



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

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

**31-jul-19**

|                                                           |                      |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| CAJA                                                      | \$10.240.000,00      |
| DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                    | \$14.384.403.779,16  |
| INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO        | \$10.000,00          |
| VENTA DE BIENES                                           | \$10.920.054.726,53  |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                   | \$1.501.484.483,31   |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                  | \$17.325.812.124,10  |
| DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)               | (\$529.014.335,62)   |
| PRÉSTAMOS CONCEDIDOS                                      | \$57.765.446.199,00  |
| PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO                   | \$1.314.227.765,00   |
| DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)          | (\$569.676.415,00)   |
| BIENES PRODUCIDOS                                         | \$13.803.775.387,07  |
| MATERIAS PRIMAS                                           | \$35.415.478.102,06  |
| PRODUCTOS EN PROCESO                                      | \$15.553.570.542,79  |
| BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                 | \$404.712.357,13     |
| 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                     | \$128.976.274.683,42 |

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

**\$303.653.168.778,46**

**ACTIVO NO CORRIENTE**

**PRÉSTAMOS DE CONSUMO**

**\$136.126.379.373,00**

**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                          | \$2.179.795.143,16   |
| 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)                  | (\$4.660.104.363,26) |

**TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

**\$27.300.409.342,34**

**OTROS ACTIVOS**

|                                                         |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN                                | \$23.350.028.265,37  |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR) | (\$525.685.187,75)   |
| INTANGIBLES                                             | \$8.868.288.852,40   |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)      | (\$3.079.617.158,56) |

**TOTAL OTROS ACTIVOS**

**\$28.613.014.771,46**

**TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE**

**\$192.039.803.486,80**

**TOTAL ACTIVOS**

**\$495.692.972.265,26**

**CUENTAS DEUDORAS**

**(\$27.809.006.513,40)**

**TOTAL CUENTAS DE ORDEN**

**(\$27.809.006.513,40)**



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

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

|                                                              |                      |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                 | \$12.598.145.942,70  |
| RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS                                 | \$2.530.881.508,60   |
| DESCUENTOS DE NÓMINA                                         | \$115.768.438,42     |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                  | \$1.032.178.273,00   |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR                  | \$619.680.555,96     |
| IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA                             | \$2.821.156.841,04   |
| RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                         | \$132.997.767.282,77 |
| CRÉDITOS JUDICIALES                                          | \$3.770.236,00       |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                      | \$6.451.923.478,55   |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                     | \$2.524.511.955,38   |
| BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL | \$23.705.930,00      |
| BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                             | \$1.945.312.375,01   |

**TOTAL PASIVO CORRIENTE** **\$163.664.802.817,43**

**PASIVOS ESTIMADOS**

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

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

**TOTAL PASIVOS** **\$173.773.014.236,74**

**PATRIMONIO**

|                                                         |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|
| CAPITAL CONTABLE                                        | \$289.465.085.623,52 |
| CAPITAL FISCAL                                          | \$25.922.537.379,72  |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                     | \$7.477.307.695,28   |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO                                | (\$944.972.670,00)   |
| IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN |                      |

**TOTAL PATRIMONIO** **\$321.919.958.028,52**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **\$495.692.972.265,26**

CUENTAS ACREEDORAS **(\$86.637.184.186,73)**

**TOTAL CUENTAS DE ORDEN** **(\$86.637.184.186,73)**

  
Teniente Coronel DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA  
Subdirector Administrativo y Financiero

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

  
Coronel JOSÉ MANUEL ORTIZ MENESES  
Encargado de las funciones del Despacho de la Dirección General del Fondo Rotatorio de la Policía.  
(Adjunto Certificación)



