



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-may-21

CAJA	\$11.991.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$13.582.572.542,18
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$4.483.518.404,13
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$7.079.181.299,71
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$71.076.129.002,39
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$617.525.640,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$53.512.525.377,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$634.544.507,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$343.427.471,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$2.784.306.079,25
MATERIAS PRIMAS	\$38.242.334.903,22
PRODUCTOS EN PROCESO	\$25.104.881.703,72
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.069.600.005,38
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.087.961.165,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$109.911.963.332,61

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$327.620.566.210,72

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$110.951.365.953,00

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)	(\$6.714.736.229,95)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.341.219.945,74

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$777.110.307,13)
INTANGIBLES	\$9.145.263.229,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.247.778.241,07)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.470.402.946,39

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$165.762.988.845,13

TOTAL ACTIVOS

\$493.383.555.055,85

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.671.617.974,90)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.671.617.974,90)

[Handwritten signatures and marks]



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$756.665.235,48
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$780.028.314,95
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$199.566.877,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$558.297.983,98
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$0,00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$11.434.540,31)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$190.707.137.167,56
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.870.020.400,03
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2.943.773.852,43
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$3.243.626,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$675.470.521,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$199.486.931.286,26**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.086.360.179,96

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

TOTAL PASIVOS **\$210.573.291.466,22**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$278.000.773.033,57
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(\$21.312.552.159,79)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$199.505.336,13
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	

TOTAL PATRIMONIO **\$282.810.263.589,63**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$493.383.555.055,85**

CUENTAS ACREEDORAS (\$73.767.299.712,89)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$73.767.299.712,89)**

Coronel HENRY MARTIN GONZALEZ 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 POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MAYO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 306.213.648.288	\$ 327.620.566.211	\$ 21.406.917.922	6,99%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 10.348.259.880	\$ 13.594.563.542	\$ 3.246.303.662	31,37%
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	\$ 10.336.509.880	\$ 13.582.572.542	\$ 3.246.062.662	31,40%
111005	Cuenta corriente	\$ 42.949.157	\$ 42.922.248	\$ -26.909	-0,06%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 10.293.560.724	\$ 13.539.650.294	\$ 3.246.089.570	31,54%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
122413	Acciones ordinarias	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 0	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 45.991.287.475	\$ 82.021.303.066	\$ 36.030.015.591	78,34%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 1.538.328.067	\$ 4.483.518.404	\$ 2.945.190.337	191,45%
131606	Bienes Comercializados	\$ 1.538.328.067	\$ 4.483.518.404	\$ 2.945.190.337	191,45%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7.102.896.063	\$ 7.079.181.300	\$ -23.714.764	-0,33%
131719	Administración de Proyectos	\$ 7.102.896.063	\$ 7.079.181.300	\$ -23.714.764	-0,33%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 37.916.079.668	\$ 71.076.129.002	\$ 33.160.049.334	87,46%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 34.174.136.254	\$ 69.532.269.731	\$ 35.358.133.477	103,46%
138435	Interes de Mora	\$ 151.571	\$ 228.980	\$ 75.409	49,75%
138436	Otros Intereses	\$ 14.660.285	\$ 20.321.022	\$ 5.660.737	38,61%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 44.344.120.40	\$ 0	\$ -44.344.120	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 3.682.787.438	\$ 1.523.311.270	\$ -2.159.476.168	-58,64%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ -566.016.323	\$ -617.525.640	\$ -51.509.317	9,10%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	\$ -566.016.323	\$ -617.525.640	\$ -51.509.317	9,10%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 56.440.282.543	\$ 53.803.642.413	\$ -2.636.640.130	-4,67%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 56.236.055.626	\$ 53.512.525.377	\$ -2.723.530.249	-4,84%
141521	Préstamos de consumo	\$ 56.236.055.626	\$ 53.512.525.377	\$ -2.723.530.249	-4,84%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 672.121.642	\$ 634.544.507	\$ -37.577.135	-5,59%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 672.121.642	\$ 634.544.507	\$ -37.577.135	-5,59%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	\$ -467.894.725	\$ -343.427.471	\$ 124.467.254	-26,60%
148003	Préstamos concedidos	\$ -467.894.725	\$ -343.427.471	\$ 124.467.254	-26,60%
15	INVENTARIOS	\$ 69.348.211.272	\$ 66.131.522.686	\$ -3.216.688.586	-4,64%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 5.272.195.065	\$ 2.784.306.079	\$ -2.487.888.986	-47,19%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 5.272.195.065	\$ 2.784.306.079	\$ -2.487.888.986	-47,19%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 46.372.729.402	\$ 38.242.334.903	\$ -8.130.394.499	-17,53%
151201	Materias Primas	\$ 46.372.729.402	\$ 38.242.334.903	\$ -8.130.394.499	-17,53%
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	\$ 17.703.286.804	\$ 25.104.881.704	\$ 7.401.594.900	41,81%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 17.703.286.804	\$ 25.104.881.704	\$ 7.401.594.900	41,81%
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	\$ 124.085.597.118	\$ 112.069.524.503	\$ -12.016.072.615	-9,68%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.140.175.668	\$ 1.069.600.005	\$ -70.575.663	-6,19%
190501	Seguros	\$ 1.085.282.789	\$ 1.032.131.873	\$ -53.150.916	-4,90%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 54.892.879	\$ 37.468.132	\$ -17.424.747	-31,74%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6.166.764.401	\$ 1.087.961.165	\$ -5.078.803.236	-82,36%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 6.166.764.401	\$ 1.087.961.165	\$ -5.078.803.236	-82,36%
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	\$ 116.778.657.049	\$ 109.911.963.333	\$ -6.866.693.716	-5,88%
190801	En Administración	\$ 116.778.657.049	\$ 109.911.963.333	\$ -6.866.693.716	-5,88%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 182.950.068.698	\$ 165.762.988.845	\$ -17.187.079.853	-9,39%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 127.798.205.539	\$ 110.951.365.953	\$ -16.846.839.586	-13,18%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 127.798.205.539	\$ 110.951.365.953	\$ -16.846.839.586	-13,18%
141521	Préstamos de consumo	\$ 127.798.205.539	\$ 110.951.365.953	\$ -16.846.839.586	-13,18%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.373.833.801	\$ 27.341.219.946	\$ -32.613.856	-0,12%
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%

