



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

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

31-may-19

|                                                           |                      |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| CAJA                                                      | \$10.240.000,00      |
| DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                    | \$14.473.853.681,75  |
| INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO        | \$10.000,00          |
| VENTA DE BIENES                                           | \$3.748.729.258,40   |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                   | \$23.753.584.755,59  |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                  | \$29.752.807.867,30  |
| DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)               | (\$493.313.160,99)   |
| PRÉSTAMOS CONCEDIDOS                                      | \$58.134.186.683,00  |
| PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO                   | \$1.245.245.728,00   |
| DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)          | (\$542.795.721,00)   |
| BIENES PRODUCIDOS                                         | \$12.710.360.293,26  |
| MATERIAS PRIMAS                                           | \$39.851.312.950,02  |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                  | \$0,00               |
| PRODUCTOS EN PROCESO                                      | \$17.098.797.174,98  |
| DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)                   | \$0,00               |
| BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                 | \$688.017.774,64     |
| 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                     | \$128.159.153.660,85 |

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

**\$335.451.447.219,80**

**ACTIVO NO CORRIENTE**

**PRÉSTAMOS DE CONSUMO**

**\$138.152.458.877,00**

**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)                  | (\$4.487.199.413,82) |

**TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

**\$27.410.815.837,99**

**OTROS ACTIVOS**

|                                                         |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN                                | \$23.350.028.265,37  |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR) | (\$502.828.358,71)   |
| INTANGIBLES                                             | \$8.868.288.852,40   |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)      | (\$2.908.929.124,08) |

**TOTAL OTROS ACTIVOS**

**\$28.806.559.634,98**

**TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE**

**\$194.369.834.349,97**

**TOTAL ACTIVOS**

**\$529.821.281.569,77**

**CUENTAS DEUDORAS**

**(\$27.658.470.889,14)**

**TOTAL CUENTAS DE ORDEN**

**(\$27.658.470.889,14)**

*[Firma]*



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

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

|                                                              |                      |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                 | \$1.831.949.343,97   |
| RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS                                 | \$2.718.672.463,06   |
| DESCUENTOS DE NÓMINA                                         | \$89.548.295,42      |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                  | \$552.106.095,99     |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR                  | \$651.285.499,88     |
| IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA                             | \$978.727.328,57     |
| RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                         | \$180.933.620.104,69 |
| CRÉDITOS JUDICIALES                                          | \$3.770.236,00       |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                      | \$5.101.699.866,39   |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                     | \$2.173.090.988,92   |
| BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL | \$0,00               |
| BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                             | \$1.957.531.323,01   |

**TOTAL PASIVO CORRIENTE** **\$196.992.001.545,90**

**PASIVOS ESTIMADOS**

LITIGIOS Y DEMANDAS \$9.473.612.201,13

**TOTAL PASIVOS ESTIMADOS** **\$9.473.612.201,13**

**TOTAL PASIVOS** **\$206.465.613.747,03**

**PATRIMONIO**

**CAPITAL CONTABLE**

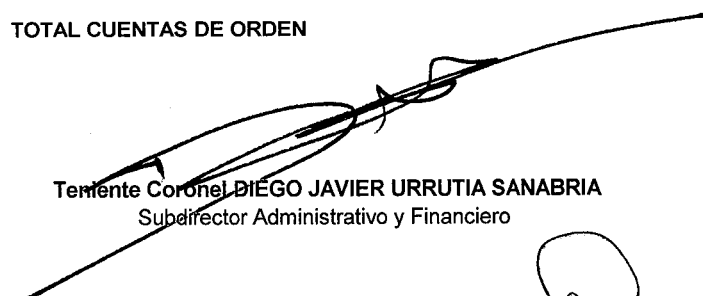
|                                                         |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|
| CAPITAL FISCAL                                          | \$289.465.085.623,52 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                     | \$25.922.537.379,72  |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO                                | \$8.913.017.489,50   |
| IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | (\$944.972.670,00)   |

**TOTAL PATRIMONIO** **\$323.355.667.822,74**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **\$529.821.281.569,77**

CUENTAS ACREEDORAS (\$92.263.705.890,26)

**TOTAL CUENTAS DE ORDEN** **(\$92.263.705.890,26)**

  
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 POLICÍA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO  
A 31 DE MAYO DE 2019  
(Cifras en Pesos)