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

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                              | PERÍODO 2018              | PERÍODO 2019              | VAR. ABSOLUTA             | VAR. RELATIVA % |
|--------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|
|        | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                          | <b>\$ 380.033.190.619</b> | <b>\$ 303.653.168.778</b> | <b>-\$ 76.380.021.841</b> | <b>-20,10%</b>  |
| 11     | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                     | <b>\$ 18.523.501.470</b>  | <b>\$ 14.394.643.779</b>  | <b>-\$ 4.128.857.691</b>  | <b>-22,29%</b>  |
| 1105   | <b>CAJA</b>                                                      | <b>\$ 2.751.104</b>       | <b>\$ 10.240.000</b>      | <b>\$ 7.488.896</b>       | <b>272,21%</b>  |
| 110501 | Caja Principal                                                   | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      | 0,00%           |
| 110502 | Caja Menor                                                       | \$ 2.751.104              | \$ 10.240.000             | \$ 7.488.896              | 272,21%         |
| 1110   | <b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>                    | <b>\$ 18.520.750.366</b>  | <b>\$ 14.384.403.779</b>  | <b>-\$ 4.136.346.587</b>  | <b>-22,33%</b>  |
| 111005 | Cuenta corriente                                                 | \$ 436.826.837            | \$ 6.469.455              | -\$ 430.357.382           | -98,52%         |
| 111006 | Cuenta de Ahorros                                                | \$ 18.083.923.529         | \$ 14.377.934.325         | -\$ 3.705.989.205         | -20,49%         |
| 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>\$ 61.209.497.525</b>  | <b>\$ 29.218.336.998</b>  | <b>-\$ 21.991.160.526</b> | <b>-42,94%</b>  |
| 1316   | <b>VENTA DE BIENES</b>                                           | <b>\$ 39.351.198.727</b>  | <b>\$ 10.920.054.727</b>  | <b>-\$ 28.431.144.000</b> | <b>-72,25%</b>  |
| 131606 | Bienes Comercializados                                           | \$ 39.351.198.727         | \$ 10.920.054.727         | -\$ 28.431.144.000        | -72,25%         |
| 1317   | <b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>                                   | <b>\$ 7.826.993.171</b>   | <b>\$ 1.501.484.483</b>   | <b>-\$ 6.324.508.688</b>  | <b>-80,81%</b>  |
| 131719 | Administración de Proyectos                                      | \$ 7.826.993.171          | \$ 1.501.484.483          | -\$ 6.324.508.688         | -80,81%         |
| 1384   | <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>                                  | <b>\$ 4.464.244.557</b>   | <b>\$ 17.325.812.124</b>  | <b>\$ 12.861.567.567</b>  | <b>288,10%</b>  |
| 138426 | Pago por Cuenta de Terceros                                      | \$ 3.212.475.930          | \$ 15.481.595.877         | \$ 12.269.119.947         | 381,92%         |
| 138435 | Interes de Mora                                                  | \$ 388.952                | \$ 308.436                | -\$ 80.516                | -20,70%         |
| 138436 | Otros Intereses                                                  | \$ 61.801.217             | \$ 36.997.100             | -\$ 24.804.117            | -40,14%         |
| 138490 | Otras Cuentas por Cobrar                                         | \$ 1.189.578.458          | \$ 1.806.910.711          | \$ 617.332.253            | 51,90%          |
| 1386   | <b>DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>               | <b>-\$ 431.938.930</b>    | <b>-\$ 529.014.336</b>    | <b>-\$ 97.075.406</b>     | <b>-22,47%</b>  |
| 138602 | Prestación de Servicio                                           | -\$ 14.197.013            | \$ 0                      | \$ 14.197.013             | -100,00%        |
| 138690 | Otras Cuentas por Cobrar                                         | -\$ 417.741.917           | -\$ 529.014.336           | -\$ 111.272.418           | 26,64%          |
| 14     | <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                                      | <b>\$ 60.716.478.322</b>  | <b>\$ 68.509.997.549</b>  | <b>-\$ 2.206.480.773</b>  | <b>-3,63%</b>   |
| 1415   | <b>PRESTAMOS CONCEDIDOS</b>                                      | <b>\$ 60.634.621.108</b>  | <b>\$ 57.765.446.199</b>  | <b>-\$ 2.869.174.909</b>  | <b>-4,73%</b>   |
| 141521 | Préstamos de consumo                                             | \$ 60.634.621.108         | \$ 57.765.446.199         | -\$ 2.869.174.909         | -4,73%          |
| 1477   | <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO</b>                   | <b>\$ 1.351.084.263</b>   | <b>\$ 1.314.227.765</b>   | <b>-\$ 36.856.498</b>     | <b>-2,73%</b>   |
| 147701 | Préstamos Concedidos                                             | \$ 1.351.084.263          | \$ 1.314.227.765          | -\$ 36.856.498            | -2,73%          |
| 1480   | <b>DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)</b>          | <b>-\$ 1.269.227.049</b>  | <b>-\$ 569.676.415</b>    | <b>\$ 699.550.634</b>     | <b>-55,12%</b>  |
