



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-jun-21

CAJA	\$11.991.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$13.669.837.370,67
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$2.966.903.027,13
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$376.444.480,16
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$89.136.140.428,40
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$626.503.647,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$53.955.361.108,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$687.184.777,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$381.137.493,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$6.391.799.772,15
MATERIAS PRIMAS	\$38.155.735.833,10
PRODUCTOS EN PROCESO	\$15.627.131.842,33
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	\$118.720.308.110,70

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$340.848.767.780,15

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$110.012.223.910,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$64.209.487,00
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	\$969.635.784,68
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.837.138.520,39
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.044.430.290,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$31.626.146,73
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$17.749.148,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$6.803.595.907,38)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.261.038.209,17

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$788.538.721,65)
INTANGIBLES	\$9.136.614.229,22
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$4.251.683.085,06)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.446.420.687,88

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$164.719.682.807,05

TOTAL ACTIVOS

\$505.568.450.587,20

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.683.909.056,81)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.683.909.056,81)

Handwritten signature and initials.



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$1.627.708.993,17
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$732.456.051,95
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$196.824.644,90
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$520.819.718,63
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$0,00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$148.021.911,77
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$208.581.709.812,19
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$391.610,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.834.134.432,84
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$3.415.083.173,75
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$2.400,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$668.929.275,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$218.729.852.261,92**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.088.485.646,96

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$11.088.485.646,96**

TOTAL PASIVOS **\$229.818.337.908,88**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	
CAPITAL FISCAL	\$278.000.773.033,57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(\$28.372.703.071,10)
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$199.505.336,13

TOTAL PATRIMONIO **\$275.750.112.678,32**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$505.568.450.587,20**

CUENTAS ACREEDORAS (\$74.979.965.338,91)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$74.979.965.338,91)**

Coronel HENRY MARTIN GONZALEZ CELIS
Subdirector Administrativo y Financiero

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

Coronel JOSE 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 JUNIO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 314.495.034.686	\$ 340.848.767.780	\$ 26.353.733.094	8,38%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 25.448.026.082	\$ 13.681.828.371	-\$ 11.766.197.712	-46,24%
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	\$ 25.436.276.082	\$ 13.669.837.371	-\$ 11.766.438.712	-46,26%
111005	Cuenta corriente	\$ 317.747.605	\$ 11.017.494	-\$ 306.730.111	-96,53%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 25.118.528.478	\$ 13.658.819.877	-\$ 11.459.708.601	-45,62%
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	\$ 50.659.789.457	\$ 91.852.984.288	\$ 41.193.194.831	81,31%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 3.049.952.703	\$ 2.966.903.027	-\$ 83.049.676	-2,72%
131606	Bienes Comercializados	\$ 3.049.952.703	\$ 2.966.903.027	-\$ 83.049.676	-2,72%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 8.905.322.631	\$ 376.444.480	-\$ 8.528.878.151	-95,77%
131719	Administración de Proyectos	\$ 8.905.322.631	\$ 376.444.480	-\$ 8.528.878.151	-95,77%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 38.903.739.452	\$ 89.136.140.428	\$ 50.232.400.976	129,12%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 35.345.855.827	\$ 87.870.564.651	\$ 52.524.708.824	148,60%
138435	Interes de Mora	\$ 151.571	\$ 238.158	\$ 86.587	57,13%
138436	Otros Intereses	\$ 14.129.075	\$ 19.273.465	\$ 5.144.390	36,41%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 20.412.697,00	\$ 0	-\$ 20.412.697	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 3.523.190.282	\$ 1.246.064.155	-\$ 2.277.126.128	-64,63%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 199.225.329	-\$ 626.503.647	-\$ 427.278.318	214,47%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 199.225.329	-\$ 626.503.647	-\$ 427.278.318	214,47%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 56.373.260.018	\$ 54.261.408.392	-\$ 2.111.851.626	-3,75%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 56.169.325.900	\$ 53.955.361.108	-\$ 2.213.964.792	-3,94%
141521	Préstamos de consumo	\$ 56.169.325.900	\$ 53.955.361.108	-\$ 2.213.964.792	-3,94%
1477	PRESTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 712.674.025	\$ 687.184.777	-\$ 25.489.248	-3,58%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 712.674.025	\$ 687.184.777	-\$ 25.489.248	-3,58%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 508.739.907	-\$ 381.137.493	\$ 127.602.414	-25,08%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 508.739.907	-\$ 381.137.493	\$ 127.602.414	-25,08%
15	INVENTARIOS	\$ 66.658.631.486	\$ 60.174.667.448	-\$ 6.483.964.039	-9,73%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 7.170.308.075	\$ 6.391.799.772	-\$ 778.508.303	-10,86%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 7.170.308.075	\$ 6.391.799.772	-\$ 778.508.303	-10,86%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 43.735.944.186	\$ 38.155.735.833	-\$ 5.580.208.353	-12,76%
151201	Materias Primas	\$ 43.735.944.186	\$ 38.155.735.833	-\$ 5.580.208.353	-12,76%
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	\$ 15.752.379.225	\$ 15.627.131.842	-\$ 125.247.383	-0,80%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 15.752.379.225	\$ 15.627.131.842	-\$ 125.247.383	-0,80%
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	\$ 115.355.317.642	\$ 120.877.869.282	\$ 5.522.551.639	4,79%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 978.123.295	\$ 1.069.600.005	\$ 91.476.711	9,35%
190501	Seguros	\$ 943.678.050	\$ 1.032.131.873	\$ 88.453.824	9,37%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 34.445.245	\$ 37.468.132	\$ 3.022.887	8,78%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6.164.400.332	\$ 1.087.961.165	-\$ 5.076.439.167	-82,35%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 6.164.400.332	\$ 1.087.961.165	-\$ 5.076.439.167	-82,35%
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	\$ 108.212.794.016	\$ 118.720.308.111	\$ 10.507.514.095	9,71%
190801	En Administración	\$ 108.212.794.016	\$ 118.720.308.111	\$ 10.507.514.095	9,71%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 180.688.160.253	\$ 164.719.682.807	-\$ 15.968.477.446	-8,84%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 125.605.076.149	\$ 110.012.223.910	-\$ 15.592.852.239	-12,41%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 125.605.076.149	\$ 110.012.223.910	-\$ 15.592.852.239	-12,41%
141521	Préstamos de consumo	\$ 125.605.076.149	\$ 110.012.223.910	-\$ 15.592.852.239	-12,41%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.343.771.677	\$ 27.261.038.209	-\$ 82.733.467	-0,30%
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	\$ 64.209.487	\$ 46.061.273	253,81%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 980.200	-\$ 5.973.113	-85,90%
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	\$ 60.320.000	\$ 55.946.240	1279,13%
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 signature and initials.