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                              | PERÍODO 2018              | PERÍODO 2019              | VAR. ABSOLUTA             | VAR. RELATIVA % |
|--------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|
|        | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                          | <b>\$ 355.140.355.893</b> | <b>\$ 335.451.447.220</b> | <b>-\$ 19.688.908.673</b> | <b>-5,54%</b>   |
| 11     | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                     | <b>\$ 11.467.801.292</b>  | <b>\$ 14.484.093.682</b>  | <b>\$ 3.016.292.389</b>   | <b>26,30%</b>   |
| 1105   | <b>CAJA</b>                                                      | <b>\$ 1.834.512</b>       | <b>\$ 10.240.000</b>      | <b>\$ 8.405.488</b>       | <b>458,19%</b>  |
| 110501 | Caja Principal                                                   | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      | 0,00%           |
| 110502 | Caja Menor                                                       | \$ 1.834.512              | \$ 10.240.000             | \$ 8.405.488              | 458,19%         |
| 1110   | <b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>                    | <b>\$ 11.466.966.780</b>  | <b>\$ 14.473.853.682</b>  | <b>\$ 3.007.886.901</b>   | <b>26,23%</b>   |
| 111005 | Cuenta corriente                                                 | \$ 533.739.562            | \$ 837.801.443            | \$ 304.061.881            | 56,97%          |
| 111006 | Cuenta de Ahorros                                                | \$ 10.932.227.218         | \$ 13.636.052.239         | \$ 2.703.825.020          | 24,73%          |
| 12     | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                      | <b>\$ 10.000</b>          | <b>\$ 10.000</b>          | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 1224   | <b>INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO</b>        | <b>\$ 10.000</b>          | <b>\$ 10.000</b>          | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 122413 | Acciones ordinarias                                              | \$ 10.000                 | \$ 10.000                 | \$ 0                      | 0,00%           |
| 13     | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                        | <b>\$ 20.387.248.610</b>  | <b>\$ 56.761.808.720</b>  | <b>\$ 36.374.560.110</b>  | <b>178,42%</b>  |
| 1316   | <b>VENTA DE BIENES</b>                                           | <b>\$ 10.757.563.762</b>  | <b>\$ 3.748.729.258</b>   | <b>-\$ 7.008.834.503</b>  | <b>-65,15%</b>  |
| 131606 | Bienes Comercializados                                           | \$ 10.757.563.762         | \$ 3.748.729.258          | -\$ 7.008.834.503         | -65,15%         |
| 1317   | <b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>                                   | <b>\$ 7.484.286.170</b>   | <b>\$ 23.753.584.756</b>  | <b>\$ 16.269.298.586</b>  | <b>217,38%</b>  |
| 131719 | Administración de Proyectos                                      | \$ 7.484.286.170          | \$ 23.753.584.756         | \$ 16.269.298.586         | 217,38%         |
| 1384   | <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>                                  | <b>\$ 2.577.337.609</b>   | <b>\$ 29.752.807.867</b>  | <b>\$ 27.175.470.258</b>  | <b>1054,40%</b> |
| 138426 | Pago por Cuenta de Terceros                                      | \$ 1.320.578.628          | \$ 29.198.614.233         | \$ 27.878.035.606         | 2111,05%        |
| 138435 | Interes de Mora                                                  | \$ 1.835.206              | \$ 962.044                | -\$ 873.162               | -47,58%         |
| 138436 | Otros Intereses                                                  | \$ 54.219.533             | \$ 36.840.923             | -\$ 17.378.610            | -32,05%         |
| 138490 | Otras Cuentas por Cobrar                                         | \$ 1.200.704.242          | \$ 516.390.667            | -\$ 684.313.576           | -56,99%         |
| 1386   | <b>DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>               | <b>-\$ 431.938.930</b>    | <b>-\$ 493.313.161</b>    | <b>-\$ 61.374.231</b>     | <b>14,21%</b>   |