| 148003 | Préstamos concedidos                                             | -\$ 1.269.227.049         | -\$ 569.676.415           | \$ 699.550.634            | -55,12%         |
| 15     | <b>INVENTARIOS</b>                                               | <b>\$ 46.627.735.897</b>  | <b>\$ 64.772.824.032</b>  | <b>\$ 18.145.088.135</b>  | <b>38,91%</b>   |
| 1505   | <b>BIENES PRODUCIDOS</b>                                         | <b>\$ 625.043.519</b>     | <b>\$ 13.803.775.387</b>  | <b>\$ 13.278.731.868</b>  | <b>2529,07%</b> |
| 150540 | Prendas de Vestir y Calzado                                      | \$ 625.043.519            | \$ 13.803.775.387         | \$ 13.278.731.868         | 2529,07%        |
| 1512   | <b>MATERIAS PRIMAS</b>                                           | <b>\$ 37.206.518.396</b>  | <b>\$ 35.415.478.102</b>  | <b>-\$ 1.791.040.294</b>  | <b>-4,81%</b>   |
| 151201 | Materias Primas                                                  | \$ 37.206.518.396         | \$ 35.415.478.102         | -\$ 1.791.040.294         | -4,81%          |
| 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%        |
| 1620   | <b>PRODUCTOS EN PROCESO</b>                                      | <b>\$ 8.459.116.918</b>   | <b>\$ 15.553.570.543</b>  | <b>\$ 7.094.453.625</b>   | <b>83,87%</b>   |
| 152030 | Prendas de Vestir y Calzado                                      | \$ 8.459.116.918          | \$ 15.553.570.543         | \$ 7.094.453.625          | 83,87%          |
| 1630   | <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%        |
| 1680   | <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>\$ 202.955.967.406</b> | <b>\$ 136.757.356.420</b> | <b>-\$ 66.198.610.986</b> | <b>-32,62%</b>  |
| 1905   | <b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>                 | <b>\$ 399.028.404</b>     | <b>\$ 404.712.357</b>     | <b>\$ 5.685.953</b>       | <b>1,42%</b>    |
| 190501 | Seguros                                                          | \$ 307.535.009            | \$ 380.687.085            | \$ 73.152.077             | 23,79%          |
| 190590 | Otros bienes y servicios pagados por anticipado                  | \$ 91.491.396             | \$ 24.025.272             | -\$ 67.466.124            | -73,74%         |
| 1906   | <b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>                            | <b>\$ 3.411.856.274</b>   | <b>\$ 3.926.969.380</b>   | <b>\$ 515.113.106</b>     | <b>15,10%</b>   |
| 190604 | Anticipo para adquisición de bienes y servicios                  | \$ 3.411.856.274          | \$ 3.926.969.380          | \$ 515.113.106            | 15,10%          |
| 1907   | <b>ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b> | <b>\$ 6.620.590.746</b>   | <b>\$ 3.449.400.000</b>   | <b>-\$ 3.171.190.746</b>  | <b>-47,90%</b>  |
| 190705 | Saldo a favor de Impuesto a las ventas                           | \$ 6.620.590.746          | \$ 3.449.400.000          | -\$ 3.171.190.746         | -47,90%         |
| 1908   | <b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>                     | <b>\$ 192.524.493.982</b> | <b>\$ 128.976.274.683</b> | <b>-\$ 63.548.219.298</b> | <b>-33,01%</b>  |
| 190801 | En Administración                                                | \$ 192.524.493.982        | \$ 128.976.274.683        | -\$ 63.548.219.298        | -33,01%         |
|        | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>\$ 209.705.792.195</b> | <b>\$ 192.039.803.487</b> | <b>-\$ 17.665.988.708</b> | <b>-8,42%</b>   |
| 14     | <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                                      | <b>\$ 166.425.322.858</b> | <b>\$ 136.126.379.373</b> | <b>-\$ 20.298.943.485</b> | <b>-12,98%</b>  |
| 1415   | <b>PRESTAMOS CONCEDIDOS</b>                                      | <b>\$ 166.425.322.858</b> | <b>\$ 136.126.379.373</b> | <b>-\$ 20.298.943.485</b> | <b>-12,98%</b>  |
| 141521 | Préstamos de consumo                                             | \$ 166.425.322.858        | \$ 136.126.379.373        | -\$ 20.298.943.485        | -12,98%         |
| 16     | <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                                | <b>\$ 24.312.198.130</b>  | <b>\$ 27.300.409.342</b>  | <b>\$ 2.988.213.212</b>   | <b>12,29%</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>\$ 1.200.000</b>       | <b>\$ 18.148.214</b>      | <b>\$ 16.948.214</b>      | <b>1412,35%</b> |
| 163707 | Maquinaria y equipo                                              | \$ 0                      | \$ 6.953.313              | \$ 6.953.313              | 100,00%         |
| 163709 | Muebles, enseres y equipo de oficina                             | \$ 0                      | \$ 5.474.021              | \$ 5.474.021              | 100,00%         |
| 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   | <b>EDIFICACIONES</b>                                             | <b>\$ 11.355.980.462</b>  | <b>\$ 14.854.671.462</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%          |
| 1650   | <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%           |



