



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-abr-20

CAJA	\$11.750.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$23.065.388.820,20
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$5.731.506.008,19
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$596.004.327,28
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$35.385.700.000,91
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$571.608.981,32)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$56.682.106.847,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$618.397.218,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$412.965.993,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$2.287.069.551,66
MATERIAS PRIMAS	\$51.715.980.387,59
PRODUCTOS EN PROCESO	\$17.296.072.270,41
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.361.073.182,11
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$6.166.764.400,96
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$99.600.797.549,59

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$299.534.045.589,58

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$130.543.226.943,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$18.148.214,49
EDIFICACIONES	\$14.854.671.452,06
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$157.827.404,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$2.566.056.822,82
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$879.696.702,59
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.879.601.170,74
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.044.430.290,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$29.899.992,09
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$16.424.442,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$5.467.171.073,25)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.452.374.899,22

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$628.540.918,40)
INTANGIBLES	\$9.082.246.835,59
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$3.930.358.159,87)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$27.873.376.022,69

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$185.868.977.864,91

TOTAL ACTIVOS

\$485.403.023.454,49

CUENTAS DEUDORAS

(\$26.701.383.821,50)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$26.701.383.821,50)

83
e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$1.712.357.921,52
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$1.500.214.976,91
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$112.314.497,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$692.990.448,74
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$614.620.825,12
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$165.642.441,83)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$164.083.829.611,68
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$42.443.347,16
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$2.782.325.428,66
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$3.223.778.293,00
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$7.429.697,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$906.448.423,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$175.516.881.265,26

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$11.086.360.179,96

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS \$11.086.360.179,96

TOTAL PASIVOS \$186.603.241.445,22

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$274.903.117.338,66
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(\$2.064.527.246,24)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$38.654.537,13
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	

TOTAL PATRIMONIO \$298.799.782.009,27

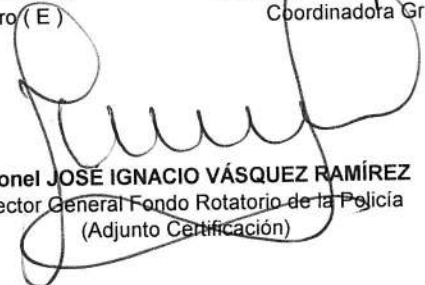
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$485.403.023.454,49

CUENTAS ACREEDORAS (\$77.487.356.023,58)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN (\$77.487.356.023,58)


Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
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 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
		\$ 291.825.916.444	\$ 299.534.045.590	\$ 7.708.129.145	2,64%
	ACTIVO CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 11.983.087.877	\$ 23.077.138.820	\$ 11.094.050.944	92,58%
1105	CAJA	\$ 10.240.000	\$ 11.750.000	\$ 1.510.000	14,75%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 10.240.000	\$ 11.750.000	\$ 1.510.000	14,75%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 11.972.847.877	\$ 23.065.388.820	\$ 11.092.540.944	92,65%
111005	Cuenta corriente	\$ 40.079.607	\$ 95.663.101	\$ 55.583.494	138,68%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 11.932.768.270	\$ 22.969.725.719	\$ 11.036.957.449	92,49%
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	\$ 53.464.328.433	\$ 41.141.601.355	-\$ 12.322.727.078	-23,05%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 378.289.233	\$ 5.731.506.008	\$ 5.353.216.776	1415,11%
131606	Bienes Comercializados	\$ 378.289.233	\$ 5.731.506.008	\$ 5.353.216.776	1415,11%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 23.729.930.151	\$ 596.004.327	-\$ 23.133.925.824	-97,49%
131719	Administración de Proyectos	\$ 29.849.422.211	\$ 35.385.700.001	\$ 5.536.277.790	18,55%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 29.253.213.993	\$ 33.920.088.200	\$ 4.666.874.207	15,95%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 1.516.709	\$ 209.073	-\$ 1.307.636	-86,22%
138435	Interes de Mora	\$ 42.206.977	\$ 27.361.777	-\$ 14.845.200	-35,17%
138436	Otros Intereses	\$ 0,00	\$ 23.931.423	\$ 23.931.423	100,00%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 552.484.532	\$ 1.414.109.527	\$ 861.624.995	155,95%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 493.313.161	-\$ 571.608.981	-\$ 78.295.820	15,87%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138602	Prestación de Servicio	-\$ 493.313.161	-\$ 571.608.981	-\$ 78.295.820	15,87%
138690	Otras Cuentas por Cobrar				
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 59.697.313.820	\$ 56.887.538.072	-\$ 2.809.775.748	-4,71%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 59.117.478.875	\$ 56.682.106.847	-\$ 2.435.372.028	-4,12%
141521	Préstamos de consumo	\$ 59.117.478.875	\$ 56.682.106.847	-\$ 2.435.372.028	-4,12%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.157.189.194	\$ 618.397.218	-\$ 538.791.976	-46,56%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.157.189.194	\$ 618.397.218	-\$ 538.791.976	-46,56%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 577.354.249	-\$ 412.965.993	\$ 164.388.256	-28,47%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 577.354.249	-\$ 412.965.993	\$ 164.388.256	-28,47%
15	INVENTARIOS	\$ 66.626.695.171	\$ 71.299.122.210	\$ 4.672.427.038	7,01%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 18.659.735.000	\$ 2.287.069.552	-\$ 16.372.665.449	-87,74%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 18.659.735.000	\$ 2.287.069.552	-\$ 16.372.665.449	-87,74%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 37.798.455.615	\$ 51.715.980.388	\$ 13.917.524.772	36,82%
151201	Materias Primas	\$ 37.798.455.615	\$ 51.715.980.388	\$ 13.917.524.772	36,82%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 433.233.130	\$ 0	-\$ 433.233.130	-100,00%
151402	Materiales para la producción de bienes	\$ 433.233.130	\$ 0	-\$ 433.233.130	-100,00%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 9.964.307.819	\$ 17.296.072.270	\$ 7.331.764.451	73,58%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 9.964.307.819	\$ 17.296.072.270	\$ 7.331.764.451	73,58%
1530	EN PODER DE TERCEROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
153007	Materias Primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-\$ 229.036.393	\$ 0	\$ 229.036.393	-100,00%
158006	Materias primas	-\$ 229.036.393	\$ 0	\$ 229.036.393	-100,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 100.054.481.143	\$ 107.128.635.133	\$ 7.074.153.989	7,07%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 859.036.046	\$ 1.361.073.182	\$ 502.037.136	58,44%
190501	Seguros	\$ 810.296.440	\$ 1.250.970.702	\$ 440.674.262	54,38%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 48.739.606	\$ 110.102.480	\$ 61.362.874	125,90%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3.411.856.274	\$ 6.166.764.401	\$ 2.754.908.127	80,75%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3.411.856.274	\$ 6.166.764.401	\$ 2.754.908.127	80,75%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 3.449.400.000	\$ 0	-\$ 3.449.400.000	-100,00%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 3.449.400.000	\$ 0	-\$ 3.449.400.000	-100,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 92.334.188.823	\$ 99.600.797.550	\$ 7.266.608.726	7,87%
190801	En Administración	\$ 92.334.188.823	\$ 99.600.797.550	\$ 7.266.608.726	7,87%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 200.302.125.674	\$ 185.868.977.865	-\$ 14.433.147.809	-7,21%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 143.901.715.050	\$ 130.543.226.943	-\$ 13.358.488.107	-9,28%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 143.901.715.050	\$ 130.543.226.943	-\$ 13.358.488.107	-9,28%
141521	Préstamos de consumo	\$ 143.901.715.050	\$ 130.543.226.943	-\$ 13.358.488.107	-9,28%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.496.920.509	\$ 27.452.374.899	-\$ 44.545.609	-0,16%
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	\$ 18.148.214	\$ 0	0,00%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 6.953.313	\$ 6.953.313	\$ 0	0,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 5.474.021	\$ 5.474.021	\$ 0	0,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 4.373.760	\$ 4.373.760	\$ 0	0,00%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 1.347.120	\$ 1.347.120	\$ 0	0,00%
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	\$ 157.827.405	\$ 0	0,00%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 14.616.000	\$ 14.616.000	\$ 0	0,00%
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	\$ 143.211.405	\$ 143.211.405	\$ 0	0,00%

