones	-\$ 628.540.918	-\$ 765.681.893	-\$ 137.140.974	21,82%
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)	-\$ 3.930.358.160	-\$ 4.235.224.397	-\$ 304.866.237	7,76%
197507	Licencias	-\$ 3.286.646.502	-\$ 3.476.698.248	-\$ 190.051.746	5,78%
197508	Software	-\$ 485.416.169	-\$ 482.209.554	\$ 3.206.615	-0,66%
197590	Otros intangibles	-\$ 158.295.489	-\$ 276.316.595	-\$ 118.021.106	74,56%
	TOTAL ACTIVO	\$ 485.403.023.454	\$ 499.109.370.643	\$ 13.706.347.188	2,82%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.213.105.849	\$ 2.200.178.374	-\$ 12.927.476	-0,58%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.213.105.849	\$ 2.200.178.374	-\$ 12.927.476	-0,58%
812004	Administrativas	\$ 2.027.952.772	\$ 2.015.025.297	-\$ 12.927.476	-0,64%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.488.277.972	\$ 24.469.396.611	-\$ 18.881.361	-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	\$ 124.504.379	\$ 105.623.018	-\$ 18.881.361	-15,17%
839004	Esquemas de cobro	\$ 72.103.689	\$ 71.743.689	-\$ 360.000	-0,50%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 52.400.690	\$ 33.879.329	-\$ 18.521.361	-35,35%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.701.383.822	-\$ 26.669.574.985	\$ 31.808.837	-0,12%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 2.219.634.038	-\$ 2.200.178.374	\$ 19.455.664	-0,88%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 2.219.634.038	-\$ 2.200.178.374	\$ 19.455.664	-0,88%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.481.749.784	-\$ 24.469.396.611	\$ 12.353.173	-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	-\$ 117.976.190	-\$ 105.623.018	\$ 12.353.173	-10,47%

Coronel HENRY MARTÍN GONZÁLEZ DELIS
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP. 99275-T