[Handwritten signatures]



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.578.241.277	\$ 3.502.635.415	\$ 924.394.138	35,85%
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	\$ 490.297.884	\$ 699.827.849	\$ 209.529.966	42,74%
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)	-\$ 5.557.896.625	-\$ 6.714.736.230	-\$ 1.156.839.605	20,81%
168501	Edificaciones	-\$ 340.123.892	-\$ 429.255.499	-\$ 89.131.607	26,21%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 157.827.405	-\$ 253.440.812	-\$ 95.613.407	60,58%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 897.863.385	-\$ 1.152.754.003	-\$ 254.890.618	28,39%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 691.090.779	-\$ 740.084.210	-\$ 48.993.431	7,09%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 2.217.310.175	-\$ 2.545.561.749	-\$ 328.251.574	14,80%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 1.203.537.424	-\$ 1.488.564.452	-\$ 285.027.029	23,68%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.028.252	-\$ 16.198.445	-\$ 170.193	1,06%
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	\$ 27.778.029.357	\$ 27.470.402.946	-\$ 307.626.411	-1,11%
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)	-\$ 639.969.333	-\$ 777.110.307	-\$ 137.140.974	21,43%
195201	Edificaciones	-\$ 639.969.333	-\$ 777.110.307	-\$ 137.140.974	21,43%
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)	-\$ 4.014.276.411	-\$ 4.247.778.241	-\$ 233.501.830	5,82%
197507	Licencias	-\$ 3.354.314.995	-\$ 3.487.750.749	-\$ 133.435.754	3,98%
197508	Software	-\$ 485.755.905	-\$ 482.380.707	\$ 3.375.198	-0,69%
197590	Otros intangibles	-\$ 174.205.511	-\$ 277.646.786	-\$ 103.441.275	59,38%
	TOTAL ACTIVO	\$ 489.163.716.986	\$ 493.383.555.056	\$ 4.219.838.069	0,86%
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	\$ 24.490.158.366	\$ 24.471.439.601	-\$ 18.718.765	-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	\$ 126.384.773	\$ 107.666.008	-\$ 18.718.765	-14,81%
839004	Esquemas de cobro	\$ 72.103.689	\$ 71.743.689	-\$ 360.000	-0,50%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 54.281.084	\$ 35.922.319	-\$ 18.358.765	-33,82%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.703.264.216	-\$ 26.671.617.975	\$ 31.646.241	-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)	-\$ 24.483.630.178	-\$ 24.471.439.601	\$ 12.190.577	-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	-\$ 119.856.584	-\$ 107.666.008	\$ 12.190.577	-10,17%