| 138602 | Prestación de Servicio                                           | -\$ 14.197.013            | \$ 0                      | \$ 14.197.013             | -100,00%        |
| 138690 | Otras Cuentas por Cobrar                                         | -\$ 417.741.917           | -\$ 493.313.161           | -\$ 75.571.244            | 18,09%          |
| 14     | <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                                      | <b>\$ 61.662.756.666</b>  | <b>\$ 58.836.636.690</b>  | <b>-\$ 2.826.119.976</b>  | <b>-4,58%</b>   |
| 1415   | <b>PRESTAMOS CONCEDIDOS</b>                                      | <b>\$ 61.921.430.382</b>  | <b>\$ 58.134.186.683</b>  | <b>-\$ 3.787.243.699</b>  | <b>-6,12%</b>   |
| 141521 | Préstamos de consumo                                             | \$ 61.921.430.382         | \$ 58.134.186.683         | -\$ 3.787.243.699         | -6,12%          |
| 1477   | <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO</b>                   | <b>\$ 944.891.674</b>     | <b>\$ 1.245.245.728</b>   | <b>\$ 300.354.054</b>     | <b>31,79%</b>   |
| 147701 | Préstamos Concedidos                                             | \$ 944.891.674            | \$ 1.245.245.728          | \$ 300.354.054            | 31,79%          |
| 1480   | <b>DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)</b>          | <b>-\$ 1.203.565.390</b>  | <b>-\$ 542.795.721</b>    | <b>\$ 660.769.669</b>     | <b>-54,90%</b>  |
| 148003 | Préstamos concedidos                                             | -\$ 1.203.565.390         | -\$ 542.795.721           | \$ 660.769.669            | -54,90%         |
| 15     | <b>INVENTARIOS</b>                                               | <b>\$ 51.833.646.474</b>  | <b>\$ 69.660.470.418</b>  | <b>\$ 17.826.823.944</b>  | <b>34,39%</b>   |
| 1505   | <b>BIENES PRODUCIDOS</b>                                         | <b>\$ 18.799.804.045</b>  | <b>\$ 12.710.360.293</b>  | <b>-\$ 6.089.443.751</b>  | <b>-32,39%</b>  |
| 150540 | Prendas de Vestir y Calzado                                      | \$ 18.799.804.045         | \$ 12.710.360.293         | -\$ 6.089.443.751         | -32,39%         |
| 1512   | <b>MATERIAS PRIMAS</b>                                           | <b>\$ 11.816.836.581</b>  | <b>\$ 39.851.312.950</b>  | <b>\$ 28.034.476.369</b>  | <b>237,24%</b>  |
| 151201 | Materias Primas                                                  | \$ 11.816.836.581         | \$ 39.851.312.950         | \$ 28.034.476.369         | 237,24%         |
| 1514   | <b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>                                  | <b>\$ 433.233.130</b>     | <b>\$ 0</b>               | <b>-\$ 433.233.130</b>    | <b>-100,00%</b> |
| 151402 | Materiales para la producción de bienes                          | \$ 433.233.130            | \$ 0                      | -\$ 433.233.130           | -100,00%        |
| 1520   | <b>PRODUCTOS EN PROCESO</b>                                      | <b>\$ 20.779.948.786</b>  | <b>\$ 17.098.797.175</b>  | <b>-\$ 3.681.151.611</b>  | <b>-17,71%</b>  |
| 152030 | Prendas de Vestir y Calzado                                      | \$ 20.779.948.786         | \$ 17.098.797.175         | -\$ 3.681.151.611         | -17,71%         |
| 1530   | <b>EN PODER DE TERCEROS</b>                                      | <b>\$ 3.823.933</b>       | <b>\$ 0</b>               | <b>-\$ 3.823.933</b>      | <b>-100,00%</b> |
| 153007 | Materias Primas                                                  | \$ 3.823.933              | \$ 0                      | -\$ 3.823.933             | -100,00%        |
| 1580   | <b>DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)</b>                   | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 158006 | Materias primas                                                  | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      | 0,00%           |
| 19     | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                             | <b>\$ 209.788.892.850</b> | <b>\$ 135.708.427.709</b> | <b>-\$ 74.080.465.140</b> | <b>-35,31%</b>  |