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.608.616.277	\$ 3.502.635.415	\$ 894.019.138	34,27%
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	\$ 520.672.884	\$ 699.827.849	\$ 179.154.966	34,41%
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	\$ 969.635.785	\$ 89.939.082	10,22%
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	\$ 56.631.053	\$ 9.751.307	20,80%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.910.279.923	\$ 5.837.138.520	\$ -73.141.402	-1,24%
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	\$ 1.211.556.992	\$ -1.480.579.427	-55,00%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.912.846.683	\$ 3.421.391.367	\$ 1.508.544.685	78,86%
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	\$ 31.626.147	\$ 1.726.155	5,77%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 29.899.992	\$ 31.626.147	\$ 1.726.155	5,77%
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)	\$ -5.649.012.502	\$ -6.803.595.907	\$ -1.154.583.405	20,44%
168501	Edificaciones	\$ -347.551.526	\$ -436.683.133	\$ -89.131.607	25,65%
168503	Redes líneas y cables	\$ -157.827.405	\$ -253.895.057	\$ -96.067.652	60,87%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -913.561.853	\$ -1.175.066.346	\$ -261.504.493	28,62%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -693.687.973	\$ -744.013.149	\$ -50.325.176	7,25%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -2.258.881.288	\$ -2.584.099.100	\$ -325.217.812	14,40%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -1.227.289.676	\$ -1.512.316.705	\$ -285.027.029	23,22%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ -16.097.469	\$ -18.534.888	\$ -2.437.420	15,14%
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	\$ -63.003.087	\$ -45.312.216	256,13%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.739.312.427	\$ 27.446.420.688	\$ -292.891.739	-1,06%
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)	\$ -651.397.747	\$ -788.538.722	\$ -137.140.974	21,05%
195201	Edificaciones	\$ -651.397.747	\$ -788.538.722	\$ -137.140.974	21,05%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.082.246.836	\$ 9.136.614.229	\$ 54.367.394	0,60%
197007	Licencias	\$ 3.664.210.643	\$ 3.729.309.064	\$ 65.098.420	1,78%
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)	\$ -4.041.564.926	\$ -4.251.683.085	\$ -210.118.159	5,20%
197507	Licencias	\$ -3.365.353.753	\$ -3.490.154.250	\$ -124.800.497	3,71%
197508	Software	\$ -486.095.640	\$ -482.551.860	\$ 3.543.780	-0,73%
197590	Otros intangibles	\$ -190.115.533	\$ -278.976.976	\$ -88.861.443	46,74%
	TOTAL ACTIVO	\$ 495.183.194.939	\$ 505.568.450.587	\$ 10.385.255.648	2,10%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.213.105.849	\$ 2.234.378.338	\$ 21.272.488	0,96%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.213.105.849	\$ 2.234.378.338	\$ 21.272.488	0,96%
812004	Administrativas	\$ 2.027.952.772	\$ 2.049.225.261	\$ 21.272.488	1,05%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.492.783.876	\$ 24.449.530.719	\$ -43.253.157	-0,18%
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	\$ 129.010.283	\$ 85.757.126	\$ -43.253.157	-33,53%
839004	Esquemas de cobro	\$ 72.103.689	\$ 47.284.615	\$ -24.819.074	-34,42%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 56.906.594	\$ 38.472.511	\$ -18.434.083	-32,39%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -26.705.889.726	\$ -26.683.909.057	\$ 21.980.669	-0,08%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -2.219.634.038	\$ -2.234.378.338	\$ -14.744.300	0,66%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -2.219.634.038	\$ -2.234.378.338	\$ -14.744.300	0,66%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.486.255.688	\$ -24.449.530.719	\$ 36.724.969	-0,15%
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	\$ -122.482.094	\$ -85.757.126	\$ 36.724.969	-29,98%

