



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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

30-sep-19

CAJA	\$10.240.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$17.717.044.304,04
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$10.000,00
VENTA DE BIENES	\$13.053.091.603,99
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$4.632.854.455,71
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$38.592.403.718,69
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$529.344.768,62)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$56.799.202.384,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$1.228.980.632,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$378.548.932,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$12.245.176.390,43
MATERIAS PRIMAS	\$37.545.323.659,98
PRODUCTOS EN PROCESO	\$15.285.378.044,78
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$110.305.321,31
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	\$112.149.062.677,22

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$315.837.548.871,04

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$131.248.606.197,00

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	\$2.469.663.143,16
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)	(\$4.834.713.887,91)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$27.415.667.817,69

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$23.350.028.265,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$548.542.016,79)
INTANGIBLES	\$8.868.288.852,40
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$3.250.305.193,04)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$28.419.469.907,94

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$187.083.743.922,63

TOTAL ACTIVOS

\$502.921.292.793,67

CUENTAS DEUDORAS

(\$27.849.567.743,78)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$27.849.567.743,78)

[Firma]



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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$11.539.087.213,48
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$2.479.109.135,84
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$136.256.103,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$790.038.668,27
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$630.602.548,73
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$3.273.708.870,23
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$139.306.385.707,39
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$7.217.604.509,67
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$3.500.003.054,38
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$0,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$1.933.901.011,01

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$170.810.467.058,42**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$10.903.007.095,96

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$10.903.007.095,96**

TOTAL PASIVOS **\$181.713.474.154,38**

PATRIMONIO

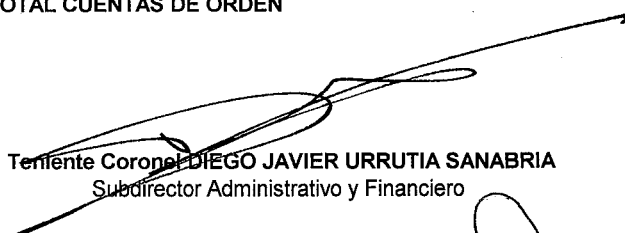
CAPITAL CONTABLE	
CAPITAL FISCAL	\$289.465.085.623,52
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.922.537.379,72
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$6.765.168.306,05
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(\$944.972.670,00)

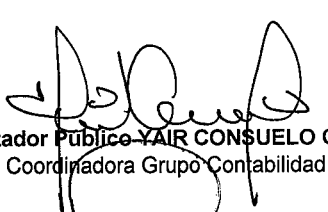
TOTAL PATRIMONIO **\$321.207.818.639,29**

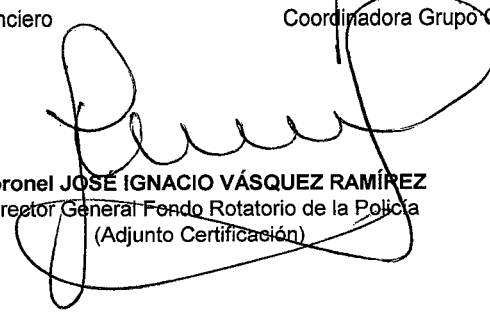
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$502.921.292.793,67**

CUENTAS ACREEDORAS (\$79.016.235.674,04)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$79.016.235.674,04)**


Teniente Coronel **DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA**
Subdirector Administrativo y Financiero