| 1905   | <b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>                 | <b>\$ 810.666.296</b>     | <b>\$ 688.017.775</b>     | <b>-\$ 122.648.522</b>    | <b>-15,13%</b>  |
| 190501 | Seguros                                                          | \$ 444.966.273            | \$ 659.596.194            | \$ 214.629.921            | 48,24%          |
| 190590 | Otros bienes y servicios pagados por anticipado                  | \$ 365.700.023            | \$ 28.421.581             | -\$ 337.278.442           | -92,23%         |
| 1906   | <b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>                            | <b>\$ 3.411.856.274</b>   | <b>\$ 3.411.856.274</b>   | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 190604 | Anticipo para adquisición de bienes y servicios                  | \$ 3.411.856.274          | \$ 3.411.856.274          | \$ 0                      | 0,00%           |
| 1907   | <b>ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b> | <b>\$ 5.017.197.089</b>   | <b>\$ 3.449.400.000</b>   | <b>-\$ 1.567.797.089</b>  | <b>-31,25%</b>  |
| 190705 | Saldo a favor de Impuesto a las ventas                           | \$ 5.017.197.089          | \$ 3.449.400.000          | -\$ 1.567.797.089         | -31,25%         |
| 1908   | <b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>                     | <b>\$ 200.549.173.191</b> | <b>\$ 128.159.153.661</b> | <b>-\$ 72.390.019.530</b> | <b>-36,10%</b>  |
| 190801 | En Administración                                                | \$ 200.549.173.191        | \$ 128.159.153.661        | -\$ 72.390.019.530        | -36,10%         |
|        | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>\$ 218.732.619.977</b> | <b>\$ 194.369.834.350</b> | <b>-\$ 24.362.785.627</b> | <b>-11,14%</b>  |
| 14     | <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                                      | <b>\$ 165.093.903.800</b> | <b>\$ 138.152.458.877</b> | <b>-\$ 26.941.444.923</b> | <b>-16,32%</b>  |
| 1415   | <b>PRESTAMOS CONCEDIDOS</b>                                      | <b>\$ 165.093.903.800</b> | <b>\$ 138.152.458.877</b> | <b>-\$ 26.941.444.923</b> | <b>-16,32%</b>  |
| 141521 | Préstamos de consumo                                             | \$ 165.093.903.800        | \$ 138.152.458.877        | -\$ 26.941.444.923        | -16,32%         |
| 16     | <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                                | <b>\$ 24.478.142.241</b>  | <b>\$ 27.410.815.838</b>  | <b>\$ 2.932.673.597</b>   | <b>11,98%</b>   |
| 1605   | <b>TERRENOS</b>                                                  | <b>\$ 5.472.789.480</b>   | <b>\$ 5.472.789.480</b>   | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 160501 | Urbanos                                                          | \$ 5.472.789.480          | \$ 5.472.789.480          | \$ 0                      | 0,00%           |
| 1635   | <b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>                                  | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 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   | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS</b>                | <b>\$ 5.759.789</b>       | <b>\$ 18.148.214</b>      | <b>\$ 12.388.425</b>      | <b>215,08%</b>  |
| 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                            | \$ 1.200.000              | \$ 4.373.760              | \$ 3.173.760              | 264,48%         |
| 163712 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería                 | \$ 0                      | \$ 1.347.120              | \$ 1.347.120              | 0,00%           |
| 1640   | <b>EDIFICACIONES</b>                                             | <b>\$ 11.355.980.452</b>  | <b>\$ 14.854.671.452</b>  | <b>\$ 3.498.691.000</b>   | <b>30,81%</b>   |
| 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%          |
| 1660   | <b>REDES, LÍNEAS Y CABLES</b>                                    | <b>\$ 157.827.405</b>     | <b>\$ 157.827.405</b>     | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 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%           |

