



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE ENERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-ene-19

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$16.890.346.137,99
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$944.095.375,46
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$22.449.102.047,47
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$12.258.694.697,62
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$473.765.329,99)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$61.869.142.101,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$1.286.025.029,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$673.191.318,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$20.727.735.003,37
MATERIAS PRIMAS	\$40.538.466.236,69
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$433.233.130,10
PRODUCTOS EN PROCESO	\$5.917.817.124,16
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(\$229.036.393,43)
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.177.631.835,41
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$3.411.856.274,00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$3.449.400.000,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$181.178.981.688,47

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$371.156.543.639,32

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$160.839.271.167,00

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$160.839.271.167,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$1.200.000,28
EDIFICACIONES	\$14.854.671.452,06
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$157.827.404,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$2.102.044.802,37
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$884.270.723,80
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.320.271.937,53
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.044.430.290,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$21.959.718,09
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$17.324.442,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$4.142.026.806,49)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.734.763.445,32

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$457.114.700,63)
INTANGIBLES	\$8.883.725.564,40
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$2.565.714.977,53)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$29.210.924.151,61

TOTAL ACTIVOS

\$588.941.502.403,25

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.677.142.110,91)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.677.142.110,91)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE ENERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$8.472.208.050,83
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$7.482.270.908,71
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$35.441.963,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$753.508.752,57
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$636.264.585,23
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$184.758.987,78)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$222.537.179.726,07
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$14.680.863.365,70
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$8.025.356.102,94
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$672.067.665,92
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$1.278.664,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$1.978.596.435,01

TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$265.094.047.468,62

**PASIVOS ESTIMADOS
LITIGIOS Y DEMANDAS**

\$9.067.131.210,20

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS

\$9.067.131.210,20

TOTAL PASIVOS

\$274.161.178.678,82

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$288.520.112.953,52
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$337.673.391,19
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$0,00
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	

TOTAL PATRIMONIO

\$314.780.323.724,43

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$588.941.502.403,25

CUENTAS ACREEDORAS

(\$98.092.361.794,72)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$98.092.361.794,72)

