



**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE ABRIL DE 2019
(Cifras en Pesos)**

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-abr-19

CAJA	\$10.240.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$11.972.847.876,59
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$378.289.232,52
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$23.729.930.150,98
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$29.849.422.210,61
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$493.313.160,99)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$59.117.478.875,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$1.157.189.194,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$577.354.249,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$18.659.735.000,46
MATERIAS PRIMAS	\$37.798.455.615,13
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$433.233.130,10
PRODUCTOS EN PROCESO	\$9.964.307.818,95
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(\$229.036.393,43)
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$859.036.046,12
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	\$92.334.188.823,35

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$291.825.916.444,39

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$143.901.715.050,00

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	\$2.117.296.689,37
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$879.696.702,59
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$5.316.117.977,53
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)	(\$4.401.094.743,16)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.496.920.508,65

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$491.399.944,19)
INTANGIBLES	\$8.868.288.852,40
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$2.823.427.058,18)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$28.903.490.115,40

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$200.302.125.674,05

TOTAL ACTIVOS

\$492.128.042.118,44

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.654.699.005,72)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.654.699.005,72)

ps



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE ABRIL DE 2019
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$432.728.774,93
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$2.410.080.740,46
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$88.821.608,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$501.733.159,79
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$631.146.347,02
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$1.131.015.215,56
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$150.226.363.021,97
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$5.017.948.794,56
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$1.878.199.255,76
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$470.447,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$1.962.797.601,01

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$164.285.075.202,48**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS **\$9.262.308.647,13**

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$9.262.308.647,13**

TOTAL PASIVOS **\$173.547.383.849,61**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL FISCAL	\$289.465.085.623,52
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$4.138.007.935,59
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(\$944.972.670,00)

TOTAL PATRIMONIO **\$318.580.658.268,83**

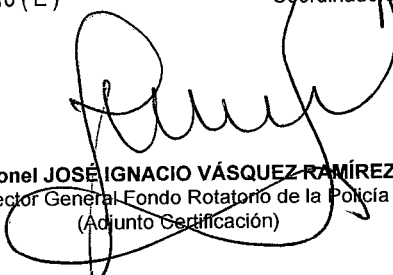
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$492.128.042.118,44**