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE JULIO DE 2019  
(Cifras en Pesos)

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                                | PERIODO 2018       | PERIODO 2019       | VAR. ABSOLUTA      | VAR. RELATIVA % |
|--------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1655   | MAQUINARIA Y EQUIPO                                                | \$ 1.762.336.180   | \$ 2.179.795.143   | \$ 417.458.963     | 23,69%          |
| 165504 | Maquinaria industrial                                              | \$ 214.952.180     | \$ 234.122.180     | \$ 19.170.000      | 8,92%           |
| 165506 | Equipo de recreación y deporte                                     | \$ 1.276.000       | \$ 59.860.454      | \$ 58.584.454      | 4591,26%        |
| 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                                       | \$ 433.525.690     | \$ 478.113.430     | \$ 44.587.740      | 10,28%          |
| 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                               | \$ 934.495.215     | \$ 879.696.703     | \$ -54.798.512     | -5,86%          |
| 166501 | Muebles y enseres                                                  | \$ 626.411.880     | \$ 624.892.467     | \$ -1.519.413      | -0,24%          |
| 166502 | Equipo y máquina de oficina                                        | \$ 208.393.589     | \$ 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                              | \$ 5.183.262.008   | \$ 5.316.117.978   | \$ 132.855.969     | 2,56%           |
| 167001 | Equipo de comunicación                                             | \$ 872.672.105     | \$ 887.008.905     | \$ 14.334.800      | 1,64%           |
| 167002 | Equipo de computación                                              | \$ 2.693.632.057   | \$ 2.692.136.419   | \$ -1.495.638      | -0,06%          |
| 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      | \$ 20.612.698      | \$ -1.347.120      | -6,13%          |
| 168002 | Equipo de restaurante y cafetería                                  | \$ 21.959.718      | \$ 20.612.698      | \$ -1.347.120      | -6,13%          |
| 1681   | BIENES DE ARTE Y CULTURA                                           | \$ 17.324.442      | \$ 16.424.442      | \$ -900.000        | -5,19%          |
| 168101 | Obras de arte                                                      | \$ 17.324.442      | \$ 16.424.442      | \$ -900.000        | -5,19%          |
| 1685   | DEPRECIACION ACUMULADA (CR)                                        | \$ -3.639.409.061  | \$ -4.660.104.363  | \$ -1.020.695.302  | 28,05%          |
| 168501 | Edificaciones                                                      | \$ -184.494.254    | \$ -265.847.552    | \$ -81.353.299     | 44,10%          |
| 168503 | Redes líneas y cables                                              | \$ -153.348.459    | \$ -157.551.601    | \$ -4.203.142      | 2,74%           |
| 168504 | Maquinaria y equipo                                                | \$ -596.645.401    | \$ -745.929.877    | \$ -149.284.476    | 25,02%          |
| 168506 | Muebles enseres y equipos de oficina                               | \$ -638.904.514    | \$ -664.275.708    | \$ -25.371.194     | 3,97%           |
| 168507 | Equipos de comunicación y computación                              | \$ -1.353.813.404  | \$ -1.812.874.460  | \$ -459.061.056    | 33,93%          |
| 168508 | Equipos de transporte tracción y elevación                         | \$ -677.567.249    | \$ -963.990.917    | \$ -286.423.668    | 42,27%          |
| 168509 | Equipos de comedor cocina despensa y hotelería                     | \$ -16.311.338     | \$ -15.518.934     | \$ 792.403         | -4,86%          |
| 168512 | Bienes de arte y cultura                                           | \$ -17.324.442     | \$ -16.424.442     | \$ 900.000         | -5,19%          |
| 168513 | Bienes muebles en bodega                                           | \$ 0               | \$ 0               | \$ 0               | 0,00%           |
