



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

28-feb-19

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$12.850.133.402,95
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$1.176.258.196,94
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$17.197.672.538,68
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$11.745.011.644,02
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$473.765.329,99)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$60.840.020.260,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$1.206.772.680,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$728.088.341,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$17.763.353.528,34
MATERIAS PRIMAS	\$40.582.992.444,32
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$433.233.130,10
PRODUCTOS EN PROCESO	\$9.220.953.682,95
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(\$229.036.393,43)
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.180.544.256,91
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	\$77.322.989.092,07

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$256.950.311.066,86

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$155.160.869.194,00

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$155.160.869.194,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$5.472.789.480,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$9.001.341,49
EDIFICACIONES	\$14.854.671.452,06
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$157.827.404,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$2.123.269.802,37
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$879.696.702,59
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.319.291.737,53
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.044.430.290,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$20.612.598,09
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$16.424.442,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$4.228.606.017,54)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.669.409.234,27

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$468.543.115,15)
INTANGIBLES	\$8.883.725.564,40
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$2.651.831.616,54)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$29.113.379.098,08

TOTAL ACTIVOS

\$468.893.968.593,21

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.684.361.042,91)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.684.361.042,91)

[Firma]

[Firma]



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$400.654.874,14
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$6.993.535.406,45
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$66.805.877,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$820.546.014,56
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$738.022.926,28
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$263.479.711,48
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$125.724.795.079,20
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$0,00
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$5.183.807.268,37
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$1.081.170.240,92
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$0,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$1.973.330.157,01

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$143.249.917.791,83**

PASIVOS ESTIMADOS
LITIGIOS Y DEMANDAS **\$9.067.131.210,20**

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$9.067.131.210,20**

TOTAL PASIVOS **\$152.317.049.002,03**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	
CAPITAL FISCAL	\$288.520.112.953,52
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$2.134.269.257,94
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$0,00

TOTAL PATRIMONIO **\$316.576.919.591,18**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$468.893.968.593,21**

CUENTAS ACREEDORAS **(\$96.468.464.044,03)**

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$96.468.464.044,03)**

Teniente Coronel **DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA**
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 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 345.931.118.367	\$ 256.950.311.067	-\$ 88.980.807.300	-25,72%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 20.498.900.062	\$ 12.850.133.403	-\$ 7.648.766.659	-37,31%
1105	CAJA	\$ 5.491.000	\$ 0	-\$ 5.491.000	-100,00%
110501	Caja Principal	\$ 1.000	\$ 0	-\$ 1.000	-100,00%
110502	Caja Menor	\$ 5.490.000	\$ 0	-\$ 5.490.000	-100,00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 20.493.409.062	\$ 12.850.133.403	-\$ 7.643.275.659	-37,30%
111005	Cuenta corriente	\$ 163.847.166	\$ 161.658.532	-\$ 2.188.634	-1,34%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 20.329.561.896	\$ 12.688.474.871	-\$ 7.641.087.026	-37,59%
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	\$ 16.010.609.882	\$ 29.645.177.050	\$ 13.634.567.167	85,16%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 4.751.781.185	\$ 1.176.258.197	-\$ 3.575.522.988	-75,25%
131606	Bienes Comercializados	\$ 4.751.781.185	\$ 1.176.258.197	-\$ 3.575.522.988	-75,25%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7.319.632.364	\$ 17.197.672.539	\$ 9.878.040.175	134,95%
131719	Administración de Proyectos	\$ 7.319.632.364	\$ 17.197.672.539	\$ 9.878.040.175	134,95%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 4.383.327.587	\$ 11.745.011.644	\$ 7.361.684.057	167,95%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 3.131.376.869	\$ 8.727.544.668	\$ 5.596.167.799	178,71%
138435	Interes de Mora	\$ 1.394.520	\$ 25.740	-\$ 1.368.780	-98,15%
138436	Otros Intereses	\$ 38.996.906	\$ 33.400.959	-\$ 5.595.947	-14,35%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.211.559.292	\$ 2.984.040.277	\$ 1.772.480.985	146,30%
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	\$ 61.459.761.412	\$ 61.318.704.599	-\$ 141.056.813	-0,23%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 61.838.699.694	\$ 60.840.020.260	-\$ 998.679.434	-1,61%
141521	Préstamos de consumo	\$ 61.838.699.694	\$ 60.840.020.260	-\$ 998.679.434	-1,61%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 555.809.009	\$ 1.206.772.680	\$ 650.963.671	117,12%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 555.809.009	\$ 1.206.772.680	\$ 650.963.671	117,12%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 934.747.291	-\$ 728.088.341	\$ 206.658.950	-22,11%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 934.747.291	-\$ 728.088.341	\$ 206.658.950	-22,11%
15	INVENTARIOS	\$ 48.971.052.062	\$ 67.771.496.392	\$ 18.800.444.330	38,39%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 10.297.306.408	\$ 17.763.353.528	\$ 7.466.047.120	72,50%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 10.297.306.408	\$ 17.763.353.528	\$ 7.466.047.120	72,50%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 21.183.355.177	\$ 40.582.992.444	\$ 19.399.637.268	91,58%
151201	Materias Primas	\$ 21.183.355.177	\$ 40.582.992.444	\$ 19.399.637.268	91,58%
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	\$ 17.053.333.414	\$ 9.220.953.683	-\$ 7.832.379.731	-45,93%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 17.053.333.414	\$ 9.220.953.683	-\$ 7.832.379.731	-45,93%
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	\$ 198.990.784.949	\$ 85.364.789.623	-\$ 113.625.995.326	-57,10%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.216.617.353	\$ 1.180.544.257	-\$ 36.073.096	-2,97%
190501	Seguros	\$ 850.917.329	\$ 1.106.835.634	\$ 255.918.305	30,08%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 365.700.023	\$ 73.708.623	-\$ 291.991.401	-79,84%
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	\$ 189.326.341.027	\$ 77.322.989.092	-\$ 112.003.351.935	-59,16%
190801	En Administración	\$ 189.326.341.027	\$ 77.322.989.092	-\$ 112.003.351.935	-59,16%