21



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.117.296.689	\$ 2.566.056.823	\$ 448.760.133	21,19%
165504	Maquinaria industrial	\$ 234.122.180	\$ 621.489.339	\$ 387.367.160	165,46%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 20.724.740	\$ 59.860.434	\$ 39.135.714	188,84%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 93.081.860	\$ 91.976.380	\$ -1.105.480	-1,19%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 540.132.742	\$ 540.132.742	\$ 0	0,00%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 454.750.690	\$ 478.113.430	\$ 23.362.740	5,14%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 22.719.992	\$ 22.719.992	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 751.764.485	\$ 751.764.485	\$ 0	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 879.696.703	\$ 879.696.703	\$ 0	0,00%
166501	Muebles y enseres	\$ 624.892.467	\$ 624.892.467	\$ 0	0,00%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 207.924.490	\$ 207.924.490	\$ 0	0,00%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 46.879.746	\$ 46.879.746	\$ 0	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.316.117.978	\$ 5.879.601.171	\$ 563.483.193	10,60%
167001	Equipo de comunicación	\$ 887.006.905	\$ 1.305.296.821	\$ 418.289.916	47,16%
167002	Equipo de computación	\$ 2.692.136.419	\$ 2.692.136.419	\$ 0	0,00%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.736.974.653	\$ 1.882.167.931	\$ 145.193.277	8,36%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 3.044.430.291	\$ 3.044.430.291	\$ 0	0,00%
167502	Terrestre	\$ 2.419.659.851	\$ 2.419.659.851	\$ 0	0,00%
167506	De elevación	\$ 624.770.440	\$ 624.770.440	\$ 0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 20.612.598	\$ 29.899.992	\$ 9.287.394	45,06%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 20.612.598	\$ 29.899.992	\$ 9.287.394	45,06%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 16.424.442	\$ 16.424.442	\$ 0	0,00%
168101	Obras de arte	\$ 16.424.442	\$ 16.424.442	\$ 0	0,00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ -4.401.094.743	\$ -5.467.171.073	\$ -1.066.076.330	24,22%
168501	Edificaciones	\$ -243.564.651	\$ -332.696.258	\$ -89.131.607	36,59%
168503	Redes líneas y cables	\$ -157.376.261	\$ -157.827.405	\$ -451.144	0,29%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -705.190.482	\$ -882.412.431	\$ -177.221.950	25,13%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -656.100.738	\$ -688.469.368	\$ -32.368.630	4,93%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -1.696.632.945	\$ -2.175.906.091	\$ -479.273.145	28,25%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -892.734.160	\$ -1.179.785.171	\$ -287.051.011	32,15%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ -15.380.193	\$ -15.959.036	\$ -578.843	3,76%
168512	Bienes de arte y cultura	\$ -16.424.442	\$ -16.424.442	\$ 0	0,00%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ -17.690.871	\$ -17.690.871	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 28.903.490.115	\$ 27.873.376.023	\$ -1.030.114.093	-3,56%
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)	\$ -491.399.944	\$ -628.540.918	\$ -137.140.974	27,91%
195201	Edificaciones	\$ -491.399.944	\$ -628.540.918	\$ -137.140.974	27,91%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.868.288.852	\$ 9.082.246.836	\$ 213.957.983	2,41%
197007	Licencias	\$ 3.625.210.643	\$ 3.664.210.643	\$ 39.000.000	1,08%
197008	Software	\$ 4.941.525.966	\$ 4.941.525.966	\$ 0	0,00%
197090	Otros intangibles	\$ 301.552.243	\$ 476.510.227	\$ 174.957.983	58,02%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ -2.823.427.058	\$ -3.930.358.160	\$ -1.106.931.102	39,21%
197507	Licencias	\$ -2.272.653.670	\$ -3.286.646.502	\$ -1.013.992.832	44,62%
197508	Software	\$ -481.339.342	\$ -485.416.169	\$ -4.076.827	0,85%
197590	Otros intangibles	\$ -69.434.046	\$ -158.295.489	\$ -88.861.443	127,98%
	TOTAL ACTIVO	\$ 492.128.042.118	\$ 485.403.023.454	\$ -6.725.018.664	-1,37%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.165.975.830	\$ 2.213.105.849	\$ -952.869.980	-30,10%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.165.975.830	\$ 2.213.105.849	\$ -952.869.980	-30,10%
812004	Administrativas	\$ 2.980.822.753	\$ 2.027.952.772	\$ -952.869.980	-31,97%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	\$ 185.153.077	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.488.723.176	\$ 24.488.277.972	\$ -445.204	0,00%
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	\$ 124.949.583	\$ 124.504.379	\$ -445.204	-0,36%
839004	Esquemas de cobro	\$ 79.286.057	\$ 72.103.689	\$ -7.182.368	-9,06%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 45.663.526	\$ 52.400.690	\$ 6.737.164	14,75%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -27.654.699.006	\$ -26.701.383.822	\$ 953.315.184	-3,45%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -3.172.837.860	\$ -2.219.634.038	\$ 953.203.822	-30,04%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -3.172.837.860	\$ -2.219.634.038	\$ 953.203.822	-30,04%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.481.861.146	\$ -24.481.749.784	\$ 111.362	0,00%
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%
891501	Responsabilidades en proceso	\$ -145.770.247	\$ -145.770.247	\$ 0	0,00%
891590	Otras cuentas deudoras de control	\$ -118.087.553	\$ -117.976.190	\$ 111.362	-0,09%

Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinador 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 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 164.285.075.202	\$ 175.516.881.285	\$ 11.231.806.063	6,84%
	24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 10.217.244.877	\$ 7.252.951.893	-\$ 2.964.292.984	-29,01%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 432.728.775	\$ 1.712.357.922	\$ 1.279.629.147	295,71%
240101	Bienes y servicios	\$ 432.728.775	\$ 1.712.357.922	\$ 1.279.629.147	295,71%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.410.080.740	\$ 1.500.214.977	-\$ 909.865.764	-37,75%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 97.875.541	\$ 131.238.414	\$ 33.362.873	34,09%
240722	Estampillas	\$ 32.581.184	\$ 44.679.046	\$ 12.097.861	37,13%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.279.624.015	\$ 1.324.297.517	-\$ 955.326.498	-41,91%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 88.821.608	\$ 112.314.497	\$ 23.492.889	26,45%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 40.200.300	\$ 17.415.400	-\$ 22.784.900	-56,68%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 39.529.600	\$ 81.717.200	\$ 42.187.600	106,72%
242405	Cooperativas	\$ 6.983.877	\$ 11.070.231	\$ 4.086.354	58,51%
242410	Fondos mutuos	\$ 107.100	\$ 78.300	-\$ 28.800	-26,89%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.000.731	\$ 2.033.366	\$ 32.635	1,63%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 501.733.160	\$ 692.990.449	\$ 191.257.289	38,12%
243603	Honorarios	\$ 67.807.021	\$ 23.482.189	-\$ 44.324.832	-65,37%
243604	Comisiones	\$ 1.486.077	\$ 1.773.140	\$ 307.063	20,94%
243605	Servicios	\$ 3.555.964	\$ 43.404.227	\$ 39.848.263	1120,60%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 85.448.215	\$ 153.148.114	\$ 67.699.898	79,23%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 5.283.234	\$ 14.673.332	\$ 9.390.098	177,73%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 280.446.629	\$ 351.303.296	\$ 70.856.668	25,27%
243626	Contratos de obra	\$ 9.392.198	\$ 18.414.261	\$ 9.022.064	96,06%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 22.201.240	\$ 56.392.716	\$ 34.191.476	154,01%
243690	Otras Retenciones	\$ 12.063.695	\$ 16.330.286	\$ 4.266.591	35,37%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 631.146.347	\$ 614.620.825	-\$ 16.525.522	-2,62%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	\$ 595.201.000	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 1.310.000	\$ 0	-\$ 1.310.000	-100,00%
244023	Contribuciones	\$ 34.635.347	\$ 19.419.825	-\$ 15.215.522	-43,93%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 1.131.015.216	-\$ 165.642.442	-\$ 1.296.657.657	-114,65%
244501	Venta de bienes	\$ 102.607.721.098	\$ 117.556.823.334	\$ 14.949.102.236	14,57%
244502	Venta de servicios	\$ 10.363.742.439	\$ 10.757.504.925	\$ 393.762.486,00	3,80%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 62.903.473.819	-\$ 72.379.907.040	-\$ 9.476.433.222	15,07%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.111.905.248	-\$ 3.718.944.141	-\$ 607.038.893	19,51%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	\$ 433.988.465	\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 45.528.719.073	-\$ 52.084.769.337	-\$ 6.556.050.264	14,40%