| 168515 | Propiedades, planta y equipo no explotados                         | \$ -1.200.000      | \$ -17.690.871     | \$ -16.490.871     | 1374,24%        |
| 19     | OTROS ACTIVOS                                                      | \$ 28.968.273.206  | \$ 28.613.014.771  | \$ -355.258.435    | -1,23%          |
| 1951   | PROPIEDADES DE INVERSIÓN                                           | \$ 23.360.028.265  | \$ 23.360.028.265  | \$ 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)            | \$ -388.650.385    | \$ -525.685.188    | \$ -137.134.803    | 35,29%          |
| 195201 | Edificaciones                                                      | \$ -388.650.385    | \$ -525.685.188    | \$ -137.134.803    | 35,29%          |
| 1970   | INTANGIBLES                                                        | \$ 8.068.419.894   | \$ 8.868.288.862   | \$ 809.868.968     | 10,05%          |
| 197007 | Licencias                                                          | \$ 3.554.775.928   | \$ 3.625.210.643   | \$ 70.434.715      | 1,98%           |
| 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)                 | \$ -2.061.624.668  | \$ -3.079.617.159  | \$ -1.027.992.690  | 50,11%          |
| 197507 | Licencias                                                          | \$ -1.520.232.631  | \$ -2.523.833.993  | \$ -1.003.601.362  | 66,02%          |
| 197508 | Software                                                           | \$ -469.273.937    | \$ -482.358.549    | \$ -13.084.612     | 2,79%           |
| 197590 | Otros intangibles                                                  | \$ -62.118.000     | \$ -73.424.617     | \$ -11.306.617     | 18,20%          |
|        | TOTAL ACTIVO                                                       | \$ 589.738.982.814 | \$ 495.692.972.265 | \$ -94.046.010.549 | -15,95%         |
| 8      | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                                          | \$ 0               | \$ 0               | \$ 0               | 0,00%           |
| 81     | ACTIVOS CONTINGENTES                                               | \$ 3.013.319.160   | \$ 3.313.481.048   | \$ 300.161.887     | 9,96%           |
| 8120   | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS       | \$ 3.013.319.160   | \$ 3.313.481.048   | \$ 300.161.887     | 9,96%           |
| 812004 | Administrativas                                                    | \$ 2.816.066.083   | \$ 3.128.327.971   | \$ 312.261.887     | 11,09%          |
| 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                                                | \$ 24.492.043.483  | \$ 24.495.525.466  | \$ 3.481.983       | 0,01%           |
| 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                                  | \$ 128.269.890     | \$ 131.761.872     | \$ 3.481.983       | 2,71%           |
| 839004 | Esquemas de cobro                                                  | \$ 80.135.370      | \$ 78.526.056      | \$ -1.609.313      | -2,01%          |
| 839090 | Otras cuentas deudoras de control                                  | \$ 48.134.520      | \$ 53.235.816      | \$ 5.091.296       | 10,58%          |
| 89     | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                           | \$ -27.505.352.644 | \$ -27.809.006.513 | \$ -303.643.870    | 1,10%           |
| 8905   | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)                               | \$ -3.013.319.160  | \$ -3.320.009.236  | \$ -306.690.076    | 10,18%          |
| 890506 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos       | \$ -3.013.319.160  | \$ -3.320.009.236  | \$ -306.690.076    | 10,18%          |
| 8915   | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                                | \$ -24.492.043.483 | \$ -24.488.997.277 | \$ 3.046.206       | -0,01%          |
| 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                                  | \$ -128.269.890    | \$ -125.223.684    | \$ 3.046.206       | -2,37%          |