Teniente Coronel DOMINGO ALFREDO LÓPEZ DALES
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 POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE ENERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 335.743.367.945	\$ 371.156.543.639	\$ 35.413.175.694	10,55%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 13.164.606.659	\$ 16.890.346.138	\$ 3.725.739.479	28,30%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 13.164.606.659	\$ 16.890.346.138	\$ 3.725.739.479	28,30%
111005	Cuenta corriente	\$ 29.230.924	\$ 278.190.453	\$ 248.959.529	851,70%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 13.135.375.735	\$ 16.612.155.685	\$ 3.476.779.950	26,47%
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	\$ 16.536.965.780	\$ 35.178.126.791	\$ 18.641.161.011	112,72%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 4.417.991.185	\$ 944.095.375	-\$ 3.473.895.810	-78,63%
131606	Bienes Comercializados	\$ 4.417.991.185	\$ 944.095.375	-\$ 3.473.895.810	-78,63%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 10.064.632.364	\$ 22.449.102.047	\$ 12.384.469.683	123,05%
131719	Administración de Proyectos	\$ 10.064.632.364	\$ 22.449.102.047	\$ 12.384.469.683	123,05%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2.498.473.484	\$ 12.258.694.698	\$ 9.760.221.213	390,65%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 1.207.345.219	\$ 8.769.104.864	\$ 7.561.759.645	626,31%
138435	Interes de Mora	\$ 1.059.126	\$ 459.019	-\$ 600.107	-56,66%
138436	Otros Intereses	\$ 33.238.045	\$ 27.471.512	-\$ 5.766.533	-17,35%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.256.831.095	\$ 3.461.659.303	\$ 2.204.828.208	175,43%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 444.131.254	-\$ 473.765.330	-\$ 29.634.076	6,67%
138602	Prestación de Servicio	-\$ 14.197.013	\$ 0	\$ 14.197.013	-100,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 429.934.241	-\$ 473.765.330	-\$ 43.831.089	10,19%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 61.677.861.432	\$ 62.481.975.812	\$ 804.114.381	1,30%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 61.712.082.977	\$ 61.869.142.101	\$ 157.059.125	0,25%
141521	Préstamos de consumo	\$ 61.712.082.977	\$ 61.869.142.101	\$ 157.059.125	0,25%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 635.781.831	\$ 1.286.025.029	\$ 650.243.198	102,27%
147701	Prestaos Concedidos	\$ 635.781.831	\$ 1.286.025.029	\$ 650.243.198	102,27%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 670.003.376	-\$ 673.191.318	-\$ 3.187.942	0,48%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 670.003.376	-\$ 673.191.318	-\$ 3.187.942	0,48%
15	INVENTARIOS	\$ 50.132.503.079	\$ 67.388.215.101	\$ 17.255.712.022	34,42%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 3.621.185.018	\$ 20.727.735.003	\$ 17.106.549.985	472,40%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 3.621.185.018	\$ 20.727.735.003	\$ 17.106.549.985	472,40%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 38.132.636.625	\$ 40.538.466.237	\$ 2.405.829.612	6,31%
151201	Materias Primas	\$ 38.132.636.625	\$ 40.538.466.237	\$ 2.405.829.612	6,31%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 433.233.130	\$ 433.233.130	\$ 0	0,00%
151402	Materiales para la producción de bienes	\$ 433.233.130	\$ 433.233.130	\$ 0	0,00%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 7.941.624.373	\$ 5.917.817.124	-\$ 2.023.807.248	-25,48%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 7.941.624.373	\$ 5.917.817.124	-\$ 2.023.807.248	-25,48%
1530	EN PODER DE TERCEROS	\$ 3.823.933	\$ 0	-\$ 3.823.933	-100,00%
153007	Materias Primas	\$ 3.823.933	\$ 0	-\$ 3.823.933	-100,00%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	\$ 0	-\$ 229.036.393	-\$ 229.036.393	100,00%
158006	Materias primas	\$ 0	-\$ 229.036.393	-\$ 229.036.393	100,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 194.231.420.996	\$ 189.217.869.798	-\$ 5.013.551.198	-2,58%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.352.941.450	\$ 1.177.631.835	-\$ 175.309.614	-12,96%
190501	Seguros	\$ 1.020.241.426	\$ 1.103.923.213	\$ 83.681.786	8,20%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 332.700.023	\$ 73.708.623	-\$ 258.991.401	-77,85%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3.430.629.480	\$ 3.411.856.274	-\$ 18.773.206	-0,55%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3.430.629.480	\$ 3.411.856.274	-\$ 18.773.206	-0,55%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 5.017.197.089	\$ 3.449.400.000	-\$ 1.567.797.089	-31,25%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 5.017.197.089	\$ 3.449.400.000	-\$ 1.567.797.089	-31,25%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 184.430.652.977	\$ 181.178.981.688	-\$ 3.251.671.289	-1,76%
190801	En Administración	\$ 184.430.652.977	\$ 181.178.981.688	-\$ 3.251.671.289	-1,76%