CUENTAS ACREEDORAS **(\$94.574.508.334,82)**

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$94.574.508.334,82)**


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 CONSOLIDADO
A 30 DE ABRIL DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 353.815.408.702	\$ 291.825.916.444	-\$ 61.989.492.258	-17,52%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 11.832.408.386	\$ 11.983.087.877	\$ 150.679.490	1,27%
1105	CAJA	\$ 8.990.000	\$ 10.240.000	\$ 1.250.000	13,90%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 8.990.000	\$ 10.240.000	\$ 1.250.000	13,90%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 11.823.418.386	\$ 11.972.847.877	\$ 149.429.490	1,26%
111005	Cuenta corriente	\$ 136.734.215	\$ 40.079.607	-\$ 96.654.609	-70,69%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 11.686.684.171	\$ 11.932.768.270	\$ 246.084.099	2,11%
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	\$ 23.075.413.940	\$ 53.464.328.433	\$ 30.388.914.493	131,69%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 11.685.166.762	\$ 378.289.233	-\$ 11.306.877.529	-96,76%
131606	Bienes Comercializados	\$ 11.685.166.762	\$ 378.289.233	-\$ 11.306.877.529	-96,76%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7.485.206.517	\$ 23.729.930.151	\$ 16.244.723.634	217,02%
131719	Administración de Proyectos	\$ 7.485.206.517	\$ 23.729.930.151	\$ 16.244.723.634	217,02%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 4.339.379.867	\$ 29.849.422.211	\$ 25.510.042.344	587,87%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 2.947.475.953	\$ 29.253.213.993	\$ 26.305.738.040	892,48%
138435	Interes de Mora	\$ 5.006.327	\$ 1.516.709	-\$ 3.489.618	-69,70%
138436	Otros Intereses	\$ 86.595.114	\$ 42.206.977	-\$ 44.388.137	-51,26%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.300.302.472	\$ 552.484.532	-\$ 747.817.941	-57,51%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 434.339.205	-\$ 493.313.161	-\$ 58.973.956	13,58%
138602	Prestación de Servicio	-\$ 14.197.013	\$ 0	\$ 14.197.013	-100,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 420.142.192	-\$ 493.313.161	-\$ 73.170.969	17,42%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 61.630.809.567	\$ 59.697.313.820	-\$ 1.933.495.747	-3,14%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 62.182.442.359	\$ 59.117.478.875	-\$ 3.064.963.484	-4,93%
141521	Préstamos de consumo	\$ 62.182.442.359	\$ 59.117.478.875	-\$ 3.064.963.484	-4,93%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 541.492.758	\$ 1.157.189.194	\$ 615.696.436	113,70%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 541.492.758	\$ 1.157.189.194	\$ 615.696.436	113,70%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 1.093.125.550	-\$ 577.354.249	\$ 515.771.301	-47,18%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 1.093.125.550	-\$ 577.354.249	\$ 515.771.301	-47,18%
15	INVENTARIOS	\$ 48.028.409.083	\$ 66.626.695.171	\$ 18.598.286.088	38,72%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 17.892.590.242	\$ 18.659.735.000	\$ 767.144.758	4,29%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 17.892.590.242	\$ 18.659.735.000	\$ 767.144.758	4,29%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 19.670.691.916	\$ 37.798.455.615	\$ 18.127.763.699	92,16%
151201	Materias Primas	\$ 19.670.691.916	\$ 37.798.455.615	\$ 18.127.763.699	92,16%
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	\$ 10.028.069.861	\$ 9.964.307.819	-\$ 63.762.042	-0,64%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 10.028.069.861	\$ 9.964.307.819	-\$ 63.762.042	-0,64%
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	\$ 209.248.357.726	\$ 100.054.481.143	-\$ 109.193.876.582	-52,18%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 879.381.928	\$ 859.036.046	-\$ 20.345.882	-2,31%
190501	Seguros	\$ 513.681.905	\$ 810.296.440	\$ 296.614.535	57,74%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 365.700.023	\$ 48.739.606	-\$ 316.960.417	-86,67%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3.411.856.274	\$ 3.411.856.274	\$ 0	0,00%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3.411.856.274	\$ 3.411.856.274	\$ 0	0,00%
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	\$ 199.939.922.435	\$ 92.334.188.823	-\$ 107.605.733.612	-53,82%
190801	En Administración	\$ 199.939.922.435	\$ 92.334.188.823	-\$ 107.605.733.612	-53,82%

RS

e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE ABRIL DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 220.761.399.680	\$ 200.302.125.674	-\$ 20.459.274.006	-9,27%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 166.946.097.693	\$ 143.901.715.050	-\$ 23.044.382.643	-13,80%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 166.946.097.693	\$ 143.901.715.050	-\$ 23.044.382.643	-13,80%
141521	Préstamos de consumo	\$ 166.946.097.693	\$ 143.901.715.050	-\$ 23.044.382.643	-13,80%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 24.558.200.225	\$ 27.496.920.509	\$ 2.938.720.284	11,97%
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	\$ 18.148.214	\$ 13.588.425	298,01%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 521.780	\$ 6.953.313	\$ 6.431.533	1232,61%
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	\$ 4.373.760	\$ 4.373.760	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	\$ 2.117.296.689	\$ 355.843.419	20,20%
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	\$ 751.764.485	\$ 291.546.770	63,35%
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	\$ 5.316.117.978	\$ 134.105.579	2,59%
167001	Equipo de comunicación	\$ 872.672.105	\$ 887.006.905	\$ 14.334.800	1,64%
167002	Equipo de computación	\$ 2.692.382.447	\$ 2.692.136.419	-\$ 246.029	-0,01%
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)	-\$ 3.413.271.233	-\$ 4.401.094.743	-\$ 987.823.510	28,94%
168501	Edificaciones	-\$ 167.459.389	-\$ 243.564.651	-\$ 76.105.262	45,45%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 151.559.574	-\$ 157.376.261	-\$ 5.816.687	3,84%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 564.050.457	-\$ 705.190.482	-\$ 141.140.025	25,02%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 591.529.340	-\$ 656.100.738	-\$ 64.571.398	10,92%
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-\$ 1.253.260.614	-\$ 1.696.632.945	-\$ 443.372.331	35,38%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación	-\$ 605.225.232	-\$ 892.734.160	-\$ 287.508.928	47,50%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.172.597	-\$ 15.380.193	\$ 792.403	4,90%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 18.127.659	-\$ 16.424.442	\$ 1.703.217	9,40%
168513	Bienes muebles en bodega	-\$ 41.326.581	\$ 0	\$ 41.326.581	-100,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 4.559.789	-\$ 17.690.871	-\$ 13.131.082	287,98%