Coronel HENRY MARTÍN GONZÁLEZ CELIS
Subdirector Administrativo y Financiero

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 JUNIO DE 2021
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 192.891.334.075	\$ 218.729.852.262	\$ 25.838.518.187	13,40%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 7.011.125.091	\$ 6.063.735.989	-\$ 947.389.101	-13,51%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 1.364.943.425	\$ 1.627.708.993	\$ 262.765.568	19,25%
240101	Bienes y servicios	\$ 1.364.943.425	\$ 1.627.708.993	\$ 262.765.568	19,25%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.421.183.635	\$ 732.456.052	-\$ 688.727.583	-48,46%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 135.438.942	\$ 18.726.445	-\$ 116.712.497	-86,17%
240722	Estampillas	\$ 54.666.653	\$ 38.032.829	-\$ 16.633.825	-30,43%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 1.231.078.039	\$ 675.696.778	-\$ 555.381.261	-45,11%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 176.327.819	\$ 196.824.645	\$ 20.496.825	11,62%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 81.710.000	\$ 123.781.800	\$ 42.071.800	51,49%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 78.203.461	\$ 59.561.261	-\$ 18.642.200	-23,84%
242405	Cooperativas	\$ 11.111.664	\$ 11.835.649	\$ 723.985	6,52%
242410	Fondos mutuos	\$ 89.700	\$ 268.750	\$ 179.050	199,61%
242411	Embargos Judiciales	\$ 5.212.994	\$ 1.377.185	-\$ 3.835.810	-73,58%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 550.937.984	\$ 520.819.719	-\$ 30.118.266	-5,47%
243603	Honorarios	\$ 30.275.850	\$ 37.382.782	\$ 7.106.932	23,47%
243604	Comisiones	\$ 1.773.140	\$ 1.906.763	\$ 133.623	7,54%
243605	Servicios	\$ 42.203.849	\$ 64.234.783	\$ 22.030.934	52,20%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 90.292.447	\$ 14.649.321	-\$ 75.643.126	-83,78%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 14.052.332	\$ 4.734.333	-\$ 9.317.999	-66,31%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 294.860.940	\$ 312.084.790	\$ 17.223.849	5,84%
243626	Contratos de obra	\$ 23.976.134	\$ 16.051.253	-\$ 7.924.881	-33,05%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 23.750.078	\$ 45.143.552	\$ 21.393.474	90,08%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 15.684.326	\$ 10.563.255	-\$ 5.121.072	-32,65%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 628.525.437	\$ 0	-\$ 628.525.437	-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	\$ 33.324.437	\$ 0	-\$ 33.324.437	-100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 57.874.175	\$ 148.021.912	\$ 205.896.086	-355,77%
244501	Venta de bienes	\$ 117.859.593.737	\$ 128.917.858.120	\$ 11.058.264.383	9,38%
244502	Venta de servicios	\$ 10.779.969.424	\$ 11.285.163.467	\$ 505.194.043,00	4,69%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 72.573.920.463	-\$ 78.517.211.779	-\$ 5.943.291.316	8,19%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.742.397.354	-\$ 4.598.888.378	-\$ 856.491.024	22,89%
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	\$ 2.923.310.729	\$ 2.834.134.433	-\$ 89.176.296	-3,05%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 70.584	\$ 88.613	\$ 18.029	25,54%
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	\$ 8.098.921	\$ 926.784	-\$ 7.172.137	-88,56%
249045	Multas y sanciones	\$ 48.751	\$ 48.751	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.759.390.777	\$ 2.672.763.123	-\$ 86.627.654	-3,14%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 107.012.800	\$ 121.826.227	\$ 14.813.427	13,84%
249051	Servicios Públicos	\$ 0	\$ 243.240	\$ 243.240	100,00%
249054	Honorarios	\$ 42.000.005	\$ 24.702.463	-\$ 17.297.542	-41,18%
249055	Servicios	\$ 431.591	\$ 7.277.932	\$ 6.846.342	1586,30%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 5.614.929.530	\$ 4.084.014.850	-\$ 1.530.914.680	-27,27%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 4.714.104.467	\$ 3.415.083.174	-\$ 1.299.021.293	-27,56%
251101	Nómina por pagar	\$ 239.996.221	\$ 241.876.593	\$ 1.880.372	0,78%
251102	Cesantias	\$ 39.867.973	\$ 60.644.530	\$ 20.776.556	52,11%
251104	Vacaciones	\$ 1.195.757.863	\$ 750.412.334	-\$ 445.345.529	-37,24%
251105	Prima de vacaciones	\$ 677.924.541	\$ 420.103.620	-\$ 257.820.921	-38,03%
251106	Prima de servicios	\$ 567.380.740	\$ 455.875.393	-\$ 111.505.347	-19,65%
251107	Prima de navidad	\$ 1.010.762.866	\$ 792.474.844	-\$ 218.288.022	-21,60%
251109	Bonificaciones	\$ 466.532.363	\$ 364.170.708	-\$ 102.361.655	-21,94%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 21.190.100	\$ 14.993.400	-\$ 6.196.700	-29,24%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 240.227.300	\$ 222.387.178	-\$ 17.840.122	-7,43%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 168.899.500	\$ 75.291.300	-\$ 93.608.200	-55,42%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 85.565.000	\$ 16.853.274	-\$ 68.711.726	-80,30%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 7.287.744	\$ 2.400	-\$ 7.285.344	-99,97%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 7.287.744	\$ 2.400	-\$ 7.285.344	-99,97%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 893.537.319	\$ 668.929.276	-\$ 224.608.043	-25,14%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 821.873.838	\$ 668.929.276	-\$ 152.944.562	-18,61%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 71.663.481	\$ 0	-\$ 71.663.481	-100,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 180.265.279.454	\$ 208.582.101.423	\$ 28.316.821.969	15,71%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 180.222.836.107	\$ 208.581.709.812	\$ 28.358.873.705	15,74%
290201	En administración	\$ 180.222.836.107	\$ 208.581.709.812	\$ 28.358.873.705	15,74%
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%