18



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE ENERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 224.021.595.777	\$ 217.784.958.764	-\$ 6.236.637.013	-2,78%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 169.759.119.585	\$ 160.839.271.167	-\$ 8.919.848.418	-5,25%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 169.759.119.585	\$ 160.839.271.167	-\$ 8.919.848.418	-5,25%
141521	Préstamos de consumo	\$ 169.759.119.585	\$ 160.839.271.167	-\$ 8.919.848.418	-5,25%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 24.714.910.305	\$ 27.734.763.445	\$ 3.019.853.140	12,22%
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%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 60.666.027	\$ 0	-\$ 60.666.027	-100,00%
163501	Maquinaria y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163503	Muebles enseres y equipo de oficina	\$ 41.443.352	\$ 0	-\$ 41.443.352	-100,00%
163504	Equipo de comunicación y computación	\$ 15.767.420	\$ 0	-\$ 15.767.420	-100,00%
163512	Componentes de propiedad planta y equipo	\$ 1.299.422	\$ 0	-\$ 1.299.422	-100,00%
163590	Otros bienes muebles en bodega	\$ 2.155.833	\$ 0	-\$ 2.155.833	-100,00%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 4.559.789	\$ 1.200.000	-\$ 3.359.789	-73,68%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 521.780	\$ 0	-\$ 521.780	-100,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 4.038.009	\$ 0	-\$ 4.038.009	-100,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 0	\$ 1.200.000	\$ 1.200.000	100,00%
1640	EDIFICACIONES	\$ 11.355.980.452	\$ 14.854.671.452	\$ 3.498.691.000	30,81%
164001	Edificios y Casas	\$ 5.649.738.682	\$ 5.649.738.682	\$ 0	0,00%
164018	Bodegas	\$ 5.706.241.770	\$ 9.204.932.770	\$ 3.498.691.000	61,31%
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%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1.761.453.270	\$ 2.102.044.802	\$ 340.591.532	19,34%
165504	Maquinaria industrial	\$ 214.952.180	\$ 234.122.180	\$ 19.170.000	8,92%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 1.276.000	\$ 20.724.740	\$ 19.448.740	1524,20%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 88.029.939	\$ 93.081.860	\$ 5.051.922	5,74%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 540.132.742	\$ 540.132.742	\$ 0	0,00%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 434.124.702	\$ 433.525.690	-\$ 599.012	-0,14%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 22.719.992	\$ 22.719.992	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 460.217.716	\$ 757.737.598	\$ 297.519.883	64,65%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 891.664.968	\$ 884.270.724	-\$ 7.394.244	-0,83%
166501	Muebles y enseres	\$ 585.554.965	\$ 629.007.389	\$ 43.452.423	7,42%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 208.383.589	\$ 208.383.589	\$ 0	0,00%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 97.726.413	\$ 46.879.746	-\$ 50.846.667	-52,03%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.182.012.399	\$ 5.320.271.938	\$ 138.259.539	2,67%
167001	Equipo de comunicación	\$ 872.672.105	\$ 887.987.105	\$ 15.315.000	1,75%
167002	Equipo de computación	\$ 2.692.382.447	\$ 2.695.310.179	\$ 2.927.732	0,11%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.616.957.846	\$ 1.736.974.653	\$ 120.016.807	7,42%
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	\$ 21.959.718	\$ 21.959.718	\$ 0	0,00%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 21.959.718	\$ 21.959.718	\$ 0	0,00%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 18.127.659	\$ 17.324.442	-\$ 803.217	-4,43%
168101	Obras de arte	\$ 18.127.659	\$ 17.324.442	-\$ 803.217	-4,43%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-\$ 3.256.561.153	-\$ 4.142.026.806	-\$ 885.465.653	27,19%
168501	Edificaciones	-\$ 150.424.523	-\$ 221.281.749	-\$ 70.857.226	47,10%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 149.770.689	-\$ 156.931.260	-\$ 7.160.570	4,78%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 529.789.657	-\$ 670.844.541	-\$ 141.054.884	26,62%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 581.814.174	-\$ 652.499.790	-\$ 70.685.616	12,15%
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-\$ 1.138.667.228	-\$ 1.583.879.049	-\$ 445.211.821	39,10%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación	-\$ 532.883.215	-\$ 821.477.403	-\$ 288.594.188	54,16%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.033.856	-\$ 16.588.573	-\$ 554.717	3,46%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 18.127.659	-\$ 17.324.442	\$ 803.217	-4,43%
168513	Bienes muebles en bodega	-\$ 134.490.362	\$ 0	\$ 134.490.362	-100,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 4.559.789	-\$ 1.200.000	\$ 3.359.789	-73,68%