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	\$ 5.017.948.795	\$ 2.782.325.429	-\$ 2.235.623.366	-44,55%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 1.006.654	\$ 0	-\$ 1.006.654	-100,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 0	\$ 6.257.300	\$ 6.257.300	100,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 10.992.687	\$ 7.953.043	-\$ 3.039.643	-27,65%
249045	Multas y sanciones	\$ 0	\$ 48.751	\$ 48.751	100,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 4.925.473.593	\$ 2.658.709.634	-\$ 2.266.763.959	-46,02%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 52.531.700	\$ 109.356.700	\$ 56.825.000	108,17%
249051	Servicios Públicos	\$ 13.384.011	\$ 0	-\$ 13.384.011	-100,00%
249054	Honorarios	\$ 14.191.700	\$ 0	-\$ 14.191.700	-100,00%
249055	Servicios	\$ 368.449	\$ 0	-\$ 368.449	-100,00%
		\$ 3.841.467.304	\$ 4.137.656.414	\$ 296.189.110	7,71%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1.878.199.256	\$ 3.223.778.293	\$ 1.345.579.037	71,64%
251101	Nómina por pagar	\$ 112.915.163	\$ 231.354.976	\$ 118.439.813	104,89%
251102	Cesantias	\$ 21.879.704	\$ 38.809.121	\$ 16.929.417	77,37%
251104	Vacaciones	\$ 483.992.806	\$ 830.439.424	\$ 346.446.618	71,58%
251105	Prima de vacaciones	\$ 277.817.082	\$ 488.669.290	\$ 210.852.208	75,90%
251106	Prima de servicios	\$ 216.639.985	\$ 379.905.961	\$ 163.265.976	75,36%
251107	Prima de navidad	\$ 295.999.093	\$ 615.854.863	\$ 319.855.770	108,06%
251109	Bonificaciones	\$ 208.970.222	\$ 307.684.358	\$ 98.714.136	47,24%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 9.668.900	\$ 22.205.400	\$ 12.536.500	129,66%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 117.257.700	\$ 49.285.400	-\$ 67.972.300	-57,97%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 91.051.800	\$ 172.140.100	\$ 81.088.300	89,06%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 42.006.800	\$ 87.429.400	\$ 45.422.600	108,13%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 470.447	\$ 7.429.697	\$ 6.959.250	1479,28%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 470.447	\$ 7.429.697	\$ 6.959.250	1479,28%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.962.797.601	\$ 906.448.424	-\$ 1.056.349.177	-53,82%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.738.169.942	\$ 834.784.943	-\$ 903.384.999	-51,97%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 224.627.659	\$ 71.663.481	-\$ 152.964.178	-68,10%
		\$ 150.226.363.022	\$ 164.126.272.959	\$ 13.899.909.937	9,25%
29	OTROS PASIVOS				
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 150.226.363.022	\$ 164.083.829.612	\$ 13.857.466.590	9,22%
290201	En administración	\$ 150.226.363.022	\$ 164.083.829.612	\$ 13.857.466.590	9,22%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 42.443.347	\$ 42.443.347	100,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 42.443.347	\$ 42.443.347	100,00%

