



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-jun-19

CAJA	\$10.240.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$15.293.399.707,92
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$1.107.834.561,58
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$1.403.881.239,86
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$7.989.814.063,06
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$493.464.622,99)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$57.745.133.729,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$1.310.884.434,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$1.021.639.704,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$14.317.318.032,92
MATERIAS PRIMAS	\$39.073.875.525,50
PRODUCTOS EN PROCESO	\$16.463.044.628,75
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$540.781.495,45
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$3.926.969.379,51
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$3.449.400.000,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$132.372.880.809,00

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$293.490.363.279,56

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$136.097.215.896,00

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	\$2.140.659.428,87
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)	(\$4.573.542.229,55)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.347.835.761,76

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$514.256.773,23)
INTANGIBLES	\$8.868.288.852,40
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$2.994.273.141,32)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$28.709.787.203,22

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$192.154.838.860,98

TOTAL ACTIVOS

\$485.645.202.140,54

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.818.792.558,76)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.818.792.558,76)

[Firma]



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$8.610.838.753,66
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$2.467.102.921,04
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$100.977.636,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$1.114.968.064,36
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$632.037.941,61
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$1.092.020.210,37
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$127.252.722.516,63
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$8.943.430.051,70
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2.577.444.088,92
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$3.746.818,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$1.950.578.653,01

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$154.749.637.891,72**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS **\$10.108.211.419,31**

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$10.108.211.419,31**

TOTAL PASIVOS **\$164.857.849.311,03**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE	\$289.465.085.623,52
CAPITAL FISCAL	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$6.344.702.496,27
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(\$944.972.670,00)
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	

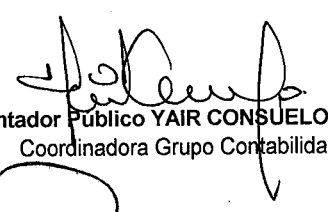
TOTAL PATRIMONIO **\$320.787.352.829,51**

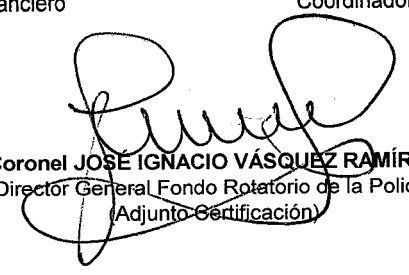
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$485.645.202.140,54**