REC

2



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 221.479.307.623	\$ 211.943.657.526	-\$ 9.535.650.097	-4,31%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 167.305.130.532	\$ 155.160.869.194	-\$ 12.144.261.338	-7,26%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 167.305.130.532	\$ 155.160.869.194	-\$ 12.144.261.338	-7,26%
141521	Préstamos de consumo	\$ 167.305.130.532	\$ 155.160.869.194	-\$ 12.144.261.338	-7,26%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 24.723.512.233	\$ 27.669.409.234	\$ 2.945.897.001	11,92%
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	\$ 9.001.341	\$ 4.441.552	97,41%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 521.780	\$ 980.200	\$ 458.420	87,86%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 4.038.009	\$ 5.474.021	\$ 1.436.012	35,56%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 0	\$ 1.200.000	\$ 1.200.000	100,00%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 0	\$ 1.347.120	\$ 1.347.120	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	\$ 2.123.269.802	\$ 361.816.532	20,54%
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	\$ 454.750.690	\$ 20.625.988	4,75%
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	\$ 879.696.703	-\$ 11.968.265	-1,34%
166501	Muebles y enseres	\$ 585.554.965	\$ 624.892.467	\$ 39.337.501	6,72%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 208.383.589	\$ 207.924.490	-\$ 459.099	-0,22%
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	\$ 5.319.291.738	\$ 137.279.339	2,65%
167001	Equipo de comunicación	\$ 872.672.105	\$ 887.006.905	\$ 14.334.800	1,64%
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	\$ 20.612.598	-\$ 1.347.120	-6,13%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 21.959.718	\$ 20.612.598	-\$ 1.347.120	-6,13%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 18.127.659	\$ 16.424.442	-\$ 1.703.217	-9,40%
168101	Obras de arte	\$ 18.127.659	\$ 16.424.442	-\$ 1.703.217	-9,40%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-\$ 3.247.959.225	-\$ 4.228.606.018	-\$ 980.646.793	30,19%
168501	Edificaciones	-\$ 156.102.812	-\$ 228.709.383	-\$ 72.606.571	46,51%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 150.366.984	-\$ 157.259.367	-\$ 6.892.383	4,58%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 542.897.223	-\$ 684.169.081	-\$ 141.271.858	26,02%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 585.052.563	-\$ 650.650.759	-\$ 65.598.196	11,21%
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-\$ 1.176.868.359	-\$ 1.621.874.289	-\$ 445.005.930	37,81%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación	-\$ 556.997.221	-\$ 845.229.655	-\$ 288.232.435	51,75%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.080.103	-\$ 15.287.699	\$ 792.403	-4,93%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 18.127.659	-\$ 16.424.442	\$ 1.703.217	-9,40%
168513	Bienes muebles en bodega	-\$ 40.906.512	\$ 0	\$ 40.906.512	-100,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 4.559.789	-\$ 9.001.341	-\$ 4.441.552	97,41%