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



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 175.516.881.265	\$ 199.760.131.009	\$ 24.243.249.744	13,81%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 7.252.951.893	\$ 4.678.990.101	-\$ 2.573.961.792	-35,49%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 1.712.357.922	\$ 871.751.700	-\$ 840.606.221	-49,09%
240101	Bienes y servicios	\$ 1.712.357.922	\$ 871.751.700	-\$ 840.606.221	-49,09%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.500.214.977	\$ 845.542.259	-\$ 654.672.718	-43,64%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 131.238.414	\$ 27.690.569	-\$ 103.547.845	-78,90%
240722	Estampillas	\$ 44.679.046	\$ 37.952.402	-\$ 6.726.643	-15,06%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 1.324.297.517	\$ 779.899.287	-\$ 544.398.230	-41,11%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 112.314.497	\$ 179.721.696	\$ 67.407.199	60,02%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 17.415.400	\$ 91.964.900	\$ 74.549.500	428,07%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 81.717.200	\$ 73.628.761	-\$ 8.088.439	-9,90%
242405	Cooperativas	\$ 11.070.231	\$ 12.450.741	\$ 1.380.510	12,47%
242410	Fondos mutuos	\$ 78.300	\$ 133.750	\$ 55.450	70,82%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.033.366	\$ 1.543.544	-\$ 489.822	-24,09%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 692.990.449	\$ 441.105.604	-\$ 251.884.845	-36,35%
243603	Honorarios	\$ 23.482.189	\$ 22.506.477	-\$ 975.712	-4,16%
243604	Comisiones	\$ 1.773.140	\$ 2.060.955	\$ 287.815	16,23%
243605	Servicios	\$ 43.404.227	\$ 45.340.959	\$ 1.936.732	4,46%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 153.148.114	\$ 3.947.236	-\$ 149.200.878	-97,42%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 14.673.332	\$ 6.139.332	-\$ 8.534.000	-58,16%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 351.303.296	\$ 297.724.121	-\$ 53.579.175	-15,25%
243626	Contratos de obra	\$ 18.414.261	\$ 16.051.253	-\$ 2.363.008	-12,83%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 56.392.716	\$ 23.062.896	-\$ 33.329.820	-59,10%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 16.330.286	\$ 10.203.487	-\$ 6.126.799	-37,52%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 614.620.825	\$ 0	-\$ 614.620.825	-100,00%
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	\$ 19.419.825	\$ 0	-\$ 19.419.825	-100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 165.642.442	-\$ 554.697.195	-\$ 389.054.753	234,88%
244501	Venta de bienes	\$ 117.556.823.334	\$ 128.066.700.618	\$ 10.509.877.284	8,94%
244502	Venta de servicios	\$ 10.757.504.925	\$ 11.247.762.266	\$ 490.257.341,00	4,56%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 72.379.907.040	-\$ 78.370.416.089	-\$ 5.990.509.048	8,28%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.718.944.141	-\$ 4.559.844.472	-\$ 840.900.330	22,61%
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	\$ 2.782.325.429	\$ 2.891.795.800	\$ 109.470.372	3,93%
249027	Viatcos 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	\$ 7.953.043	\$ 850.230	-\$ 7.102.814	-89,31%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.658.709.634	\$ 2.709.335.674	\$ 50.626.039	1,90%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 109.356.700	\$ 148.584.227	\$ 39.227.527	35,87%
249051	Servicios Públicos	\$ 0	\$ 767.960	\$ 767.960	100,00%
249054	Honorarios	\$ 0	\$ 18.673.727	\$ 18.673.727	100,00%
249055	Servicios	\$ 0	\$ 7.277.932	\$ 7.277.932	100,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4.137.656.414	\$ 3.538.989.899	-\$ 598.666.515	-14,47%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3.223.778.293	\$ 2.858.830.189	-\$ 364.948.104	-11,32%
251101	Nómina por pagar	\$ 231.354.976	\$ 422.633.113	\$ 191.278.137	82,68%
251102	Cesantias	\$ 88.809.121	\$ 59.958.481	\$ 28.850.640	32,49%
251104	Vacaciones	\$ 830.439.424	\$ 544.725.977	-\$ 285.713.447	-34,41%
251105	Prima de vacaciones	\$ 488.669.290	\$ 319.160.424	-\$ 169.508.866	-34,69%
251106	Prima de servicios	\$ 379.905.961	\$ 318.810.232	-\$ 61.095.729	-16,08%
251107	Prima de navidad	\$ 615.854.863	\$ 503.048.641	-\$ 112.806.222	-18,32%
251109	Bonificaciones	\$ 307.684.358	\$ 254.006.917	-\$ 53.677.441	-17,45%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 22.205.400	\$ 17.447.100	-\$ 4.758.300	-21,43%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 49.285.400	\$ 270.701.731	\$ 221.416.331	449,25%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 172.140.100	\$ 110.098.300	-\$ 62.041.800	-36,04%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 87.429.400	\$ 38.239.274	-\$ 49.190.126	-56,26%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 7.429.697	\$ 160.066	-\$ 7.269.631	-97,85%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 7.429.697	\$ 160.066	-\$ 7.269.631	-97,85%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 906.448.424	\$ 679.999.644	-\$ 226.448.780	-24,98%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 834.784.943	\$ 679.999.644	-\$ 154.785.299	-18,54%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 164.126.272.959	\$ 191.542.151.009	\$ 27.415.878.050	16,70%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 164.083.829.612	\$ 191.541.759.398	\$ 27.457.929.787	16,73%
290201	En administración	\$ 164.083.829.612	\$ 191.541.759.398	\$ 27.457.929.787	16,73%
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 POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL 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	\$ 186.603.241.445	\$ 210.846.491.189	\$ 24.243.249.744	12,99%
3	PATRIMONIO	\$ 298.799.782.009	\$ 288.262.879.454	-\$ 10.536.902.555	-3,53%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 298.799.782.009	\$ 288.262.879.454	-\$ 10.536.902.555	-3,53%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 274.903.117.339	\$ 278.000.773.034	\$ 3.097.655.695	1,13%
310506	Capital fiscal	\$ 274.903.117.339	\$ 278.000.773.034	\$ 3.097.655.695	1,13%
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	-\$ 2.064.527.246	-\$ 15.859.936.296	-\$ 13.795.409.049	668,21%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 2.064.527.246	-\$ 15.859.936.296	-\$ 13.795.409.049	668,21%
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	\$ 485.403.023.454	\$ 499.109.370.643	\$ 13.706.347.188	2,82%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 52.663.451.172	\$ 48.917.570.936	-\$ 3.745.880.236	-7,11%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 52.663.451.172	\$ 48.917.570.936	-\$ 3.745.880.236	-7,11%
912002	Laborales	\$ 637.359.728	\$ 715.017.362	\$ 77.657.634	12,18%
912004	Administrativos	\$ 52.026.091.444	\$ 48.202.553.574	-\$ 3.823.537.870	-7,35%
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)	-\$ 77.487.356.024	-\$ 73.741.475.788	\$ 3.745.880.236	-4,83%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 52.663.451.172	-\$ 48.917.570.936	\$ 3.745.880.236	-7,11%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 46.124.874.796	-\$ 48.917.570.936	-\$ 2.792.696.140	6,05%
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 MARTÍN GONZÁLEZ CELIS
Subdirector Administrativo y Financiero (S)

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)