Teniente Coronel DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA  
Subdirector Administrativo y Financiero

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

Coronel JOSÉ MANUEL ORTIZ MENESES

Encargado de las funciones del Despacho de la Dirección General del Fondo Rotatorio de la Policía.  
(Adjunto Certificación)



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

| CUENTA      | NOMBRE DE LA CUENTA                                                 | PERÍODO 2018              | PERÍODO 2019              | VAR. ABSOLUTA            | VAR. RELATIVA % |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------|
|             | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                             | <b>\$ 166.494.839.945</b> | <b>\$ 163.664.802.817</b> | <b>-\$ 2.830.037.127</b> | <b>-1,70%</b>   |
| <b>24</b>   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                            | <b>\$ 26.904.690.239</b>  | <b>\$ 26.173.606.274</b>  | <b>-\$ 731.083.965</b>   | <b>-2,72%</b>   |
| <b>2401</b> | <b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>                 | <b>\$ 1.349.682.207</b>   | <b>\$ 12.598.145.943</b>  | <b>\$ 11.248.463.736</b> | <b>833,42%</b>  |
| 240101      | Bienes y servicios                                                  | \$ 1.349.682.207          | \$ 12.598.145.943         | \$ 11.248.463.736        | 833,42%         |
| <b>2407</b> | <b>RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS</b>                                 | <b>\$ 12.123.294.697</b>  | <b>\$ 2.530.881.509</b>   | <b>-\$ 9.592.413.188</b> | <b>-79,12%</b>  |
| 240703      | Impuestos                                                           | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                     | 0,00%           |
| 240720      | Recaudos por clasificar                                             | \$ 7.069.127.281          | \$ 239.784.935            | -\$ 6.829.342.346        | -96,61%         |
| 240722      | Estampillas                                                         | \$ 51.873.907             | \$ 29.680.120             | -\$ 22.193.787           | -42,78%         |
| 240790      | Otros recaudos a favor de terceros                                  | \$ 5.002.293.509          | \$ 2.261.416.454          | -\$ 2.740.877.055        | -54,79%         |
| <b>2424</b> | <b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>                                         | <b>\$ 266.043.481</b>     | <b>\$ 115.768.438</b>     | <b>-\$ 150.275.042</b>   | <b>-56,49%</b>  |
| 242401      | Aportes a fondos pensionales                                        | \$ 131.376.508            | \$ 52.129.428             | -\$ 79.247.080           | -60,32%         |
| 242402      | Aportes a seguridad social en salud                                 | \$ 121.759.808            | \$ 53.133.628             | -\$ 68.626.180           | -56,36%         |
| 242405      | Cooperativas                                                        | \$ 9.851.729              | \$ 8.562.321              | -\$ 1.289.408            | -13,09%         |
| 242410      | Fondos mutuos                                                       | \$ 181.800                | \$ 126.000                | -\$ 55.800               | -30,69%         |
| 242411      | Embargos Judiciales                                                 | \$ 2.873.636              | \$ 1.817.061              | -\$ 1.056.574            | -36,77%         |
| <b>2436</b> | <b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>                  | <b>\$ 670.659.932</b>     | <b>\$ 1.032.178.273</b>   | <b>\$ 361.518.341</b>    | <b>53,90%</b>   |
| 243603      | Honorarios                                                          | \$ 46.864.165             | \$ 302.050.948            | \$ 255.186.783           | 544,52%         |
| 243604      | Comisiones                                                          | \$ 0                      | \$ 1.195.077              | \$ 1.195.077             | 100,00%         |
| 243605      | Servicios                                                           | \$ 14.993.598             | \$ 61.169.206             | \$ 46.175.608            | 307,97%         |
| 243606      | Arrendamientos                                                      | \$ 14.068.888             | \$ 14.068.888             | \$ 0                     | 0,00%           |
| 243608      | Compras                                                             | \$ 236.851.136            | \$ 205.353.120            | -\$ 31.498.016           | -13,30%         |
| 243615      | A empleados artículo 383 ET                                         | \$ 5.428.234              | \$ 6.852.150              | \$ 1.423.916             | 26,23%          |
| 243625      | Impuesto a las ventas retenido por consignar                        | \$ 290.911.109            | \$ 293.203.949            | \$ 2.292.841             | 0,79%           |
| 243626      | Contratos de obra                                                   | \$ 26.067.973             | \$ 5.331.129              | -\$ 20.736.844           | -79,55%         |
| 243627      | Retencion de ICA por Compras                                        | \$ 1.029.406              | \$ 133.903.978            | \$ 132.874.572           | 12907,89%       |
| 243690      | Otras Retenciones                                                   | \$ 34.445.424             | \$ 9.049.828              | -\$ 25.395.597           | -73,73%         |
| <b>2440</b> | <b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR</b>                  | <b>\$ 675.430.541</b>     | <b>\$ 619.680.566</b>     | <b>-\$ 55.749.985</b>    | <b>-8,25%</b>   |
| 244004      | Impuesto de industria y comercio                                    | \$ 595.201.000            | \$ 595.201.000            | \$ 0                     | 0,00%           |
| 244016      | Impuesto sobre vehiculos automotores                                | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                     | 0,00%           |
| 244023      | Contribuciones                                                      | \$ 80.229.541             | \$ 24.479.556             | -\$ 55.749.985           | -69,49%         |
| <b>2445</b> | <b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA</b>                               | <b>\$ 5.812.329.857</b>   | <b>\$ 2.821.156.841</b>   | <b>-\$ 2.991.173.016</b> | <b>-51,46%</b>  |
| 244501      | Venta de bienes                                                     | \$ 101.204.033.947        | \$ 104.331.367.470        | \$ 3.127.333.523         | 3,09%           |
| 244502      | Venta de servicios                                                  | \$ 9.988.521.876          | \$ 10.439.885.998         | \$ 451.364.122,00        | 4,52%           |