FS



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
19	OTROS ACTIVOS	\$ 29.450.664.858	\$ 29.113.379.098	-\$ 337.285.760	-1,15%
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)	-\$ 331.408.312	-\$ 468.543.115	-\$ 137.134.803	41,38%
195201	Edificaciones	-\$ 331.408.312	-\$ 468.543.115	-\$ 137.134.803	41,38%
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)	-\$ 1.627.650.989	-\$ 2.651.831.617	-\$ 1.024.180.628	62,92%
197507	Licencias	-\$ 1.108.576.589	-\$ 2.104.398.080	-\$ 995.821.491	89,83%
197508	Software	-\$ 457.141.751	-\$ 480.659.871	-\$ 23.518.121	5,14%
197590	Otros intangibles	-\$ 61.932.649	-\$ 66.773.666	-\$ 4.841.017	7,82%
	TOTAL ACTIVO	\$ 567.410.425.990	\$ 468.893.968.593	-\$ 98.516.457.397	-17,36%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 1.664.776.491	\$ 3.201.520.684	\$ 1.536.744.193	92,31%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 1.664.776.491	\$ 3.201.520.684	\$ 1.536.744.193	92,31%
812004	Administrativas	\$ 1.467.523.414	\$ 3.016.367.607	\$ 1.548.844.193	105,54%
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	\$ 24.482.840.359	\$ 27.292.915	0,11%
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	\$ 119.066.766	\$ 27.292.915	29,74%
839004	Esquemas de cobro	\$ 80.135.370	\$ 71.156.005	-\$ 8.979.365	-11,21%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 11.638.481	\$ 47.910.761	\$ 36.272.280	311,66%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.120.323.935	-\$ 27.684.361.043	-\$ 1.564.037.108	5,99%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 1.664.776.491	-\$ 3.200.252.662	-\$ 1.535.476.171	92,23%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 1.664.776.491	-\$ 3.200.252.662	-\$ 1.535.476.171	92,23%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.455.547.444	-\$ 24.484.108.381	-\$ 28.560.937	0,12%
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	-\$ 120.334.788	-\$ 28.560.937	31,12%