ES



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE ENERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
19	OTROS ACTIVOS	\$ 29.547.565.887	\$ 29.210.924.152	-\$ 336.641.735	-1,14%
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)	-\$ 319.979.898	-\$ 457.114.701	-\$ 137.134.803	42,86%
195201	Edificaciones	-\$ 319.979.898	-\$ 457.114.701	-\$ 137.134.803	42,86%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.059.695.894	\$ 8.883.725.564	\$ 824.029.670	10,22%
197007	Licencias	\$ 3.556.051.928	\$ 3.640.647.355	\$ 84.595.427	2,38%
197008	Software	\$ 4.441.525.966	\$ 4.941.525.966	\$ 500.000.000	11,26%
197090	Otros intangibles	\$ 62.118.000	\$ 301.552.243	\$ 239.434.243	385,45%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 1.542.178.375	-\$ 2.565.714.978	-\$ 1.023.536.603	66,37%
197507	Licencias	-\$ 1.025.867.289	-\$ 2.019.951.366	-\$ 994.084.077	96,90%
197508	Software	-\$ 454.452.536	-\$ 480.320.135	-\$ 25.867.600	5,69%
197590	Otros intangibles	-\$ 61.858.550	-\$ 65.443.476	-\$ 3.584.926	5,80%
	TOTAL ACTIVO	\$ 559.764.963.722	\$ 588.941.502.403	\$ 29.176.538.682	5,21%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	-100,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 1.622.913.600	\$ 3.201.520.684	\$ 1.578.607.084	97,27%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 1.622.913.600	\$ 3.201.520.684	\$ 1.578.607.084	97,27%
812004	Administrativas	\$ 1.425.660.523	\$ 3.016.367.607	\$ 1.590.707.084	111,58%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 197.253.077	\$ 185.153.077	-\$ 12.100.000	-6,13%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.455.547.444	\$ 24.475.621.427	\$ 20.073.983	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	\$ 91.773.851	\$ 111.847.834	\$ 20.073.983	21,87%
839004	Esquemas de cobro	\$ 80.135.370	\$ 71.156.005	-\$ 8.979.365	-11,21%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 11.638.481	\$ 40.691.829	\$ 29.053.348	249,63%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.078.461.045	-\$ 27.677.142.111	-\$ 1.598.681.066	6,13%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 1.622.913.600	-\$ 3.200.252.662	-\$ 1.577.339.062	97,19%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 1.622.913.600	-\$ 3.200.252.662	-\$ 1.577.339.062	97,19%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.455.547.444	-\$ 24.476.889.449	-\$ 21.342.005	0,09%
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	-\$ 91.773.851	-\$ 113.115.856	-\$ 21.342.005	23,25%