Fig
e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 9.262.308.647	\$ 11.086.360.180	\$ 1.824.051.533	19,69%
27	PROVISIONES	\$ 9.262.308.647	\$ 11.086.360.180	\$ 1.824.051.533	19,69%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9.262.308.647	\$ 11.086.360.180	\$ 1.824.051.533	19,69%
270101	Civiles	\$ 9.088.263.065	\$ 9.152.371.561	\$ 64.108.496	0,71%
270103	Administrativas	\$ 0	\$ 1.759.876.066	\$ 1.759.876.066	100,00%
270105	Laborales	\$ 174.045.582	\$ 174.112.552	\$ 66.970	0,04%
	TOTAL PASIVO	\$ 173.547.383.850	\$ 186.603.241.445	\$ 13.055.857.596	7,52%
3	PATRIMONIO	\$ 318.580.658.269	\$ 298.799.782.009	-\$ 19.780.876.260	-6,21%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 318.580.658.269	\$ 298.799.782.009	-\$ 19.780.876.260	-6,21%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 289.465.085.624	\$ 274.903.117.339	-\$ 14.561.968.285	-5,03%
310506	Capital fiscal	\$ 289.465.085.624	\$ 274.903.117.339	-\$ 14.561.968.285	-5,03%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 25.922.537.379,72	\$ 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	\$ 4.138.007.936	-\$ 2.064.527.246	-\$ 6.202.535.182	-149,89%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 4.138.007.936	-\$ 2.064.527.246	-\$ 6.202.535.182	-149,89%
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	-\$ 944.972.670	\$ 38.654.537	\$ 983.627.207	-104,09%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	-\$ 944.972.670	\$ 38.654.537	\$ 983.627.207	-104,09%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 492.128.042.118	\$ 485.403.023.454	-\$ 6.725.018.664	-1,37%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-\$ 1.446.329.317	\$ 0	\$ 1.446.329.317	-100,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 69.750.603.483	\$ 52.663.451.172	-\$ 17.087.152.311	-24,50%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 57.133.441.771	\$ 52.663.451.172	-\$ 4.469.990.599	-7,82%
912002	Laborales	\$ 555.584.032	\$ 637.359.728	\$ 81.775.696	14,72%
912004	Administrativos	\$ 56.577.857.739	\$ 52.026.091.444	-\$ 4.551.766.295	-8,05%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 12.617.161.712	\$ 0	-\$ 12.617.161.712	-100,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 12.222.772.837	\$ 0	-\$ 12.222.772.837	-100,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 394.388.875	\$ 0	-\$ 394.388.875	-100,00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 23.377.576.534	\$ 24.823.904.852	\$ 1.446.329.317	6,19%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	\$ 1.345.530.405	\$ 2.791.859.722	\$ 1.446.329.317	107,49%
930617	Propiedades Planta y Equipo	\$ 1.345.530.405	\$ 1.345.530.405	\$ 0	0,00%
930618	Otros Activos	\$ 0	\$ 1.446.329.317	\$ 1.446.329.317	100,00%
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)	-\$ 94.574.508.335	-\$ 77.487.356.024	\$ 17.087.152.311	-18,07%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 69.750.603.483	-\$ 52.663.451.172	\$ 17.087.152.311	-24,50%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 50.594.865.395	-\$ 46.124.874.796	\$ 4.469.990.599	-8,83%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 19.155.738.088	-\$ 6.538.576.376	\$ 12.617.161.712	-65,87%
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%

Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

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

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