CUENTAS ACREEDORAS **(\$87.599.308.938,12)**

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$87.599.308.938,12)**


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
A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 374.081.348.722	\$ 293.490.363.280	-\$ 80.590.985.442	-21,54%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 12.110.916.501	\$ 15.303.639.708	\$ 3.192.723.207	26,36%
1105	CAJA	\$ 1.835.512	\$ 10.240.000	\$ 8.404.488	457,88%
110501	Caja Principal	\$ 1.000	\$ 0	-\$ 1.000	-100,00%
110502	Caja Menor	\$ 1.834.512	\$ 10.240.000	\$ 8.405.488	458,19%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 12.109.080.989	\$ 15.293.399.708	\$ 3.184.318.719	26,30%
111005	Cuenta corriente	\$ 71.758.160	\$ 58.012.103	-\$ 13.746.057	-19,16%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 12.037.322.829	\$ 15.235.387.605	\$ 3.198.064.776	26,57%
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	\$ 38.601.151.880	\$ 10.008.065.242	-\$ 28.593.086.638	-74,07%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 28.742.140.947	\$ 1.107.834.562	-\$ 27.634.306.386	-96,15%
131606	Bienes Comercializados	\$ 28.742.140.947	\$ 1.107.834.562	-\$ 27.634.306.386	-96,15%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7.500.433.040	\$ 1.403.881.240	-\$ 6.096.551.800	-81,28%
131719	Administración de Proyectos	\$ 7.500.433.040	\$ 1.403.881.240	-\$ 6.096.551.800	-81,28%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2.790.516.823	\$ 7.989.814.063	\$ 5.199.297.240	186,32%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 1.525.540.292	\$ 7.268.672.838	\$ 5.743.132.546	376,47%
138435	Interes de Mora	\$ 1.111.379	\$ 771.605	-\$ 339.774	-30,57%
138436	Otros Intereses	\$ 76.292.332	\$ 60.829.092	-\$ 15.463.240	-20,27%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.187.572.820	\$ 659.540.528	-\$ 528.032.292	-44,46%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 431.938.930	-\$ 493.464.623	-\$ 61.525.693	14,24%
138602	Prestación de Servicio	-\$ 14.197.013	\$ 0	\$ 14.197.013	-100,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 417.741.917	-\$ 493.464.623	-\$ 75.722.706	18,13%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 61.016.037.984	\$ 58.034.378.459	-\$ 2.981.659.525	-4,89%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 61.440.536.883	\$ 57.745.133.729	-\$ 3.695.403.154	-6,01%
141521	Préstamos de consumo	\$ 61.440.536.883	\$ 57.745.133.729	-\$ 3.695.403.154	-6,01%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 959.587.146	\$ 1.310.884.434	\$ 351.297.288	36,61%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 959.587.146	\$ 1.310.884.434	\$ 351.297.288	36,61%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 1.384.086.045	-\$ 1.021.639.704	\$ 362.446.341	-26,19%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 1.384.086.045	-\$ 1.021.639.704	\$ 362.446.341	-26,19%
15	INVENTARIOS	\$ 53.993.969.503	\$ 69.854.238.187	\$ 15.860.268.684	29,37%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 3.848.443.487	\$ 14.317.318.033	\$ 10.468.874.546	272,03%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 3.848.443.487	\$ 14.317.318.033	\$ 10.468.874.546	272,03%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 39.458.558.757	\$ 39.073.875.526	-\$ 384.683.231	-0,97%
151201	Materias Primas	\$ 39.458.558.757	\$ 39.073.875.526	-\$ 384.683.231	-0,97%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 433.233.130	\$ 0	-\$ 433.233.130	-100,00%
151402	Materiales para la producción de bienes	\$ 433.233.130	\$ 0	-\$ 433.233.130	-100,00%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 10.249.910.196	\$ 16.463.044.629	\$ 6.213.134.433	60,62%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 10.249.910.196	\$ 16.463.044.629	\$ 6.213.134.433	60,62%
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	\$ 0	\$ 0	0,00%
158006	Materias primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 208.359.262.854	\$ 140.290.031.684	-\$ 68.069.231.170	-32,67%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 743.217.532	\$ 540.781.495	-\$ 202.436.037	-27,24%
190501	Seguros	\$ 376.250.641	\$ 513.757.245	\$ 137.506.605	36,55%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 366.966.892	\$ 27.024.250	-\$ 339.942.642	-92,64%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3.411.856.274	\$ 3.926.969.380	\$ 515.113.106	15,10%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3.411.856.274	\$ 3.926.969.380	\$ 515.113.106	15,10%
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	\$ 199.186.991.959	\$ 132.372.880.809	-\$ 66.814.111.150	-33,54%
190801	En Administración	\$ 199.186.991.959	\$ 132.372.880.809	-\$ 66.814.111.150	-33,54%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 214.690.934.358	\$ 192.154.838.861	-\$ 22.536.095.497	-10,50%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 161.230.977.542	\$ 136.097.215.896	-\$ 25.133.761.646	-15,59%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 161.230.977.542	\$ 136.097.215.896	-\$ 25.133.761.646	-15,59%
141521	Préstamos de consumo	\$ 161.230.977.542	\$ 136.097.215.896	-\$ 25.133.761.646	-15,59%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 24.395.533.244	\$ 27.347.835.762	\$ 2.952.302.518	12,10%
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	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163501	Maquinaria y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163503	Muebles enseres y equipo de oficina	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163504	Equipo de comunicación y computación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163512	Componentes de propiedad planta y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163590	Otros bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 5.759.789	\$ 18.148.214	\$ 12.388.425	215,08%
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	35,58%
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	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%