Handwritten signature and initials.



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 11.148.581.368	\$ 11.088.485.647	-\$ 60.095.721	-0,54%
27	PROVISIONES	\$ 11.148.581.368	\$ 11.088.485.647	-\$ 60.095.721	-0,54%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.148.581.368	\$ 11.088.485.647	-\$ 60.095.721	-0,54%
270101	Civiles	\$ 9.152.371.561	\$ 9.152.371.561	\$ 0	0,00%
270103	Administrativas	\$ 1.822.097.254	\$ 1.762.001.533	-\$ 60.095.721	-3,30%
270105	Laborales	\$ 174.112.552	\$ 174.112.552	\$ 0	0,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 204.039.915.443	\$ 229.818.337.909	\$ 25.778.422.466	12,63%
3	PATRIMONIO	\$ 291.143.279.496	\$ 275.750.112.678	-\$ 15.393.166.818	-5,29%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 291.143.279.496	\$ 275.750.112.678	-\$ 15.393.166.818	-5,29%
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	-\$ 9.721.029.759	-\$ 28.372.703.071	-\$ 18.651.673.312	191,87%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 9.721.029.759	-\$ 28.372.703.071	-\$ 18.651.673.312	191,87%
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	\$ 495.183.194.939	\$ 505.568.450.587	\$ 10.385.255.648	2,10%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 52.101.615.559	\$ 50.156.060.487	-\$ 1.945.555.072	-3,73%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 52.101.615.559	\$ 50.156.060.487	-\$ 1.945.555.072	-3,73%
912002	Laborales	\$ 637.359.728	\$ 698.494.110	\$ 61.134.382	9,59%
912004	Administrativos	\$ 51.464.255.831	\$ 49.457.566.377	-\$ 2.006.689.454	-3,90%
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)	-\$ 76.925.520.411	-\$ 74.979.965.339	\$ 1.945.555.072	-2,53%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 52.101.615.559	-\$ 50.156.060.487	\$ 1.945.555.072	-3,73%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 52.101.615.559	-\$ 50.156.060.487	\$ 1.945.555.072	-3,73%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
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

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

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