Teniente Coronel DOMINGO ALFREDO LÓPEZ DALES
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 POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE ENERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 149.827.420.548	\$ 265.094.047.469	\$ 115.266.626.921	76,93%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 12.087.731.683	\$ 25.224.061.612	\$ 13.136.329.929	108,67%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 99.327.857	\$ 8.472.208.051	\$ 8.372.880.193	8429,54%
240101	Bienes y servicios	\$ 99.327.857	\$ 8.472.208.051	\$ 8.372.880.193	8429,54%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 5.612.031.490	\$ 7.482.270.909	\$ 1.870.239.419	33,33%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 84.964.270	\$ 2.706.337.034	\$ 2.621.372.764	3085,26%
240722	Estampillas	\$ 16.021.201	\$ 23.966.547	\$ 7.945.346	49,59%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 5.511.046.020	\$ 4.751.967.328	-\$ 759.078.692	-13,77%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 156.246.403	\$ 35.441.963	-\$ 120.804.440	-77,32%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 88.231.000	\$ 12.810.000	-\$ 75.421.000	-85,48%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 59.892.700	\$ 13.875.600	-\$ 46.017.100	-76,83%
242405	COOPERATIVAS	\$ 2.352.219	\$ 2.391.189	\$ 38.970	1,66%
242410	Fondos mutuos	\$ 2.352.219	\$ 140.500	-\$ 2.211.719	-94,03%
242411	EMBARGOS JUDICIALES	\$ 3.418.265	\$ 6.224.674	\$ 2.806.409	82,10%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 485.247.370	\$ 753.508.753	\$ 268.261.383	55,28%
243603	Honorarios	\$ 46.295.474	\$ 69.850.233	\$ 23.554.759	50,88%
243604	Comisiones	\$ 0	\$ 1.194.465	\$ 1.194.465	100,00%
243605	Servicios	\$ 2.297.549	\$ 8.700.608	\$ 6.403.059	278,69%
243606	Arrendamientos	\$ 14.650.888	\$ 14.068.888	-\$ 582.000	-3,97%
243608	Compras	\$ 97.409.655	\$ 182.557.290	\$ 85.147.635	87,41%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 942.961	\$ 4.829.234	\$ 3.886.273	412,14%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 272.621.704	\$ 396.771.306	\$ 124.149.601	45,54%
243626	Contratos de obra	-\$ 6.023.625	\$ 11.962.536	\$ 17.986.161	-298,59%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 30.766.605	\$ 53.568.004	\$ 22.801.398	74,11%
243690	Otras Retenciones	\$ 26.286.159	\$ 10.006.190	-\$ 16.279.969	-61,93%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 595.201.000	\$ 636.264.585	\$ 41.063.585	6,90%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	\$ 595.201.000	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 0	\$ 41.063.585	\$ 41.063.585	100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 0	-\$ 184.758.988	-\$ 184.758.988	100,00%
244501	Venta de bienes	\$ 94.346.465.039	\$ 101.354.380.676	\$ 7.007.915.637	7,43%
244502	Venta de servicios	\$ 9.876.621.482	\$ 10.263.693.201	\$ 387.071.719,00	3,92%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 57.223.177.069	-\$ 62.877.450.837	-\$ 5.654.273.768	9,88%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.370.091.764	-\$ 3.100.312.773	\$ 1.269.778.991	-29,06%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 42.333.467.507	-\$ 45.528.719.073	-\$ 3.195.251.566	7,55%
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	\$ 5.135.907.326	\$ 8.025.356.103	\$ 2.889.448.776	56,26%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 2.566.793	\$ 2.566.793	100,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 2.180.510	\$ 2.180.510	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 150.100.784	\$ 24.437.600	-\$ 125.663.183	-83,72%
249040	Saldo a favor de beneficiarios	\$ 4.983.732.387	\$ 7.973.768.066	\$ 2.990.035.680	60,00%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 0	\$ 17.800.100	\$ 17.800.100	100,00%
249051	Servicios Públicos	\$ 66.950	\$ 465.928	\$ 398.978	595,93%
249054	Honorarios	\$ 0	\$ 4.093.706	\$ 4.093.706	100,00%
249055	Servicios	-\$ 173.304	\$ 43.400	\$ 216.704	-125,04%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.854.030.135	\$ 2.651.942.765	\$ 797.912.630	43,04%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 678.811.678	\$ 672.067.666	-\$ 6.744.012	-0,99%
251101	Nómina por pagar	\$ 15.189.624	\$ 0	-\$ 15.189.624	-100,00%
251102	Cesantías	\$ 258.594.967	\$ 17.812.343	-\$ 240.782.624	-93,11%
251104	Vacaciones	\$ 115.078.071	\$ 224.989.571	\$ 109.911.500	95,51%
251105	Prima de vacaciones	\$ 109.194.726	\$ 130.634.935	\$ 21.440.209	19,63%
251106	Prima de servicios	\$ 79.345.075	\$ 89.465.049	\$ 10.119.974	12,75%
251107	Prima de navidad	\$ 0	\$ 28.677.882	\$ 28.677.882	100,00%