EJ



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO 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	\$ 2.140.859.429	\$ 377.724.237	21,43%
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	\$ 478.113.430	\$ 43.988.728	10,13%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 22.719.992	\$ 22.719.992	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 460.217.716	\$ 751.784.485	\$ 291.566.770	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)	\$ -3.577.556.563	\$ -4.573.542.230	\$ -995.985.667	27,84%
168501	Edificaciones	\$ -178.815.965	\$ -258.419.918	\$ -79.603.953	44,52%
168503	Redes líneas y cables	\$ -152.752.164	\$ -157.493.154	\$ -4.740.990	3,10%
168504	Maquinaria y equipo	\$ -586.686.195	\$ -732.124.485	\$ -145.438.290	24,79%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	\$ -636.186.685	\$ -661.550.718	\$ -25.364.033	3,99%
168507	Equipos de comunicación y computación	\$ -1.329.509.770	\$ -1.774.127.289	\$ -444.617.518	33,44%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	\$ -653.453.243	\$ -940.238.865	\$ -286.785.621	43,88%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	\$ -16.265.091	\$ -15.472.687	\$ 792.403	-4,87%
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	\$ 29.064.423.572	\$ 28.709.787.203	\$ -354.636.368	-1,22%
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)	\$ -377.121.970	\$ -514.256.773	\$ -137.134.803	36,36%
195201	Edificaciones	\$ -377.121.970	\$ -514.256.773	\$ -137.134.803	36,36%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.059.695.694	\$ 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)	\$ -1.968.178.617	\$ -2.994.273.141	\$ -1.026.094.524	52,13%
197507	Licencias	\$ -1.438.973.229	\$ -2.440.159.901	\$ -1.001.186.672	69,58%
197508	Software	\$ -467.087.389	\$ -482.018.813	\$ -14.931.425	3,20%
197590	Otros intangibles	\$ -62.118.000	\$ -72.094.427	\$ -9.976.427	16,08%
	TOTAL ACTIVO	\$ 588.772.283.079	\$ 485.645.202.140,54	\$ -103.127.080.939	-17,52%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.013.319.160	\$ 3.307.573.036	\$ 294.253.875	9,77%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.013.319.160	\$ 3.307.573.036	\$ 294.253.875	9,77%
812004	Administrativas	\$ 2.816.066.083	\$ 3.122.419.959	\$ 306.353.875	10,88%
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	\$ 24.483.913.987	\$ 24.511.219.523	\$ 27.305.536	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%
8316	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	\$ 120.140.394	\$ 147.445.930	\$ 27.305.536	22,73%
839004	Esquemas de cobro	\$ 80.135.370	\$ 91.786.057	\$ 11.650.687	14,54%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 40.005.024	\$ 55.659.873	\$ 15.654.849	39,13%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -27.497.233.148	\$ -27.818.792.559	\$ -321.559.411	1,17%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	\$ -3.013.319.160	\$ -3.314.435.066	\$ -301.115.905	9,99%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ -3.013.319.160	\$ -3.314.435.066	\$ -301.115.905	9,99%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	\$ -24.483.913.987	\$ -24.504.357.493	\$ -20.443.506	0,08%
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	\$ -120.140.394	\$ -140.583.900	\$ -20.443.506	17,02%