Coronel HENRY MARTIN GONZALEZ CELIS
Subdirector Administrativo y Financiero (B)

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 SITUACION FINANCIERA
A 31 DE MAYO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2020	PERIODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 182.136.220.430	\$ 199.486.931.286	\$ 17.350.710.857	9,53%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 7.642.305.913	\$ 5.156.914.508	-\$ 2.485.391.406	-32,52%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 464.751.087	\$ 756.665.235	\$ 291.914.148	62,81%
240101	Bienes y servicios	\$ 464.751.087	\$ 756.665.235	\$ 291.914.148	62,81%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.440.531.397	\$ 780.028.315	-\$ 660.503.082	-45,85%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 122.984.123	\$ 22.205.726	-\$ 100.778.397	-81,94%
240722	Estampillas	\$ 49.428.497	\$ 38.032.829	-\$ 11.395.668	-23,05%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 1.268.118.777	\$ 719.789.760	-\$ 548.329.017	-43,24%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 109.353.414	\$ 199.566.877	\$ 90.213.463	82,50%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 16.674.900	\$ 125.167.800	\$ 108.492.900	650,64%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 77.765.661	\$ 59.865.661	-\$ 17.900.000	-23,02%
242405	Cooperativas	\$ 11.113.831	\$ 11.757.849	\$ 644.018	5,79%
242410	Fondos mutuos	\$ 91.800	\$ 150.000	\$ 58.200	63,40%
242411	Embargos Judiciales	\$ 3.707.222	\$ 2.625.567	-\$ 1.081.655	-29,18%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 628.316.699	\$ 558.297.984	-\$ 70.018.715	-11,14%
243603	Honorarios	\$ 23.598.759	\$ 23.549.363	-\$ 49.395	-0,21%
243604	Comisiones	\$ 1.773.140	\$ 2.088.763	\$ 315.623	17,80%
243605	Servicios	\$ 41.797.980	\$ 135.875.163	\$ 94.077.183	225,08%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 106.412.710	\$ 23.577.481	-\$ 82.835.229	-77,84%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 14.523.332	\$ 4.904.332	-\$ 9.619.000	-66,23%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 314.009.624	\$ 299.235.184	-\$ 14.774.441	-4,71%
243626	Contratos de obra	\$ 33.893.681	\$ 16.051.253	-\$ 17.842.428	-52,64%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 71.618.094	\$ 28.878.385	-\$ 42.739.709	-59,68%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 6.620.491	\$ 10.069.172	\$ 3.448.681	52,09%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 653.319.372	\$ 0	-\$ 653.319.372	-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	\$ 58.118.372	\$ 0	-\$ 58.118.372	-100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 295.645.634	-\$ 11.434.540	\$ 284.211.094	-96,13%
244501	Venta de bienes	\$ 117.556.828.012	\$ 128.626.533.862	\$ 11.069.705.850	9,42%
244502	Venta de servicios	\$ 10.768.461.371	\$ 11.258.263.860	\$ 489.802.489,00	4,55%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 72.514.463.489	-\$ 78.394.152.186	-\$ 5.879.688.697	8,11%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.725.352.009	-\$ 4.563.180.558	-\$ 837.828.548	22,49%
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	\$ 4.637.909.341	\$ 2.870.020.400	-\$ 1.767.888.941	-38,12%
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	\$ 1.715.690.711	\$ 922.709	-\$ 1.714.768.002	-99,95%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.799.851.854	\$ 2.701.323.891	-\$ 98.527.963	-3,52%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 107.246.700	\$ 122.594.327	\$ 15.347.627	14,31%
249051	Servicios Públicos	\$ 0	\$ 14.541.381	\$ 14.541.381	100,00%