20



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

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                                | PERÍODO 2018       | PERÍODO 2019       | VAR. ABSOLUTA      | VAR. RELATIVA % |
|--------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1655   | MAQUINARIA Y EQUIPO                                                | \$ 1.762.935.192   | \$ 2.117.296.689   | \$ 354.361.498     | 20,10%          |
| 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                                          | \$ 89.511.860      | \$ 93.081.860      | \$ 3.570.000       | 3,99%           |
| 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                               | \$ 935.081.653     | \$ 879.696.703     | -\$ 55.384.950     | -5,92%          |
| 166501 | Muebles y enseres                                                  | \$ 626.998.318     | \$ 624.892.467     | -\$ 2.105.851      | -0,34%          |
| 166502 | Equipo y máquina de oficina                                        | \$ 208.383.589     | \$ 207.924.490     | -\$ 459.099        | -0,22%          |
| 166590 | Otros muebles, enseres y equipo de oficina                         | \$ 99.699.746      | \$ 46.879.746      | -\$ 52.820.000     | -52,98%         |
| 1670   | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                              | \$ 5.198.198.168   | \$ 5.316.117.978   | \$ 117.919.809     | 2,27%           |
| 167001 | Equipo de comunicación                                             | \$ 872.672.105     | \$ 887.006.905     | \$ 14.334.800      | 1,64%           |
| 167002 | Equipo de computación                                              | \$ 2.708.568.217   | \$ 2.692.136.419   | -\$ 16.431.798     | -0,61%          |
| 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   | DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)                                        | -\$ 3.494.947.566  | -\$ 4.487.199.414  | -\$ 992.251.847    | 28,39%          |
| 168501 | Edificaciones                                                      | -\$ 173.137.677    | -\$ 250.992.284    | -\$ 77.854.608     | 44,97%          |
| 168503 | Redes líneas y cables                                              | -\$ 152.155.869    | -\$ 157.434.708    | -\$ 5.278.838      | 3,47%           |
| 168504 | Maquinaria y equipo                                                | -\$ 576.109.287    | -\$ 718.538.411    | -\$ 142.429.124    | 24,72%          |
| 168506 | Muebles enseres y equipos de oficina                               | -\$ 632.882.418    | -\$ 658.825.728    | -\$ 25.943.310     | 4,10%           |
| 168507 | Equipos de comunicación y computación                              | -\$ 1.291.216.785  | -\$ 1.735.380.117  | -\$ 444.163.332    | 34,40%          |
| 168508 | Equipos de transporte tracción y elevación                         | -\$ 629.339.238    | -\$ 916.486.413    | -\$ 287.147.175    | 45,63%          |
| 168509 | Equipos de comedor cocina despensa y hotelería                     | -\$ 16.218.844     | -\$ 15.426.440     | \$ 792.403         | -4,89%          |
| 168512 | Bienes de arte y cultura                                           | -\$ 18.127.659     | -\$ 16.424.442     | \$ 1.703.217       | -9,40%          |
| 168513 | Bienes muebles en bodega                                           | \$ 0               | \$ 0               | \$ 0               | 0,00%           |
| 168515 | Propiedades, planta y equipo no explotados                         | -\$ 5.759.789      | -\$ 17.690.871     | -\$ 11.931.081     | 207,14%         |
| 19     | OTROS ACTIVOS                                                      | \$ 29.160.573.937  | \$ 28.806.559.635  | -\$ 354.014.302    | -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   | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)            | -\$ 365.693.556    | -\$ 502.828.359    | -\$ 137.134.803    | 37,50%          |
| 195201 | Edificaciones                                                      | -\$ 365.693.556    | -\$ 502.828.359    | -\$ 137.134.803    | 37,50%          |
| 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)                 | -\$ 1.883.456.667  | -\$ 2.908.929.124  | -\$ 1.025.472.457  | 54,45%          |
| 197507 | Licencias                                                          | -\$ 1.356.437.827  | -\$ 2.356.485.810  | -\$ 1.000.047.983  | 73,73%          |
| 197508 | Software                                                           | -\$ 464.900.840    | -\$ 481.679.078    | -\$ 16.778.238     | 3,61%           |
| 197590 | Otros intangibles                                                  | -\$ 62.118.000     | -\$ 70.764.237     | -\$ 8.646.237      | 13,92%          |
|        | TOTAL ACTIVO                                                       | \$ 573.872.975.870 | \$ 529.821.281.570 | -\$ 44.051.694.300 | -7,68%          |
| 8      | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                                          | \$ 0               | \$ 0               | \$ 0               | 0,00%           |
| 81     | ACTIVOS CONTINGENTES                                               | \$ 1.627.000.824   | \$ 3.164.932.612   | \$ 1.537.931.788   | 94,53%          |
| 8120   | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS       | \$ 1.627.000.824   | \$ 3.164.932.612   | \$ 1.537.931.788   | 94,53%          |
| 812004 | Administrativas                                                    | \$ 1.429.747.747   | \$ 2.979.779.535   | \$ 1.550.031.788   | 108,41%         |
| 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                                                | \$ 24.474.906.366  | \$ 24.493.538.277  | \$ 18.631.911      | 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                                  | \$ 111.132.773     | \$ 129.764.684     | \$ 18.631.911      | 16,77%          |
| 839004 | Esquemas de cobro                                                  | \$ 80.135.370      | \$ 79.286.057      | -\$ 849.313        | -1,06%          |
| 839090 | Otras cuentas deudoras de control                                  | \$ 30.997.403      | \$ 50.478.627      | \$ 19.481.224      | 62,85%          |
| 89     | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                           | -\$ 26.101.907.190 | -\$ 27.658.470.889 | -\$ 1.556.563.699  | 5,96%           |
| 8905   | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)                               | -\$ 1.627.000.824  | -\$ 3.171.794.642  | -\$ 1.544.793.818  | 94,95%          |
| 890506 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos       | -\$ 1.627.000.824  | -\$ 3.171.794.642  | -\$ 1.544.793.818  | 94,95%          |
| 8915   | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                                | -\$ 24.474.906.366 | -\$ 24.486.676.247 | -\$ 11.769.881     | 0,05%           |
| 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                                  | -\$ 111.132.773    | -\$ 122.902.654    | -\$ 11.769.881     | 10,59%          |