Teniente Coronel DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA
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 CONSOLIDADO
A 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 157.357.686.095	\$ 143.249.917.792	-\$ 14.107.768.304	-8,97%
24	Cuentas por pagar	\$ 20.001.263.333	\$ 14.470.622.315	-\$ 5.530.641.018	-27,65%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 176.086.513	\$ 400.654.874	\$ 224.568.361	127,53%
240101	Bienes y servicios	\$ 176.086.513	\$ 400.654.874	\$ 224.568.361	127,53%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 10.881.994.948	\$ 6.993.535.406	-\$ 3.888.459.541	-35,73%
240703	Impuestos	\$ 5.754.602	\$ 0	-\$ 5.754.602	-100,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 5.518.634.423	\$ 2.284.160.333	-\$ 3.234.474.090	-58,61%
240722	Estampillas	\$ 16.021.201	\$ 27.255.584	\$ 11.234.384	70,12%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 5.341.584.721	\$ 4.682.119.489	-\$ 659.465.232	-12,35%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 519.431.114	\$ 66.805.877	-\$ 452.625.236	-87,14%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 118.837.296	\$ 29.312.000	-\$ 89.525.296	-75,33%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 388.320.462	\$ 29.054.400	-\$ 359.266.062	-92,52%
242405	COOPERATIVAS	\$ 8.432.294	\$ 6.827.928	-\$ 1.604.366	-19,03%
242410	Fondos mutuos	\$ 159.600	\$ 127.283	-\$ 32.317	-20,25%
242411	EMBARGOS JUDICIALES	\$ 3.681.461	\$ 1.484.266	-\$ 2.197.195	-59,68%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 567.985.082	\$ 820.546.015	\$ 252.560.933	44,47%
243603	Honorarios	\$ 50.910.942	\$ 71.706.611	\$ 20.795.669	40,85%
243604	Comisiones	\$ 0	\$ 1.194.465	\$ 1.194.465	100,00%
243605	Servicios	\$ 2.373.173	\$ 8.941.637	\$ 6.568.464	276,78%
243606	Arrendamientos	\$ 14.650.888	\$ 14.068.888	-\$ 582.000	-3,97%
243608	Compras	\$ 111.344.871	\$ 202.267.743	\$ 90.922.872	81,66%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 5.082.481	\$ 4.680.234	-\$ 402.247	-7,91%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 283.000.643	\$ 419.939.230	\$ 136.938.586	48,39%
243626	Contratos de obra	\$ 29.670.200	\$ 20.946.381	-\$ 8.723.819	-29,40%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 43.589.475	\$ 66.794.637	\$ 23.205.162	53,24%
243690	Otras Retenciones	\$ 27.362.409	\$ 10.006.190	-\$ 17.356.219	-63,43%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 595.201.000	\$ 738.022.926	\$ 142.821.926	24,00%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 79.298.732	\$ 79.298.732	100,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	\$ 595.201.000	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 0	\$ 63.523.194	\$ 63.523.194	100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 654.737.611	\$ 263.479.711	-\$ 391.257.900	-59,76%
244501	Venta de bienes	\$ 95.052.546.552	\$ 101.782.213.793	\$ 6.729.667.241	7,08%
244502	Venta de servicios	\$ 9.901.052.643	\$ 10.300.141.693	\$ 399.089.050,00	4,03%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 57.297.457.164	-\$ 62.889.271.942	-\$ 5.591.814.778	9,76%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.371.586.732	-\$ 3.104.534.578	\$ 1.267.052.154	-28,98%
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	\$ 6.602.056.830	\$ 5.183.807.268	-\$ 1.418.249.562	-21,48%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 598.274	\$ 1.006.654	\$ 408.380	68,26%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 2.180.510	\$ 2.180.510	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 4.492.481	\$ 32.042.477	\$ 27.549.996	613,25%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 6.556.696.879	\$ 5.028.124.334	-\$ 1.528.572.544	-23,31%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 0	\$ 38.510.200	\$ 38.510.200	100,00%
249051	Servicios Públicos	\$ 0	\$ 3.060	\$ 3.060	100,00%
249054	Honorarios	\$ 38.240.150	\$ 41.906.019	\$ 3.665.870	9,59%
249055	Servicios	-\$ 151.464	\$ 40.034.013	\$ 40.185.477	-26531,37%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2.088.465.475	\$ 3.054.500.398	\$ 966.034.923	46,26%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 971.940.788	\$ 1.081.170.241	\$ 109.229.453	11,24%
251101	Nómina por pagar	\$ 169.298.860	\$ 82.449.802	-\$ 86.849.058	-51,30%
251102	Cesantías	\$ 273.784.591	\$ 18.823.618	-\$ 254.960.973	-93,12%
251104	Vacaciones	\$ 165.436.722	\$ 281.638.910	\$ 116.202.188	70,24%
251105	Prima de vacaciones	\$ 121.280.756	\$ 162.093.221	\$ 40.812.465	33,65%
251106	Prima de servicios	\$ 89.847.576	\$ 120.472.647	\$ 30.625.071	34,09%
251107	Prima de navidad	\$ 14.386.714	\$ 100.328.331	\$ 85.941.617	597,37%
251109	Bonificaciones	\$ 106.202.869	\$ 129.480.111	\$ 23.277.242	21,92%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 0	\$ 6.975.300	\$ 6.975.300	100,00%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 1.016.800	\$ 85.133.900	\$ 84.117.100	8272,73%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 0	\$ 63.009.200	\$ 63.009.200	100,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 30.685.900	\$ 30.765.200	\$ 79.300	0,26%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 1.067.442	\$ 0	-\$ 1.067.442	-100,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 1.067.442	\$ 0	-\$ 1.067.442	-100,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.115.457.245	\$ 1.973.330.157	\$ 857.872.912	76,91%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 955.516.717	\$ 1.748.702.498	\$ 793.185.781	83,01%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 159.940.528	\$ 224.627.659	\$ 64.687.131	40,44%
29	OTROS PASIVOS	\$ 135.267.957.287	\$ 125.724.795.079	-\$ 9.543.162.208	-7,06%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 135.267.957.287	\$ 125.724.795.079	-\$ 9.543.162.208	-7,06%
290201	En administración	\$ 135.267.957.287	\$ 125.724.795.079	-\$ 9.543.162.208	-7,06%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