RS



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE ABRIL DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
19	OTROS ACTIVOS	\$ 29.257.101.763	\$ 28.903.490.115	-\$ 353.611.647	-1,21%
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)	-\$ 354.265.141	-\$ 491.399.944	-\$ 137.134.803	38,71%
195201	Edificaciones	-\$ 354.265.141	-\$ 491.399.944	-\$ 137.134.803	38,71%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.059.695.894	\$ 8.868.288.852	\$ 808.592.958	10,03%
197007	Licencias	\$ 3.556.051.928	\$ 3.625.210.643	\$ 69.158.715	1,94%
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)	-\$ 1.798.357.255	-\$ 2.823.427.058	-\$ 1.025.069.803	57,00%
197507	Licencias	-\$ 1.273.902.425	-\$ 2.272.653.670	-\$ 998.751.245	78,40%
197508	Software	-\$ 462.373.982	-\$ 481.339.342	-\$ 18.965.360	4,10%
197590	Otros intangibles	-\$ 62.080.848	-\$ 69.434.046	-\$ 7.353.198	11,84%
	TOTAL ACTIVO	\$ 574.576.808.382	\$ 492.128.042.118	-\$ 82.448.766.264	-14,35%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 1.664.776.491	\$ 3.165.975.830	\$ 1.501.199.339	90,17%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 1.664.776.491	\$ 3.165.975.830	\$ 1.501.199.339	90,17%
812004	Administrativas	\$ 1.467.523.414	\$ 2.980.822.753	\$ 1.513.299.339	103,12%
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	\$ 24.450.244.987	\$ 24.488.723.176	\$ 38.478.189	0,16%
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	\$ 86.471.394	\$ 124.949.583	\$ 38.478.189	44,50%
839004	Esquemas de cobro	\$ 80.135.370	\$ 79.286.057	-\$ 849.313	-1,06%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 6.336.024	\$ 45.663.526	\$ 39.327.502	620,70%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26.115.021.478	-\$ 27.654.699.006	-\$ 1.539.677.528	5,90%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 1.664.776.491	-\$ 3.172.837.860	-\$ 1.508.061.369	90,59%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 1.664.776.491	-\$ 3.172.837.860	-\$ 1.508.061.369	90,59%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.450.244.987	-\$ 24.481.861.146	-\$ 31.616.159	0,13%
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	-\$ 86.471.394	-\$ 118.087.553	-\$ 31.616.159	36,56%