Teniente Coronel DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA  
Subdirector Administrativo y Financiero

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA  
Coordinadora Grupo Contabilidad TR 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 MAYO DE 2019  
(Cifras en Pesos)

| CUENTA    | NOMBRE DE LA CUENTA                                          | PERÍODO 2018              | PERÍODO 2019              | VAR. ABSOLUTA             | VAR. RELATIVA % |
|-----------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|
|           | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                      | <b>\$ 161.066.565.640</b> | <b>\$ 196.992.001.546</b> | <b>\$ 35.925.435.906</b>  | <b>22,30%</b>   |
| <b>24</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                     | <b>\$ 23.796.536.241</b>  | <b>\$ 11.927.759.129</b>  | <b>-\$ 11.868.777.112</b> | <b>-49,88%</b>  |
| 2401      | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                 | \$ 681.494.776            | \$ 1.831.949.344          | \$ 1.150.454.568          | 168,81%         |
| 240101    | Bienes y servicios                                           | \$ 681.494.776            | \$ 1.831.949.344          | \$ 1.150.454.568          | 168,81%         |
| 2407      | RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS                                 | \$ 14.512.543.560         | \$ 2.718.672.463          | -\$ 11.793.871.097        | -81,27%         |
| 240703    | Impuestos                                                    | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      | 0,00%           |
| 240720    | Recaudos por clasificar                                      | \$ 11.887.817.872         | \$ 392.748.991            | -\$ 11.495.068.882        | -96,70%         |
| 240722    | Estampillas                                                  | \$ 89.897.597             | \$ 36.105.780             | -\$ 53.791.817            | -59,84%         |
| 240790    | Otros recaudos a favor de terceros                           | \$ 2.534.828.091          | \$ 2.289.817.692          | -\$ 245.010.399           | -9,67%          |
| 2424      | DESCUENTOS DE NÓMINA                                         | \$ 131.344.110            | \$ 89.548.295             | -\$ 41.795.814            | -31,82%         |
| 242401    | Aportes a fondos pensionales                                 | \$ 68.054.300             | \$ 40.371.500             | -\$ 27.682.800            | -40,68%         |
| 242402    | Aportes a seguridad social en salud                          | \$ 50.696.400             | \$ 39.668.100             | -\$ 11.028.300            | -21,75%         |
| 242405    | COOPERATIVAS                                                 | \$ 9.268.641              | \$ 7.749.060              | -\$ 1.519.581             | -16,39%         |
| 242410    | Fondos mutuos                                                | \$ 167.200                | \$ 144.500                | -\$ 22.700                | -13,58%         |
| 242411    | EMBARGOS JUDICIALES                                          | \$ 3.157.569              | \$ 1.615.135              | -\$ 1.542.433             | -48,85%         |
| 2436      | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                  | \$ 473.253.067            | \$ 552.106.096            | \$ 78.853.029             | 16,66%          |
| 243603    | Honorarios                                                   | \$ 46.294.997             | \$ 67.233.831             | \$ 20.938.834             | 45,23%          |
| 243604    | Comisiones                                                   | \$ 0                      | \$ 1.195.077              | \$ 1.195.077              | 100,00%         |
| 243605    | Servicios                                                    | \$ 2.894.167              | \$ 4.136.393              | \$ 1.242.225              | 42,92%          |
| 243608    | Arrendamientos                                               | \$ 14.316.888             | \$ 14.068.888             | -\$ 248.000               | -1,73%          |
| 243608    | Compras                                                      | \$ 97.150.521             | \$ 105.609.160            | \$ 8.458.639              | 8,71%           |
| 243615    | A empleados artículo 383 ET                                  | \$ 547.234                | \$ 4.782.234              | \$ 4.235.000              | 773,89%         |
| 243625    | Impuesto a las ventas retenido por consignar                 | \$ 273.328.471            | \$ 307.402.692            | \$ 34.074.221             | 12,47%          |
| 243626    | Contratos de obra                                            | \$ 9.062.272              | \$ 17.972.166             | \$ 8.909.894              | 98,32%          |
| 243627    | Retencion de ICA por Compras                                 | \$ 4.030.704              | \$ 19.905.960             | \$ 15.875.256             | 393,86%         |
| 243690    | Otras Retenciones                                            | \$ 25.627.812             | \$ 9.799.695              | -\$ 15.828.117            | -61,76%         |
| 2440      | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR                  | \$ 632.915.695            | \$ 651.285.500            | \$ 18.369.805             | 2,90%           |
| 244004    | Impuesto de industria y comercio                             | \$ 595.201.000            | \$ 595.201.000            | \$ 0                      | 0,00%           |
| 244016    | Impuesto sobre vehículos automotores                         | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      | 0,00%           |
| 244023    | Contribuciones                                               | \$ 37.714.695             | \$ 56.084.500             | \$ 18.369.805             | 48,71%          |
| 2445      | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA                               | \$ 699.438.785            | \$ 978.727.329            | \$ 279.288.544            | 39,93%          |
| 244501    | Venta de bienes                                              | \$ 96.638.863.641         | \$ 102.661.844.895        | \$ 6.023.181.254          | 6,23%           |
| 244502    | Venta de servicios                                           | \$ 9.959.688.183          | \$ 10.385.146.990         | \$ 425.458.807,00         | 4,27%           |