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


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



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 374.525.353.016	\$ 315.837.548.871	-\$ 58.687.804.145	-15,67%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 19.797.921.520	\$ 17.727.284.304	-\$ 2.070.637.216	-10,46%
1105	CAJA	\$ 12.627.737	\$ 10.240.000	-\$ 2.387.737	-18,91%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 12.627.737	\$ 10.240.000	-\$ 2.387.737	-18,91%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 19.785.293.783	\$ 17.717.044.304	-\$ 2.068.249.479	-10,45%
111005	Cuenta corriente	\$ 135.918.681	\$ 3.327.669.789	\$ 3.191.751.107	2348,28%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 19.649.375.102	\$ 14.389.374.516	-\$ 5.260.000.586	-26,77%
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	\$ 40.908.008.294	\$ 55.749.005.010	\$ 14.840.996.716	36,28%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 23.429.211.042	\$ 13.053.091.604	-\$ 10.376.119.438	-44,29%
131605	Bienes Comercializados	\$ 23.429.211.042	\$ 13.053.091.604	-\$ 10.376.119.438	-44,29%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 6.944.790.389	\$ 4.632.854.466	-\$ 2.311.935.923	-33,29%
131719	Administración de Proyectos	\$ 6.944.790.389	\$ 4.632.854.466	-\$ 2.311.935.923	-33,29%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 10.965.945.793	\$ 38.592.403.719	\$ 27.626.457.926	251,93%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 7.198.864.127	\$ 36.756.794.417	\$ 29.557.930.291	410,59%
138435	Interes de Mora	\$ 334.028	\$ 162.647	-\$ 171.381	-51,31%
138436	Otros Intereses	\$ 48.238.262	\$ 23.209.211	-\$ 25.029.051	-51,89%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 3.718.509.376	\$ 1.812.237.443	-\$ 1.906.271.933	-51,26%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 431.938.931	-\$ 629.344.769	-\$ 197.405.838	22,55%
138602	Prestación de Servicio	-\$ 14.197.013	\$ 0	\$ 14.197.013	100,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 417.741.918	-\$ 529.344.769	-\$ 111.602.851	26,72%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 60.379.854.100	\$ 67.649.634.084	-\$ 2.730.220.016	-4,52%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 69.675.127.038	\$ 66.799.202.384	-\$ 2.775.924.654	-4,66%
141521	Préstamos de consumo	\$ 69.675.127.038	\$ 66.799.202.384	-\$ 2.775.924.654	-4,66%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.520.431.329	\$ 1.228.980.632	-\$ 291.450.697	-19,17%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.520.431.329	\$ 1.228.980.632	-\$ 291.450.697	-19,17%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 716.704.267	-\$ 378.548.932	\$ 337.155.335	-47,11%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 716.704.267	-\$ 378.548.932	\$ 337.155.335	-47,11%
15	INVENTARIOS	\$ 52.086.435.934	\$ 65.075.878.095	\$ 12.989.442.162	24,94%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 7.832.536.932	\$ 12.245.176.390	\$ 4.412.639.459	56,34%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 7.832.536.932	\$ 12.245.176.390	\$ 4.412.639.459	56,34%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 32.616.162.052	\$ 37.545.323.660	\$ 5.030.161.608	15,47%
151201	Materias Primas	\$ 32.616.162.052	\$ 37.545.323.660	\$ 5.030.161.608	15,47%
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	\$ 11.301.679.886	\$ 15.285.378.045	\$ 3.983.698.159	35,25%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 11.301.679.886	\$ 15.285.378.045	\$ 3.983.698.159	35,25%
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	\$ 201.353.123.169	\$ 119.635.737.378	-\$ 81.717.385.791	-40,58%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 247.211.011	\$ 110.305.321	-\$ 136.905.689	-55,38%
190501	Seguros	\$ 236.463.432	\$ 92.330.960	-\$ 144.132.472	-60,95%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 10.747.579	\$ 17.974.361	\$ 7.226.783	67,24%
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	\$ 1.026.367.695	\$ 3.449.400.000	\$ 2.423.032.305	236,08%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 1.026.367.695	\$ 3.449.400.000	\$ 2.423.032.305	236,08%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 196.667.688.190	\$ 112.149.062.677	-\$ 84.518.625.513	-42,98%
190801	En Administración	\$ 196.667.688.190	\$ 112.149.062.677	-\$ 84.518.625.513	-42,98%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 202.562.277.603	\$ 187.083.743.923	-\$ 16.478.533.680	-7,64%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 149.639.255.824	\$ 131.248.606.197	-\$ 18.390.649.627	-12,29%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 149.639.255.824	\$ 131.248.606.197	-\$ 18.390.649.627	-12,29%
141521	Préstamos de consumo	\$ 149.639.255.824	\$ 131.248.606.197	-\$ 18.390.649.627	-12,29%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 24.147.049.573	\$ 27.415.667.818	\$ 3.268.618.245	13,54%
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	\$ 1.200.000	\$ 18.148.214	\$ 16.948.214	1412,35%
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	EDIFICACIONES	\$ 11.355.980.452	\$ 14.854.671.462	\$ 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	\$ 167.827.405	\$ 167.827.405	\$ 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%