251109	Bonificaciones	\$ 64.366.715	\$ 98.143.885	\$ 33.777.170	52,48%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 0	\$ 2.562.100	\$ 2.562.100	100,00%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 581.000	\$ 37.041.300	\$ 36.460.300	6275,44%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 0	\$ 28.505.500	\$ 28.505.500	100,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 36.461.500	\$ 14.235.100	-\$ 22.226.400	-60,96%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 0	\$ 1.278.664	\$ 1.278.664	100,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 0	\$ 1.278.664	\$ 1.278.664	100,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.175.218.457	\$ 1.978.596.435	\$ 803.377.978	68,36%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.015.277.929	\$ 1.753.968.776	\$ 738.690.847	72,76%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 159.940.528	\$ 224.627.659	\$ 64.687.131	40,44%
29	OTROS PASIVOS	\$ 135.885.658.730	\$ 237.218.043.092	\$ 101.332.384.362	74,57%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 135.885.658.730	\$ 222.537.179.726	\$ 86.651.520.996	63,77%
290201	En administración	\$ 135.885.658.730	\$ 222.537.179.726	\$ 86.651.520.996	63,77%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 14.680.863.366	\$ 14.680.863.366	100,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 14.680.863.366	\$ 14.680.863.366	100,00%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE ENERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 9.127.182.816	\$ 9.067.131.210	-\$ 60.051.606	-0,66%
27	PROVISIONES	\$ 9.127.182.816	\$ 9.067.131.210	-\$ 60.051.606	-0,66%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9.179.211.534	\$ 9.067.131.210	-\$ 112.080.324	-1,22%
270101	Civiles	\$ 9.179.211.534	\$ 8.893.203.480	-\$ 286.008.054	-3,12%
270105	Laborales	\$ 0	\$ 173.927.730	\$ 173.927.730	100,00%
2720	PROVISION PARA PENSIONES	-\$ 52.028.718	\$ 0	\$ 52.028.718	-100,00%
272006	Futuras Pensiones por Amortizar (DB)	-\$ 52.028.718	\$ 0	\$ 52.028.718	-100,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 158.954.603.364	\$ 274.161.178.679	\$ 115.206.575.315	72,48%
3	PATRIMONIO	\$ 400.810.360.358	\$ 314.780.323.724	-\$ 86.030.036.634	-21,46%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 400.810.360.358	\$ 314.780.323.724	-\$ 86.030.036.634	-21,46%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 372.315.262.154	\$ 288.520.112.954	-\$ 83.795.149.200	-22,51%
310506	Capital fiscal	\$ 372.315.262.154	\$ 288.520.112.954	-\$ 83.795.149.200	-22,51%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0	\$ 25.922.537.380	\$ 25.922.537.380	100,00%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 0	\$ 30.409.496.052	\$ 30.409.496.052	100,00%
310902	Perdidas o Deficits acumulados	\$ 0	-\$ 4.486.958.672	-\$ 4.486.958.672	100,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 753.940.815	\$ 337.673.391	-\$ 416.267.424	-55,21%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 753.940.815	\$ 337.673.391	-\$ 416.267.424	-55,21%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 27.741.157.389	\$ 0	-\$ 27.741.157.389	-100,00%
314503	Cuentas por cobrar	-\$ 334.093.574	\$ 0	\$ 334.093.574	-100,00%
314505	Inventarios	\$ 1.014.423.595	\$ 0	\$ 0	-100,00%
314506	Propiedades, planta y equipo	\$ 7.516.620.071	\$ 0	-\$ 7.516.620.071	-100,00%
314507	Activos intangibles	-\$ 605.823.876	\$ 0	\$ 605.823.876	-100,00%
314508	Propiedades de inversión	\$ 22.367.351.301	\$ 0	-\$ 22.367.351.301	-100,00%
314512	Otros activos	-\$ 2.102.235.059	\$ 0	\$ 2.102.235.059	-100,00%
314515	Cuentas por pagar	\$ 207.474.841	\$ 0	-\$ 207.474.841	-100,00%
314516	Beneficios a empleados	-\$ 546.815.865	\$ 0	\$ 546.815.865	-100,00%
314590	Otros impactos por transición	\$ 224.255.954	\$ 0	-\$ 224.255.954	-100,00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 559.764.963.722	\$ 588.941.502.403	\$ 29.176.538.682	5,21%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 27.027.433.509	\$ 73.268.456.943	\$ 46.241.023.434	171,09%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 36.255.106.727	\$ 56.357.093.973	\$ 20.101.987.246	55,45%
912002	Laborales	\$ 1.151.411.143	\$ 543.599.791	-\$ 607.811.352	-52,79%
912004	Administrativos	\$ 35.103.695.584	\$ 55.813.494.182	\$ 20.709.798.598	59,00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 9.227.673.218	\$ 16.911.362.970	\$ 26.139.036.188	-283,27%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	-\$ 9.372.494.798	\$ 16.804.639.497	\$ 26.177.134.295	-279,30%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 144.821.579	\$ 106.723.473	-\$ 38.098.106	-26,31%
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)	-\$ 51.851.338.360	-\$ 98.092.361.795	-\$ 46.241.023.434	89,18%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 27.027.433.509	-\$ 73.268.456.943	-\$ 46.241.023.434	171,09%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 29.716.530.351	-\$ 49.818.517.597	-\$ 20.101.987.246	67,65%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	\$ 2.689.096.842	-\$ 23.449.939.346	-\$ 26.139.036.188	-972,04%
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%

Teniente Coronel DOMINGO ALFREDO LÓPEZ DALES
Subdirector Administrativo y Financiero

Comandante 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)