| 244503    | Devoluciones en compras de bienes                            | \$ 137.638.283            | \$ 137.638.283            | \$ 0                      | 0,00%           |
| 244505    | Compra de bienes (db)                                        | -\$ 58.851.395.137        | -\$ 63.107.802.395        | -\$ 4.256.407.258         | 7,23%           |
| 244506    | Compra de servicios (db)                                     | -\$ 4.417.700.214         | -\$ 3.135.392.907         | \$ 1.282.307.307          | -29,03%         |
| 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                                      | \$ 6.661.776.012          | \$ 5.101.699.866          | -\$ 1.560.076.145         | -23,42%         |
| 249027    | Vialicos y gastos de viaje                                   | \$ 77.984                 | \$ 1.008.654              | \$ 928.670                | 1190,85%        |
| 249029    | Excedentes de remates                                        | \$ 0                      | \$ 11.103.480             | \$ 11.103.480             | 100,00%         |
| 249032    | Cheques no cobrados o por reclamar                           | \$ 2.180.510              | \$ 0                      | -\$ 2.180.510             | -100,00%        |
| 249039    | Saldo a favor de contribuyentes                              | \$ 207.997.226            | \$ 85.812.714             | -\$ 122.184.512           | -58,74%         |
| 249040    | Saldo a favor de beneficiarios                               | \$ 6.445.334.771          | \$ 4.945.745.091          | -\$ 1.499.589.680         | -23,27%         |
| 249050    | Aportes al ICBF y SENA                                       | \$ 0                      | \$ 53.453.300             | \$ 53.453.300             | 100,00%         |
| 249051    | Servicios Públicos                                           | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      | 0,00%           |
| 249054    | Honorarios                                                   | \$ 6.185.520              | \$ 4.220.588              | -\$ 1.964.931             | -31,77%         |
| 249055    | Servicios                                                    | \$ 0                      | \$ 358.038                | \$ 358.038                | 170494285,71%   |
| <b>25</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                            | <b>\$ 1.873.840.514</b>   | <b>\$ 4.130.622.312</b>   | <b>\$ 2.256.781.798</b>   | <b>120,44%</b>  |
| 2511      | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                     | \$ 774.517.836            | \$ 2.173.090.989          | \$ 1.398.573.153          | 180,57%         |
| 251101    | Nómina por pagar                                             | \$ 0                      | \$ 109.833.844            | \$ 109.833.844            | 100,00%         |
| 251102    | Cesantías                                                    | \$ 0                      | \$ 23.069.795             | \$ 23.069.795             | 100,00%         |
| 251104    | Vacaciones                                                   | \$ 234.992.333            | \$ 572.450.983            | \$ 337.458.650            | 143,80%         |
| 251105    | Prima de vacaciones                                          | \$ 149.271.253            | \$ 305.653.221            | \$ 156.381.968            | 104,76%         |
| 251106    | Prima de servicios                                           | \$ 155.857.899            | \$ 262.981.101            | \$ 107.123.202            | 68,73%          |
| 251107    | Prima de navidad                                             | \$ 151.451.176            | \$ 394.577.584            | \$ 243.126.408            | 160,53%         |
| 251109    | Bonificaciones                                               | \$ 81.928.375             | \$ 246.620.160            | \$ 164.691.786            | 201,02%         |
| 251111    | Aportes a riesgos laborales                                  | \$ 0                      | \$ 9.926.200              | \$ 9.926.200              | 100,00%         |
| 251122    | Aportes a fondos pensionales - empleador                     | \$ 1.016.800              | \$ 118.443.000            | \$ 117.426.200            | 11548,60%       |
| 251123    | Aportes a seguridad social en salud - empleador              | \$ 0                      | \$ 86.770.200             | \$ 86.770.200             | 100,00%         |
| 251124    | Aportes a cajas de compensación familiar                     | \$ 0                      | \$ 42.764.900             | \$ 42.764.900             | 100,00%         |
| 2513      | BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL | \$ 4.327.581              | \$ 0                      | -\$ 4.327.581             | -100,00%        |
| 251390    | Otros beneficios a los empleados a corto plazo               | \$ 4.327.581              | \$ 0                      | -\$ 4.327.581             | -100,00%        |
| 2514      | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                             | \$ 1.094.995.097          | \$ 1.957.531.323          | \$ 862.536.226            | 78,77%          |
| 251410    | Calculo actuarial de pensiones actuales                      | \$ 935.054.569            | \$ 1.732.903.664          | \$ 797.849.095            | 85,33%          |
| 251412    | Calculo actuarial de futuras pensiones                       | \$ 159.940.528            | \$ 224.627.659            | \$ 64.687.131             | 40,44%          |
| <b>29</b> | <b>OTROS PASIVOS</b>                                         | <b>\$ 135.396.188.885</b> | <b>\$ 180.933.620.105</b> | <b>\$ 45.537.431.220</b>  | <b>33,63%</b>   |
| 2902      | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION                         | \$ 135.396.188.885        | \$ 180.933.620.105        | \$ 45.537.431.220         | 33,63%          |
| 290201    | En administración                                            | \$ 135.396.188.885        | \$ 180.933.620.105        | \$ 45.537.431.220         | 33,63%          |
| 2910      | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                            | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      | 0,00%           |
| 291007    | Ventas                                                       | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      | 0,00%           |