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
A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 165.030.735.321	\$ 154.749.637.892	-\$ 10.281.097.429	-6,23%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 26.407.169.776	\$ 22.965.145.815	-\$ 3.442.023.960	-13,03%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 5.903.104.144	\$ 8.610.838.754	\$ 2.707.734.610	45,87%
240101	Bienes y servicios	\$ 5.903.104.144	\$ 8.610.838.754	\$ 2.707.734.610	45,87%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 9.941.417.445	\$ 2.467.102.921	-\$ 7.474.314.524	-75,18%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 7.289.937.605	\$ 203.815.024	-\$ 7.086.122.581	-97,20%
240722	Estampillas	\$ 127.813.130	\$ 41.560.486	-\$ 86.252.634	-67,48%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.523.666.710	\$ 2.221.727.401	-\$ 301.939.309	-11,96%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 251.146.508	\$ 100.977.636	-\$ 150.168.871	-59,79%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 128.588.000	\$ 46.158.800	-\$ 82.429.200	-64,10%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 109.636.500	\$ 45.489.500	-\$ 64.147.000	-58,51%
242405	Cooperativas	\$ 9.836.341	\$ 7.785.398	-\$ 2.050.943	-20,85%
242410	Fondos mutuos	\$ 192.000	\$ 113.750	-\$ 78.250	-40,76%
242411	Embargos Judiciales	\$ 2.693.667	\$ 1.430.188	-\$ 1.463.478	-50,58%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 473.155.295	\$ 1.114.968.064	\$ 641.812.770	135,65%
243603	Honorarios	\$ 46.294.896	\$ 474.220.978	\$ 427.926.082	924,35%
243604	Comisiones	\$ 0	\$ 1.195.077	\$ 1.195.077	100,00%
243605	Servicios	\$ 3.141.966	\$ 13.878.861	\$ 10.736.894	341,73%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 97.150.147	\$ 109.415.535	\$ 12.265.388	12,63%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 547.234	\$ 2.715.234	\$ 2.168.000	396,17%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 273.309.128	\$ 319.970.619	\$ 46.661.491	17,07%
243626	Contratos de obra	\$ 9.062.035	\$ 10.273.629	\$ 1.211.594	13,37%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 16.049.395	\$ 154.715.224	\$ 138.665.828	863,99%
243690	Otras Retenciones	\$ 13.531.605	\$ 14.514.020	\$ 982.415	7,26%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 632.915.695	\$ 632.037.942	-\$ 877.754	-0,14%
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	\$ 36.836.942	-\$ 877.754	-2,33%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 3.571.594.652	\$ 1.092.020.210	-\$ 2.479.574.442	-69,42%
244501	Venta de bienes	\$ 99.510.150.768	\$ 102.628.915.944	\$ 3.118.765.176	3,13%
244502	Venta de servicios	\$ 9.975.058.366	\$ 10.387.286.393	\$ 412.228.027	4,13%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 58.857.389.387	-\$ 62.922.960.310	-\$ 4.065.570.923	6,91%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4.426.407.407	-\$ 3.176.162.562	\$ 1.250.244.845	-28,25%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 42.333.467.507	-\$ 45.528.719.073	-\$ 3.195.251.566	7,55%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
246002	Sentencias	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 5.630.065.801	\$ 8.943.430.052	\$ 3.313.364.251	58,85%
249027	Viajeros y gastos de viaje	\$ 748.946	\$ 1.006.654	\$ 257.708	34,41%
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	\$ 185.177.459	\$ 14.646.142	-\$ 170.531.317	-92,09%
249045	Multas y sanciones	\$ 0	\$ 48.751	\$ 48.751	100,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 5.369.563.586	\$ 8.772.311.401	\$ 3.402.747.815	63,37%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 72.385.200	\$ 62.285.900	-\$ 10.099.300	-13,95%
249051	Servicios Públicos	\$ 0	\$ 11.365.390	\$ 11.365.390	3342761720,59%
249054	Honorarios	\$ 0	\$ 69.997.083	\$ 69.997.083	100,00%
249055	Servicios	\$ 10.100	\$ 665.249	\$ 655.149	6486,60%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2.180.895.774	\$ 4.531.769.560	\$ 2.350.873.786	107,79%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1.092.433.003	\$ 2.577.444.089	\$ 1.485.011.086	135,94%
251101	Nómina por pagar	\$ 0	\$ 171.397.718	\$ 171.397.718	100,00%
251102	Cesantías	\$ 8.304.985	\$ 24.562.169	\$ 16.257.204	195,75%
251104	Vacaciones	\$ 304.113.612	\$ 640.633.607	\$ 336.519.995	110,66%
251105	Prima de vacaciones	\$ 187.462.133	\$ 348.699.770	\$ 161.237.637	86,01%
251106	Prima de servicios	\$ 219.717.464	\$ 317.329.330	\$ 97.611.866	44,43%
251107	Prima de navidad	\$ 282.534.088	\$ 504.192.041	\$ 221.657.953	78,45%
251109	Bonificaciones	\$ 90.300.741	\$ 275.285.253	\$ 184.984.513	204,85%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 0	\$ 10.919.600	\$ 10.919.600	100,00%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 0	\$ 135.675.100	\$ 135.675.100	100,00%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 0	\$ 98.956.800	\$ 98.956.800	100,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 0	\$ 49.792.700	\$ 49.792.700	100,00%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 3.226.892	\$ 3.746.818	\$ 519.926	16,11%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 3.226.892	\$ 3.746.818	\$ 519.926	16,11%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.085.235.879	\$ 1.950.578.653	\$ 865.342.774	79,74%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 925.295.351	\$ 1.725.950.994	\$ 800.655.643	86,53%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 159.940.528	\$ 224.627.659	\$ 64.687.131	40,44%
29	OTROS PASIVOS	\$ 136.442.669.771	\$ 127.252.722.517	-\$ 9.189.947.255	-6,74%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 136.442.669.771	\$ 127.252.722.517	-\$ 9.189.947.255	-6,74%
290201	En administración	\$ 136.442.669.771	\$ 127.252.722.517	-\$ 9.189.947.255	-6,74%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