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 POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE ABRIL DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 163.222.028.316	\$ 164.285.075.202	\$ 1.063.046.887	0,65%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 22.526.255.939	\$ 10.217.244.877	-\$ 12.309.011.062	-54,64%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 449.795.231	\$ 432.728.775	-\$ 17.066.456	-3,79%
240101	Bienes y servicios	\$ 449.795.231	\$ 432.728.775	-\$ 17.066.456	-3,79%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 13.640.267.871	\$ 2.410.080.740	-\$ 11.230.187.131	-82,33%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 11.005.717.815	\$ 97.875.541	-\$ 10.907.842.274	-99,11%
240722	Estampillas	\$ 58.454.303	\$ 32.581.184	-\$ 25.873.118	-44,26%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.576.095.754	\$ 2.279.624.015	-\$ 296.471.739	-11,51%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 146.549.007	\$ 88.821.608	-\$ 57.727.398	-39,39%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 68.403.400	\$ 40.200.300	-\$ 28.203.100	-41,23%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 65.097.058	\$ 39.529.600	-\$ 25.567.458	-39,28%
242405	COOPERATIVAS	\$ 9.111.068	\$ 6.983.877	-\$ 2.127.191	-23,35%
242410	Fondos mutuos	\$ 190.000	\$ 107.100	-\$ 82.900	-43,63%
242411	EMBARGOS JUDICIALES	\$ 3.747.481	\$ 2.000.731	-\$ 1.746.749	-46,61%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 472.248.757	\$ 501.733.160	\$ 29.484.403	6,24%
243603	Honorarios	\$ 46.294.997	\$ 67.807.021	\$ 21.512.023	46,47%
243604	Comisiones	\$ 0	\$ 1.466.077	\$ 1.466.077	100,00%
243605	Servicios	\$ 3.392.274	\$ 3.555.964	\$ 163.690	4,83%
243606	Arrendamientos	\$ 14.316.888	\$ 14.068.888	-\$ 248.000	-1,73%
243608	Compras	\$ 102.922.913	\$ 85.448.215	-\$ 17.474.698	-16,98%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 1.216.234	\$ 5.283.234	\$ 4.067.000	334,39%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 279.198.780	\$ 280.446.629	\$ 1.247.849	0,45%
243626	Contratos de obra	-\$ 6.023.617	\$ 9.392.198	\$ 15.415.814	-255,92%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 9.557.117	\$ 22.201.240	\$ 12.644.123	132,30%
243690	Otras Retenciones	\$ 21.373.170	\$ 12.063.695	-\$ 9.309.475	-43,56%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 595.201.000	\$ 631.146.347	\$ 35.945.347	6,04%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	\$ 595.201.000	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 0	\$ 1.310.000	\$ 1.310.000	100,00%
244023	Contribuciones	\$ 0	\$ 34.635.347	\$ 34.635.347	100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 920.571.209	\$ 1.131.015.216	\$ 210.444.007	22,86%
244501	Venta de bienes	\$ 96.103.674.375	\$ 102.607.721.098	\$ 6.504.046.723	6,77%
244502	Venta de servicios	\$ 9.936.390.764	\$ 10.363.742.439	\$ 427.351.675,00	4,30%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 58.081.659.297	-\$ 62.903.473.819	-\$ 4.821.814.522	8,30%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.408.016.945	-\$ 3.111.905.248	\$ 1.296.111.697	-29,40%
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	\$ 6.297.852.629	\$ 5.017.948.795	-\$ 1.279.903.834	-20,32%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 77.984	\$ 1.006.654	\$ 928.670	1190,85%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 2.180.510	\$ 0	-\$ 2.180.510	-100,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 158.880.042	\$ 10.992.687	-\$ 147.887.355	-93,08%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 6.135.191.839	\$ 4.925.473.593	-\$ 1.209.718.246	-19,72%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 0	\$ 52.531.700	\$ 52.531.700	100,00%
249051	Servicios Públicos	\$ 0	\$ 13.384.011	\$ 13.384.011	100,00%
249054	Honorarios	\$ 12	\$ 14.191.700	\$ 14.191.688	116900231,47%
249055	Servicios	\$ 1.522.241	\$ 368.449	-\$ 1.153.792	-75,80%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.560.372.333	\$ 3.841.467.304	\$ 2.281.094.970	146,19%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 455.590.042	\$ 1.878.199.256	\$ 1.422.609.213	312,26%
251101	Nómina por pagar	\$ 1.325.976	\$ 112.915.163	\$ 111.589.187	8415,63%
251102	Cesantías	\$ 4.177.654	\$ 21.879.704	\$ 17.702.050	423,73%
251104	Vacaciones	\$ 145.628.257	\$ 483.992.806	\$ 338.364.549	232,35%
251105	Prima de vacaciones	\$ 106.918.576	\$ 277.817.082	\$ 170.898.506	159,84%
251106	Prima de servicios	\$ 89.847.576	\$ 216.639.985	\$ 126.792.409	141,12%
251107	Prima de navidad	\$ 14.386.714	\$ 295.999.093	\$ 281.612.379	1957,45%
251109	Bonificaciones	\$ 92.288.489	\$ 208.970.222	\$ 116.681.733	126,43%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 0	\$ 9.668.900	\$ 9.668.900	100,00%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 1.016.800	\$ 117.257.700	\$ 116.240.900	11432,03%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 0	\$ 91.051.800	\$ 91.051.800	100,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 0	\$ 42.006.800	\$ 42.006.800	100,00%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 3.226.892	\$ 470.447	-\$ 2.756.445	-85,42%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 3.226.892	\$ 470.447	-\$ 2.756.445	-85,42%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.101.555.399	\$ 1.962.797.601	\$ 861.242.202	78,18%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 941.614.871	\$ 1.738.169.942	\$ 796.555.071	84,59%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 159.940.528	\$ 224.627.659	\$ 64.687.131	40,44%
29	OTROS PASIVOS	\$ 139.135.400.043	\$ 150.226.363.022	\$ 11.090.962.979	7,97%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 139.135.400.043	\$ 150.226.363.022	\$ 11.090.962.979	7,97%
290201	En administración	\$ 139.135.400.043	\$ 150.226.363.022	\$ 11.090.962.979	7,97%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