249054	Honorarios	\$ 8.814.026	\$ 17.054.109	\$ 8.240.083	93,49%
249055	Servicios	\$ 0	\$ 7.277.932	\$ 7.277.932	100,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4.770.105.835	\$ 3.622.488.000	-\$ 1.147.617.835	-24,06%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3.867.238.694	\$ 2.943.773.852	-\$ 923.464.842	-23,88%
251101	Nómina por pagar	\$ 220.289.608	\$ 175.803.586	-\$ 44.486.022	-20,19%
251102	Cesantías	\$ 39.338.438	\$ 60.147.350	\$ 20.808.911	52,90%
251104	Vacaciones	\$ 1.029.291.068	\$ 656.682.848	-\$ 372.608.220	-36,20%
251105	Prima de vacaciones	\$ 584.145.530	\$ 370.054.968	-\$ 214.090.562	-36,65%
251106	Prima de servicios	\$ 472.333.769	\$ 388.357.354	-\$ 83.976.415	-17,78%
251107	Prima de navidad	\$ 811.614.329	\$ 650.690.081	-\$ 160.924.248	-19,83%
251109	Bonificaciones	\$ 390.220.352	\$ 312.876.261	-\$ 77.344.091	-19,82%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 21.479.200	\$ 12.972.000	-\$ 8.507.200	-39,61%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 45.463.400	\$ 222.916.131	\$ 177.452.731	390,32%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 167.310.700	\$ 75.803.800	-\$ 91.506.900	-54,69%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 85.752.300	\$ 17.469.474	-\$ 68.282.826	-79,63%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 1.999.033	\$ 3.243.626	\$ 1.244.593	62,26%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 1.999.033	\$ 3.243.626	\$ 1.244.593	62,26%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 900.868.108	\$ 675.470.522	-\$ 225.397.586	-25,02%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 829.204.627	\$ 675.470.522	-\$ 153.734.105	-18,54%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
29	OTROS PASIVOS	\$ 169.723.808.681	\$ 190.707.528.778	\$ 20.983.720.097	12,36%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 169.681.365.334	\$ 190.707.137.168	\$ 21.025.771.833	12,39%
290201	En administración	\$ 169.681.365.334	\$ 190.707.137.168	\$ 21.025.771.833	12,39%
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%
	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	\$ 193.222.580.610	\$ 210.573.291.466	\$ 17.350.710.857	8,98%
3	PATRIMONIO	\$ 295.941.136.377	\$ 282.810.263.590	-\$ 13.130.872.787	-4,44%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 295.941.136.377	\$ 282.810.263.590	-\$ 13.130.872.787	-4,44%
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	-\$ 4.923.172.879	-\$ 21.312.552.160	-\$ 16.389.379.281	332,90%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 4.923.172.879	-\$ 21.312.552.160	-\$ 16.389.379.281	332,90%
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	\$ 489.163.716.986	\$ 493.383.555.056	\$ 4.219.838.069	0,86%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 52.663.451.172	\$ 48.943.394.861	-\$ 3.720.056.311	-7,06%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 52.663.451.172	\$ 48.943.394.861	-\$ 3.720.056.311	-7,06%
912002	Laborales	\$ 637.359.728	\$ 715.017.362	\$ 77.657.634	12,18%
912004	Administrativos	\$ 52.026.091.444	\$ 48.228.377.499	-\$ 3.797.713.945	-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)	-\$ 77.487.356.024	-\$ 73.767.299.713	\$ 3.720.056.311	-4,80%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 52.663.451.172	-\$ 48.943.394.861	\$ 3.720.056.311	-7,06%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 46.124.874.796	-\$ 48.943.394.861	-\$ 2.818.520.065	6,11%
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 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)