Red



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 9.483.433.149	\$ 10.108.211.419	\$ 624.778.270	6,59%
27	PROVISIONES	\$ 9.483.433.149	\$ 10.108.211.419	\$ 624.778.270	6,59%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9.483.433.149	\$ 10.108.211.419	\$ 624.778.270	6,59%
270101	Civiles	\$ 9.483.433.149	\$ 9.651.109.510	\$ 167.676.361	1,77%
270103	Administrativas	\$ 0	\$ 282.712.084	\$ 282.712.084	100,00%
270105	Laborales	\$ 0	\$ 174.389.825	\$ 174.389.825	100,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 174.514.168.470	\$ 164.857.849.311	-\$ 9.656.319.159	-5,53%
3	PATRIMONIO	\$ 414.258.114.610	\$ 320.787.352.830	-\$ 93.470.761.780	-22,56%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 414.258.114.610	\$ 320.787.352.830	-\$ 93.470.761.780	-22,56%
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	\$ 14.098.109.133	\$ 6.344.702.496	-\$ 7.753.406.637	-55,00%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 14.098.109.133	\$ 6.344.702.496	-\$ 7.753.406.637	-55,00%
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	\$ 588.772.283.079	\$ 485.645.202.141	-\$ 103.127.080.939	-17,52%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 45.876.018.345	\$ 62.775.404.086	\$ 16.899.385.741	36,84%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 39.581.968.211	\$ 60.282.695.980	\$ 20.700.727.769	52,30%
912002	Laborales	\$ 1.299.285.010	\$ 590.358.249	-\$ 708.926.761	-54,56%
912004	Administrativos	\$ 38.282.683.201	\$ 59.692.337.731	\$ 21.409.654.530	55,93%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 6.294.050.134	\$ 2.492.708.108	-\$ 3.801.342.028	-60,40%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 6.189.078.714	\$ 1.922.173.439	-\$ 4.266.905.275	-68,94%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 104.971.420	\$ 570.534.667	\$ 465.563.247	443,51%
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)	-\$ 70.699.923.197	-\$ 87.599.308.938	-\$ 16.899.385.741	23,90%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 45.876.018.345	-\$ 62.775.404.086	-\$ 16.899.385.741	36,84%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 33.043.391.835	-\$ 53.744.119.604	-\$ 20.700.727.769	62,65%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 12.832.626.510	-\$ 9.031.284.482	\$ 3.801.342.028	-29,62%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-\$ 24.823.904.852	-\$ 24.823.904.852	\$ 0	0,00%
991502	Bienes recibidos en custodia	-\$ 1.345.530.405	-\$ 1.345.530.405	\$ 0	0,00%
991510	Recursos administrados en nombre de terceros	-\$ 23.478.374.447	-\$ 23.478.374.447	\$ 0	0,00%

Teniente Coronel DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA
Subdirector Administrativo y Financiero

Contador Público JAIRO CONSUELO CALDERON SILVA
Coordinador Grupo Contabilidad TP.199275-T

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