PS @



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 9.174.761.183	\$ 9.067.131.210	-\$ 107.629.973	-1,17%
27	PROVISIONES	\$ 9.174.761.183	\$ 9.067.131.210	-\$ 107.629.973	-1,17%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9.174.761.183	\$ 9.067.131.210	-\$ 107.629.973	-1,17%
270101	Civiles	\$ 9.174.761.183	\$ 8.893.203.480	-\$ 281.557.703	-3,07%
270105	Laborales	\$ 0	\$ 173.927.730	\$ 173.927.730	100,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 166.532.447.278	\$ 152.317.049.002	-\$ 14.215.398.276	-8,54%
3	PATRIMONIO	\$ 400.877.978.712	\$ 316.576.919.591	-\$ 84.301.059.121	-21,03%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 400.877.978.712	\$ 316.576.919.591	-\$ 84.301.059.121	-21,03%
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	\$ 727.765.284	\$ 2.134.269.258	\$ 1.406.503.974	193,26%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 727.765.284	\$ 2.134.269.258	\$ 1.406.503.974	193,26%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 27.834.951.274	\$ 0	-\$ 27.834.951.274	-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	\$ 7.610.413.956	\$ 0	-\$ 7.610.413.956	-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	\$ 567.410.425.990	\$ 468.893.968.593	-\$ 98.516.457.397	-17,36%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 27.038.077.067	\$ 71.644.559.192	\$ 98.682.636.259	-364,98%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-\$ 36.265.750.285	\$ 56.357.093.973	\$ 92.622.844.258	-255,40%
912002	Laborales	-\$ 1.151.411.143	\$ 543.599.791	\$ 1.695.010.934	-147,21%
912004	Administrativos	-\$ 35.114.339.142	\$ 55.813.494.182	\$ 90.927.833.324	-258,95%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 9.227.673.218	\$ 15.287.465.219	\$ 6.059.792.001	65,67%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 9.372.494.798	\$ 15.076.441.029	\$ 5.703.946.232	60,86%
919090	Otros pasivos contingentes	-\$ 144.821.579	\$ 211.024.190	\$ 355.845.769	-245,71%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-\$ 24.823.904.852	\$ 24.823.904.852	\$ 49.647.809.703	-200,00%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-\$ 2.791.859.722	\$ 2.791.859.722	\$ 5.583.719.444	-200,00%
930617	Propiedades Planta y Equipo	-\$ 1.345.530.405	\$ 1.345.530.405	\$ 2.691.060.810	-200,00%
930618	Otros Activos	-\$ 1.446.329.317	\$ 1.446.329.317	\$ 2.892.658.634	-200,00%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	-\$ 22.032.045.130	\$ 22.032.045.130	\$ 44.064.090.259	-200,00%
930806	Bienes	-\$ 22.032.045.130	\$ 22.032.045.130	\$ 44.064.090.259	-200,00%
99	ACREEDORES POR CONTRA (DB)	\$ 51.861.981.918	-\$ 96.468.464.044	-\$ 148.330.445.962	-286,01%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	\$ 27.038.077.067	-\$ 71.644.559.192	-\$ 98.682.636.259	-364,98%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 29.727.173.909	-\$ 49.818.517.597	-\$ 79.545.691.506	-267,59%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 2.689.096.842	-\$ 21.826.041.595	-\$ 19.136.944.753	711,65%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	\$ 24.823.904.852	-\$ 24.823.904.852	-\$ 49.647.809.703	-200,00%
991502	Bienes recibidos en custodia	\$ 1.345.530.405	-\$ 1.345.530.405	-\$ 2.691.060.810	-200,00%
991510	Recursos administrados en nombre de terceros	\$ 23.478.374.447	-\$ 23.478.374.447	-\$ 46.956.748.894	-200,00%

Teniente Coronel DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA
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)