Julio



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE ABRIL DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 9.165.993.252	\$ 9.262.308.647	\$ 96.315.395	1,05%
27	PROVISIONES	\$ 9.165.993.252	\$ 9.262.308.647	\$ 96.315.395	1,05%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9.165.993.252	\$ 9.262.308.647	\$ 96.315.395	1,05%
270101	Civiles	\$ 9.165.993.252	\$ 9.088.263.065	\$ -77.730.187	-0,85%
270105	Laborales	\$ 0	\$ 174.045.582	\$ 174.045.582	100,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 172.388.021.568	\$ 173.547.383.850	\$ 1.159.362.282	0,67%
3	PATRIMONIO	\$ 402.188.786.815	\$ 318.580.658.269	-\$ 83.608.128.546	-20,79%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 402.188.786.815	\$ 318.580.658.269	-\$ 83.608.128.546	-20,79%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 372.315.262.154	\$ 289.465.085.624	-\$ 82.850.176.530	-22,25%
310506	Capital fiscal	\$ 372.315.262.154	\$ 289.465.085.624	-\$ 82.850.176.530	-22,25%
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	\$ 2.028.781.338	\$ 4.138.007.936	\$ 2.109.226.598	103,97%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 2.028.781.338	\$ 4.138.007.936	\$ 2.109.226.598	103,97%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 27.844.743.323	\$ 0	-\$ 27.844.743.323	-100,00%
314503	Cuentas por cobrar	-\$ 324.301.525	\$ 0	\$ 324.301.525	-100,00%
314505	Inventarios	\$ 1.014.423.595	\$ 0	-\$ 1.014.423.595	-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%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 0	-\$ 944.972.670	-\$ 944.972.670	100,00%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 0	-\$ 944.972.670	-\$ 944.972.670	100,00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 574.576.808.382	\$ 492.128.042.118	-\$ 82.448.766.264	-14,35%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 45.909.827.185	\$ 69.750.603.483	\$ 23.840.776.298	51,93%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 38.581.416.466	\$ 57.133.441.771	\$ 18.552.025.305	48,09%
912002	Laborales	\$ 1.151.411.143	\$ 555.584.032	-\$ 595.827.111	-51,75%
912004	Administrativos	\$ 37.430.005.323	\$ 56.577.857.739	\$ 19.147.852.416	51,16%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 7.328.410.719	\$ 12.617.161.712	\$ 5.288.750.993	72,17%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 7.224.488.459	\$ 12.222.772.837	\$ 4.998.284.378	69,19%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 103.922.260	\$ 394.388.875	\$ 290.466.615	279,50%
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)	-\$ 70.733.732.037	-\$ 94.574.508.335	-\$ 23.840.776.298	33,70%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 45.909.827.185	-\$ 69.750.603.483	-\$ 23.840.776.298	51,93%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 32.042.840.090	-\$ 50.594.865.395	-\$ 18.552.025.305	57,90%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 13.866.987.095	-\$ 19.155.738.088	-\$ 5.288.750.993	38,14%
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 CALDERÓN SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.199275-T

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