29



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE 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	\$ 2.469.663.143	\$ 707.326.963	40,14%
165504	Maquinaria industrial	\$ 214.952.180	\$ 523.990.180	\$ 309.038.000	143,77%
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	\$ 208.383.589	\$ 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	\$ 5.183.262.008	\$ 5.316.117.978	\$ 132.855.969	2,56%
167001	Equipo de comunicación	\$ 872.672.105	\$ 887.006.905	\$ 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	\$ 21.969.718	\$ 20.612.698	-\$ 1.347.120	-6,13%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 21.969.718	\$ 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)	-\$ 3.804.555.619	-\$ 4.834.713.888	-\$ 1.030.158.269	27,08%
168501	Edificaciones	-\$ 195.850.831	-\$ 280.702.820	-\$ 84.851.990	43,32%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 154.541.049	-\$ 157.668.495	-\$ 3.127.446	2,02%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 617.727.781	-\$ 775.025.918	-\$ 157.298.137	25,46%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 645.513.047	-\$ 669.725.688	-\$ 24.212.641	3,75%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 1.430.199.376	-\$ 1.890.368.804	-\$ 460.169.428	32,18%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 725.795.261	-\$ 1.011.495.422	-\$ 285.700.161	39,36%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.403.831	-\$ 15.611.428	\$ 792.403	-4,83%
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	\$ 28.775.972.206	\$ 28.419.469.908	-\$ 356.502.298	-1,24%
1961	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)	-\$ 411.407.214	-\$ 548.542.017	-\$ 137.134.803	33,33%
195201	Edificaciones	-\$ 411.407.214	-\$ 548.542.017	-\$ 137.134.803	33,33%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.058.419.894	\$ 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)	-\$ 2.221.058.739	-\$ 3.250.306.193	-\$ 1.029.236.454	46,34%
197507	Licencias	-\$ 1.885.303.705	-\$ 2.691.182.175	-\$ 1.005.878.470	59,69%
197508	Software	-\$ 473.647.034	-\$ 483.038.020	-\$ 9.390.986	1,98%
197590	Otros intangibles	-\$ 62.118.000	-\$ 76.084.998	-\$ 13.966.998	22,48%
	TOTAL ACTIVO	\$ 677.087.630.619	\$ 502.921.292.794	-\$ 74.166.337.826	-12,85%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2.973.541.508	\$ 3.356.776.801	\$ 383.235.293	12,89%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2.973.541.508	\$ 3.356.776.801	\$ 383.235.293	12,89%
812004	Administrativas	\$ 2.776.288.431	\$ 3.171.623.724	\$ 395.335.293	14,24%
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	\$ 24.470.825.667	\$ 24.492.790.943	\$ 21.965.275	0,09%
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	\$ 107.052.074	\$ 129.017.349	\$ 21.965.275	20,52%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.156.005	\$ 73.747.882	\$ 2.591.877	3,64%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 35.896.069	\$ 55.269.467	\$ 19.373.398	53,97%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 27.444.367.176	-\$ 27.849.567.744	-\$ 405.200.568	1,48%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 2.972.273.486	-\$ 3.363.304.990	-\$ 391.031.503	13,16%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 2.972.273.486	-\$ 3.363.304.990	-\$ 391.031.503	13,16%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.472.093.689	-\$ 24.486.262.764	-\$ 14.169.065	0,06%
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	-\$ 108.320.096	-\$ 122.489.161	-\$ 14.169.065	13,08%