| 244503      | Devoluciones en compras de bienes                                   | \$ 137.638.283            | \$ 137.638.283            | \$ 0                     | 0,00%           |
| 244505      | Compra de bienes (db)                                               | -\$ 59.908.893.701        | -\$ 62.957.979.966        | -\$ 3.049.086.265        | 5,09%           |
| 244506      | Compra de servicios (db)                                            | -\$ 2.841.514.576         | -\$ 3.167.047.406         | -\$ 325.532.830          | 11,46%          |
| 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%           |
| <b>2460</b> | <b>CREDITOS JUDICIALES</b>                                          | <b>\$ 3.770.236</b>       | <b>\$ 3.770.236</b>       | <b>\$ 0</b>              | <b>0,00%</b>    |
| 246002      | Sentencias                                                          | \$ 3.770.236              | \$ 3.770.236              | \$ 0                     | 0,00%           |
| <b>2490</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                                      | <b>\$ 6.003.479.288</b>   | <b>\$ 6.461.923.479</b>   | <b>\$ 448.444.190</b>    | <b>7,47%</b>    |
| 249027      | Viaicos y gastos de viaje                                           | \$ 621.554                | \$ 1.161.591              | \$ 540.037               | 86,88%          |
| 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                                     | \$ 22.003.043             | \$ 11.289.129             | -\$ 10.713.914           | -48,69%         |
| 249045      | Multas y sanciones                                                  | \$ 0                      | \$ 48.751                 | \$ 48.751                | 100,00%         |
| 249040      | Saldos a favor de beneficiarios                                     | \$ 5.893.631.588          | \$ 6.326.720.913          | \$ 433.089.326           | 7,35%           |
| 249050      | Aportes al ICBF y SENA                                              | \$ 79.793.000             | \$ 82.728.900             | \$ 2.935.900             | 3,68%           |
| 249051      | Servicios Públicos                                                  | \$ 229.571                | \$ 6.002.530              | \$ 5.772.959             | 2514,67%        |
| 249054      | Honorarios                                                          | \$ 4.904.718              | \$ 12.499.736             | \$ 7.595.017             | 154,85%         |
| 249055      | Servicios                                                           | \$ 115.304                | \$ 368.449                | \$ 253.145               | 219,55%         |
| <b>25</b>   | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                                   | <b>\$ 2.489.141.950</b>   | <b>\$ 4.493.530.260</b>   | <b>\$ 2.004.388.310</b>  | <b>80,53%</b>   |
| <b>2511</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>                     | <b>\$ 1.407.463.468</b>   | <b>\$ 2.524.511.955</b>   | <b>\$ 1.117.048.487</b>  | <b>79,37%</b>   |
| 251101      | Nómina por pagar                                                    | \$ 0                      | \$ 133.428.726            | \$ 133.428.726           | 100,00%         |
| 251102      | Cesantías                                                           | \$ 2.367.915              | \$ 26.303.272             | \$ 23.935.357            | 1010,82%        |
| 251104      | Vacaciones                                                          | \$ 372.436.075            | \$ 702.066.310            | \$ 329.630.235           | 88,51%          |
| 251105      | Prima de vacaciones                                                 | \$ 235.431.508            | \$ 397.360.896            | \$ 161.929.388           | 68,78%          |
| 251106      | Prima de servicios                                                  | \$ 130.794.407            | \$ 0                      | -\$ 130.794.407          | -100,00%        |
| 251107      | Prima de navidad                                                    | \$ 417.749.018            | \$ 624.561.272            | \$ 206.812.254           | 49,51%          |
| 251109      | Bonificaciones                                                      | \$ 240.175.705            | \$ 308.480.607            | \$ 68.304.901            | 28,44%          |
| 251111      | Aportes a riesgos laborales                                         | \$ 2.553.729              | \$ 11.743.500             | \$ 9.189.771             | 359,86%         |
| 251122      | Aportes a fondos pensionales - empleador                            | \$ 0                      | \$ 146.936.836            | \$ 146.936.836           | 100,00%         |
| 251123      | Aportes a seguridad social en salud - empleador                     | \$ 0                      | \$ 107.467.736            | \$ 107.467.736           | 100,00%         |
| 251124      | Aportes a cajas de compensación familiar                            | \$ 5.955.100              | \$ 66.162.800             | \$ 60.207.700            | 1011,03%        |
| <b>2513</b> | <b>BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL</b> | <b>\$ 3.002.915</b>       | <b>\$ 23.705.930</b>      | <b>\$ 20.703.015</b>     | <b>689,43%</b>  |
| 251390      | Otros beneficios a los empleados a corto plazo                      | \$ 3.002.915              | \$ 23.705.930             | \$ 20.703.015            | 689,43%         |
| <b>2514</b> | <b>BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES</b>                             | <b>\$ 1.078.675.577</b>   | <b>\$ 1.945.312.375</b>   | <b>\$ 866.636.798</b>    | <b>80,34%</b>   |
| 251410      | Calculo actuarial de pensiones actuales                             | \$ 918.735.049            | \$ 1.720.684.716          | \$ 801.949.667           | 87,29%          |
| 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>\$ 137.101.007.755</b> | <b>\$ 132.997.767.283</b> | <b>-\$ 4.103.240.472</b> | <b>-2,99%</b>   |
| <b>2902</b> | <b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION</b>                         | <b>\$ 137.101.007.755</b> | <b>\$ 132.997.767.283</b> | <b>-\$ 4.103.240.472</b> | <b>-2,99%</b>   |
| 290201      | En administración                                                   | \$ 137.101.007.755        | \$ 132.997.767.283        | -\$ 4.103.240.472        | -2,99%          |
| <b>2910</b> | <b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>                            | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>              | <b>0,00%</b>    |
| 291007      | Ventas                                                              | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                     | 0,00%           |