LS  
e



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

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                                       | PERÍODO 2018              | PERÍODO 2019              | VAR. ABSOLUTA             | VAR. RELATIVA % |
|--------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|
|        | <b>NO CORRIENTE</b>                                                       | <b>\$ 9.165.993.252</b>   | <b>\$ 9.473.612.201</b>   | <b>\$ 307.618.949</b>     | <b>3,36%</b>    |
| 27     | <b>PROVISIONES</b>                                                        | <b>\$ 9.165.993.252</b>   | <b>\$ 9.473.612.201</b>   | <b>\$ 307.618.949</b>     | <b>3,36%</b>    |
| 2701   | <b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>                                                | <b>\$ 9.165.993.252</b>   | <b>\$ 9.473.612.201</b>   | <b>\$ 307.618.949</b>     | <b>3,36%</b>    |
| 270101 | Civiles                                                                   | \$ 9.165.993.252          | \$ 9.088.263.065          | -\$ 77.730.187            | -0,85%          |
| 270103 | Administrativas                                                           | \$ 0                      | \$ 211.303.554            | \$ 211.303.554            | 100,00%         |
| 270105 | Laborales                                                                 | \$ 0                      | \$ 174.045.582            | \$ 174.045.582            | 100,00%         |
|        | <b>TOTAL PASIVO</b>                                                       | <b>\$ 170.232.558.892</b> | <b>\$ 206.465.613.747</b> | <b>\$ 36.233.054.855</b>  | <b>21,28%</b>   |
| 3      | <b>PATRIMONIO</b>                                                         | <b>\$ 403.640.416.978</b> | <b>\$ 323.355.667.823</b> | <b>-\$ 80.284.749.155</b> | <b>-19,89%</b>  |
| 31     | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>                            | <b>\$ 403.640.416.978</b> | <b>\$ 323.355.667.823</b> | <b>-\$ 80.284.749.155</b> | <b>-19,89%</b>  |
| 3105   | <b>CAPITAL FISCAL</b>                                                     | <b>\$ 372.315.262.154</b> | <b>\$ 289.465.085.624</b> | <b>-\$ 82.850.176.530</b> | <b>-22,25%</b>  |
| 310506 | Capital fiscal                                                            | \$ 372.315.262.154        | \$ 289.465.085.624        | -\$ 82.850.176.530        | -22,25%         |
| 3109   | <b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                                 | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 25.922.537.380</b>  | <b>\$ 25.922.537.380</b>  | <b>100,00%</b>  |
| 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   | <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>                                           | <b>\$ 3.478.011.227</b>   | <b>\$ 8.913.017.490</b>   | <b>\$ 5.435.006.263</b>   | <b>156,27%</b>  |
| 311001 | Excedente del ejercicio                                                   | \$ 3.478.011.227          | \$ 8.913.017.490          | \$ 5.435.006.263          | 156,27%         |
| 3145   | <b>IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN</b>            | <b>\$ 27.847.143.598</b>  | <b>\$ 0</b>               | <b>-\$ 27.847.143.598</b> | <b>-100,00%</b> |
| 314503 | Cuentas por cobrar                                                        | -\$ 321.901.250           | \$ 0                      | \$ 321.901.250            | -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   | <b>GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO</b> | <b>\$ 0</b>               | <b>-\$ 944.972.670</b>    | <b>-\$ 944.972.670</b>    | <b>100,00%</b>  |
| 315101 | Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo        | \$ 0                      | -\$ 944.972.670           | -\$ 944.972.670           | 100,00%         |
|        | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                                          | <b>\$ 573.872.975.870</b> | <b>\$ 529.821.281.570</b> | <b>-\$ 44.051.694.300</b> | <b>-7,68%</b>   |
| 9      | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                                        | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 91     | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b>                                               | <b>\$ 46.131.696.140</b>  | <b>\$ 67.439.801.039</b>  | <b>\$ 21.308.104.899</b>  | <b>46,19%</b>   |
| 9120   | <b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS</b>       | <b>\$ 39.705.422.696</b>  | <b>\$ 56.867.486.693</b>  | <b>\$ 17.162.063.997</b>  | <b>43,22%</b>   |
| 912002 | Laborales                                                                 | \$ 1.151.411.143          | \$ 555.584.032            | -\$ 595.827.111           | -51,75%         |
| 912004 | Administrativos                                                           | \$ 38.554.011.553         | \$ 56.311.902.661         | \$ 17.757.891.108         | 46,06%          |
| 9190   | <b>OTROS PASIVOS CONTINGENTES</b>                                         | <b>\$ 6.426.273.444</b>   | <b>\$ 10.572.314.346</b>  | <b>\$ 4.146.040.902</b>   | <b>64,52%</b>   |
| 919001 | Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas                | \$ 6.322.351.184          | \$ 10.088.113.809         | \$ 3.765.762.625          | 59,56%          |
| 919090 | Otros pasivos contingentes                                                | \$ 103.922.260            | \$ 484.200.537            | \$ 380.278.277            | 365,93%         |
| 93     | <b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>                                              | <b>\$ 24.823.904.852</b>  | <b>\$ 24.823.904.852</b>  | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 9306   | <b>BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA</b>                                       | <b>\$ 2.791.859.722</b>   | <b>\$ 2.791.859.722</b>   | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 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   | <b>RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS</b>                       | <b>\$ 22.032.045.130</b>  | <b>\$ 22.032.045.130</b>  | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 930806 | Bienes                                                                    | \$ 22.032.045.130         | \$ 22.032.045.130         | \$ 0                      | 0,00%           |
| 99     | <b>ACREEDORES POR CONTRA (DB)</b>                                         | <b>-\$ 70.955.600.991</b> | <b>-\$ 92.263.705.890</b> | <b>-\$ 21.308.104.899</b> | <b>30,03%</b>   |
| 9905   | <b>PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>                               | <b>-\$ 46.131.696.140</b> | <b>-\$ 67.439.801.039</b> | <b>-\$ 21.308.104.899</b> | <b>46,19%</b>   |
| 990505 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos              | -\$ 33.166.846.320        | -\$ 50.328.910.317        | -\$ 17.162.063.997        | 51,74%          |
| 990590 | Otros pasivos contingentes por contra                                     | -\$ 12.964.849.820        | -\$ 17.110.890.722        | -\$ 4.146.040.902         | 31,98%          |
| 9915   | <b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>                              | <b>-\$ 24.823.904.852</b> | <b>-\$ 24.823.904.852</b> | <b>\$ 0</b>               | <b>0,00%</b>    |
| 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 DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA  
Subdirector Administrativo y Financiero

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

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