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 SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 149.618.709.843	\$ 170.810.467.058	\$ 21.191.757.215	14,16%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 30.039.812.101	\$ 26.070.177.286	-\$ 3.969.634.816	-13,21%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 3.569.263.878	\$ 11.539.087.213	\$ 7.969.823.335	223,29%
240101	Bienes y servicios	\$ 3.569.263.878	\$ 11.539.087.213	\$ 7.969.823.335	223,29%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 19.077.322.128	\$ 2.479.109.136	-\$ 16.598.212.992	-87,00%
240703	Impuestos	\$ 1.335.398	\$ 0	-\$ 1.335.398	-100,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 16.567.880.904	\$ 412.407.437	-\$ 16.155.473.466	-97,51%
240722	Estampillas	\$ 138.823.806	\$ 47.407.169	-\$ 91.416.637	-65,85%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.369.282.020	\$ 2.019.294.529	-\$ 349.987.491	-14,77%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 28.699.913	\$ 136.256.103	\$ 107.556.191	374,76%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 4.745.300	\$ 59.615.100	\$ 54.869.800	1156,30%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 9.604.208	\$ 57.098.861	\$ 47.494.653	494,52%
242405	Cooperativas	\$ 10.798.231	\$ 17.859.301	\$ 7.061.070	65,39%
242410	Fondos mutuos	\$ 176.400	\$ 228.400	\$ 52.000	29,48%
242411	Embargos Judiciales	\$ 3.375.774	\$ 1.454.441	-\$ 1.921.332	-56,92%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 758.887.760	\$ 790.038.668	\$ 31.150.909	4,10%
243603	Honorarios	\$ 55.401.590	\$ 80.879.569	\$ 25.477.980	45,99%
243604	Comisiones	\$ 0	\$ 1.195.077	\$ 1.195.077	100,00%
243605	Servicios	\$ 13.991.218	\$ 32.832.228	\$ 18.841.011	134,66%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 154.513.067	\$ 176.069.583	\$ 21.556.516	13,95%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 4.050.234	\$ 4.002.150	-\$ 48.084	-1,19%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 315.679.016	\$ 400.139.908	\$ 84.460.891	26,76%
243626	Contratos de obra	\$ 88.420.671	\$ 9.699.892	-\$ 78.720.779	-89,03%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 77.907.293	\$ 56.833.139	-\$ 21.074.154	-27,05%
243690	Otras Retenciones	\$ 34.855.783	\$ 14.318.234	-\$ 20.537.549	-58,92%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 816.252.679	\$ 630.602.549	-\$ 185.650.130	-22,74%
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	\$ 221.051.679	\$ 35.401.549	-\$ 185.650.130	-83,98%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 122.939.483	\$ 3.273.708.870	\$ 3.150.769.387	2562,86%
244501	Venta de bienes	\$ 101.301.781.427	\$ 106.224.901.133	\$ 4.923.119.706	4,86%
244502	Venta de servicios	\$ 10.010.662.589	\$ 10.479.226.645	\$ 468.564.056,00	4,68%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 60.031.574.927	-\$ 64.390.575.100	-\$ 4.359.000.173	7,26%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 2.933.888.866	-\$ 3.214.774.553	-\$ 280.885.687	9,57%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-\$ 433.988.465	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 47.927.690.558	-\$ 45.528.719.073	\$ 2.398.971.485	-5,01%
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	\$ 5.662.676.026	\$ 7.217.604.510	\$ 1.554.928.484	27,46%
249027	Vialicos y gastos de viaje	\$ 4.818.891	\$ 644.569	-\$ 4.174.322	-86,62%
249029	Excedentes de remates	\$ 0	\$ 5.551.480	\$ 5.551.480	100,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 2.180.510	\$ 0	-\$ 2.180.510	-100,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 17.767.503	\$ 11.264.658	-\$ 6.502.845	-36,60%
249045	Multas y sanciones	\$ 0	\$ 48.751	\$ 48.751	100,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 5.554.913.996	\$ 7.083.012.452	\$ 1.528.098.456	27,51%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 75.665.600	\$ 77.500.400	\$ 1.834.800	2,42%
249051	Servicios Públicos	\$ 3.352.082	\$ 5.478.350	\$ 2.126.268	63,43%
249054	Honorarios	\$ 3.957.243	\$ 33.735.399	\$ 29.778.156	752,50%
249055	Servicios	\$ 20.201	\$ 368.450	\$ 348.249	1723,95%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3.937.814.784	\$ 5.433.904.065	\$ 1.496.089.282	37,99%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.872.259.811	\$ 3.500.003.054	\$ 627.743.244	21,86%
251101	Nómina por pagar	\$ 45.814.202	\$ 158.475.825	\$ 112.661.622	245,91%
251102	Cesantias	\$ 3.450.186	\$ 30.710.099	\$ 27.259.913	790,10%
251104	Vacaciones	\$ 641.623.459	\$ 928.910.356	\$ 287.286.897	44,77%
251105	Prima de vacaciones	\$ 456.010.154	\$ 518.098.521	\$ 62.088.367	13,62%
251106	Prima de servicios	\$ 262.656.988	\$ 182.321.184	-\$ 80.335.804	-30,59%
251107	Prima de navidad	\$ 723.848.784	\$ 896.492.253	\$ 172.643.469	23,85%
251109	Bonificaciones	\$ 375.751.808	\$ 409.109.716	\$ 33.357.908	8,88%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 27.726.029	\$ 14.495.200	-\$ 13.230.829	-47,72%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 167.352.400	\$ 173.772.200	\$ 6.419.800	3,84%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 107.560.200	\$ 125.650.700	\$ 18.090.500	16,82%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 60.465.600	\$ 61.967.000	\$ 1.501.400	2,48%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.065.554.973	\$ 1.933.901.011	\$ 868.346.038	81,49%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 905.614.445	\$ 1.709.273.352	\$ 803.658.907	88,74%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 159.940.528	\$ 224.627.659	\$ 64.687.131	40,44%
29	OTROS PASIVOS	\$ 115.641.082.958	\$ 139.306.385.707	\$ 23.665.302.749	20,46%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 115.641.082.958	\$ 139.306.385.707	\$ 23.665.302.749	20,46%
290201	En administración	\$ 115.641.082.958	\$ 139.306.385.707	\$ 23.665.302.749	20,46%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