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

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                                      | PERÍODO 2018              | PERÍODO 2019              | VAR. ABSOLUTA             | VAR. RELATIVA % |
|--------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|
|        | <b>NO CORRIENTE</b>                                                      | <b>\$ 8.939.590.199</b>   | <b>\$ 10.108.211.419</b>  | <b>\$ 1.168.621.220</b>   | <b>13,07%</b>   |
| 27     | <b>PROVISIONES</b>                                                       | <b>\$ 8.939.590.199</b>   | <b>\$ 10.108.211.419</b>  | <b>\$ 1.168.621.220</b>   | <b>13,07%</b>   |
| 2701   | <b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>                                               | <b>\$ 8.939.590.199</b>   | <b>\$ 10.108.211.419</b>  | <b>\$ 1.168.621.220</b>   | <b>13,07%</b>   |
| 270101 | Civiles                                                                  | \$ 8.939.590.199          | \$ 9.651.109.510          | \$ 711.519.311            | 7,96%           |
| 270103 | Administrativas                                                          | \$ 0                      | \$ 282.712.084            | \$ 282.712.084            | 100,00%         |
| 270105 | Laborales                                                                | \$ 0                      | \$ 174.389.825            | \$ 174.389.825            | 100,00%         |
|        | <b>TOTAL PASIVO</b>                                                      | <b>\$ 175.434.430.144</b> | <b>\$ 173.773.014.237</b> | <b>-\$ 1.661.415.907</b>  | <b>-0,95%</b>   |
| 3      | <b>PATRIMONIO</b>                                                        | <b>\$ 414.304.662.670</b> | <b>\$ 321.919.958.029</b> | <b>-\$ 92.384.694.641</b> | <b>-22,30%</b>  |
| 31     | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>                           | <b>\$ 414.304.662.670</b> | <b>\$ 321.919.958.029</b> | <b>-\$ 92.384.694.641</b> | <b>-22,30%</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>\$ 26.922.637.380</b>  | <b>\$ 26.922.637.380</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>\$ 14.144.547.193</b>  | <b>\$ 7.477.307.695</b>   | <b>-\$ 6.667.239.498</b>  | <b>-47,14%</b>  |
| 311001 | Excedente del ejercicio                                                  | \$ 14.144.547.193         | \$ 7.477.307.695          | -\$ 6.667.239.498         | -47,14%         |
| 3146   | <b>IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN</b>           | <b>\$ 27.844.743.323</b>  | <b>\$ 0</b>               | <b>-\$ 27.844.743.323</b> | <b>-100,00%</b> |
| 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   | <b>GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLE</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>\$ 589.738.982.814</b> | <b>\$ 495.692.972.265</b> | <b>-\$ 94.046.010.549</b> | <b>-15,95%</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>\$ 46.148.377.698</b>  | <b>\$ 61.813.279.335</b>  | <b>\$ 15.664.901.637</b>  | <b>33,94%</b>   |
| 9120   | <b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS</b>      | <b>\$ 39.721.230.152</b>  | <b>\$ 60.139.737.478</b>  | <b>\$ 20.418.507.326</b>  | <b>51,40%</b>   |
| 912002 | Laborales                                                                | \$ 1.313.459.310          | \$ 590.358.249            | -\$ 723.101.061           | -55,05%         |
| 912004 | Administrativos                                                          | \$ 38.407.770.842         | \$ 59.549.379.229         | \$ 21.141.608.387         | 55,05%          |
| 9190   | <b>OTROS PASIVOS CONTINGENTES</b>                                        | <b>\$ 6.427.147.546</b>   | <b>\$ 1.673.541.857</b>   | <b>-\$ 4.753.605.689</b>  | <b>-73,96%</b>  |
| 919001 | Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas               | \$ 5.679.906.031          | \$ 1.016.673.060          | -\$ 4.663.232.971         | -82,10%         |
| 919090 | Otros pasivos contingentes                                               | \$ 747.241.515            | \$ 656.868.797            | -\$ 90.372.718            | -12,09%         |
| 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>-\$ 70.972.282.650</b> | <b>-\$ 86.637.184.187</b> | <b>-\$ 15.664.901.637</b> | <b>22,07%</b>   |
| 9905   | <b>PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>                              | <b>-\$ 46.148.377.698</b> | <b>-\$ 61.813.279.335</b> | <b>-\$ 15.664.901.637</b> | <b>33,94%</b>   |
| 990505 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos             | -\$ 33.182.653.776        | -\$ 53.601.161.102        | -\$ 20.418.507.326        | 61,53%          |
| 990590 | Otros pasivos contingentes por contra                                    | -\$ 12.965.723.922        | -\$ 8.212.118.233         | \$ 4.753.605.689          | -36,66%         |
| 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-T

Coronel JOSÉ MANUEL ORTIZ MENESES  
Encargado de las funciones del Despacho de la Dirección General del Fondo Rotatorio de la Policía.  
(Adjunto Certificación)