RS



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 9.040.004.727	\$ 10.903.007.096	\$ 1.863.002.369	20,61%
27	PROVISIONES	\$ 9.040.004.727	\$ 10.903.007.096	\$ 1.863.002.369	20,61%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9.040.004.727	\$ 10.903.007.096	\$ 1.863.002.369	20,61%
270101	Civiles	\$ 8.871.422.706	\$ 9.152.371.561	\$ 280.948.855	3,17%
270103	Administrativas	\$ 0	\$ 1.576.522.982	\$ 1.576.522.982	100,00%
270105	Laborales	\$ 168.582.021	\$ 174.112.552	\$ 5.530.531	3,28%
	TOTAL PASIVO	\$ 158.658.714.570	\$ 181.713.474.154	\$ 23.054.759.584	14,53%
3	PATRIMONIO	\$ 418.428.916.049	\$ 321.207.818.639	-\$ 97.221.097.409	-23,23%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 418.428.916.049	\$ 321.207.818.639	-\$ 97.221.097.409	-23,23%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 375.642.621.553,16	\$ 289.465.085.624	-\$ 86.177.535.930	-22,94%
310506	Capital fiscal	\$ 375.642.621.553,16	\$ 289.465.085.624	-\$ 86.177.535.930	-22,94%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0,00	\$ 25.922.537.380	\$ 25.922.537.380	100,00%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 0,00	\$ 30.409.496.052	\$ 30.409.496.052	100,00%
310902	Perdidas o Deficits acumulados	\$ 0,00	-\$ 4.486.958.672	-\$ 4.486.958.672	100,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 14.941.551.173,07	\$ 6.765.168.306	-\$ 8.176.382.867	-54,72%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 14.941.551.173,07	\$ 6.765.168.306	-\$ 8.176.382.867	-54,72%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 27.844.743.322,60	\$ 0	-\$ 27.844.743.323	-100,00%
314503	Cuentas por cobrar	-\$ 324.301.524,64	\$ 0	\$ 324.301.525	-100,00%
314505	Inventarios	\$ 1.014.423.595,33	\$ 0	-\$ 1.014.423.595	-100,00%
314506	Propiedades, planta y equipo	\$ 7.610.413.955,50	\$ 0	-\$ 7.610.413.956	-100,00%
314507	Activos intangibles	-\$ 605.823.875,92	\$ 0	\$ 605.823.876	-100,00%
314508	Propiedades de inversión	\$ 22.367.351.300,59	\$ 0	-\$ 22.367.351.301	-100,00%
314512	Otros activos	-\$ 2.102.235.058,87	\$ 0	\$ 2.102.235.059	-100,00%
314515	Cuentas por pagar	\$ 207.474.841,01	\$ 0	-\$ 207.474.841	-100,00%
314516	Beneficios a empleados	-\$ 546.815.864,95	\$ 0	\$ 546.815.865	-100,00%
314590	Otros impactos por transición	\$ 224.255.954,45	\$ 0	-\$ 224.255.954	-100,00%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 0,00	-\$ 944.972.670	-\$ 944.972.670	100,00%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 0,00	-\$ 944.972.670	-\$ 944.972.670	100,00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 577.087.630.619	\$ 502.921.292.794	-\$ 74.166.337.826	-12,85%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 56.380.554.742	\$ 54.192.330.822	-\$ 2.188.223.919	-3,88%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 45.425.837.681	\$ 52.916.232.286	\$ 7.490.394.605	16,49%
912002	Laborales	\$ 763.411.925	\$ 582.349.202	-\$ 201.062.723	-26,34%
912004	Administrativos	\$ 44.662.425.756	\$ 52.353.883.084	\$ 7.691.457.328	17,22%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 10.954.717.060	\$ 1.276.098.537	-\$ 9.678.618.524	-88,35%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 10.207.475.545	\$ 448.521.579	-\$ 9.758.953.967	-95,61%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 747.241.515	\$ 827.576.958	\$ 80.335.443	10,75%
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)	-\$ 81.204.459.593	-\$ 79.016.235.674	\$ 2.188.223.919	-2,69%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 56.380.554.742	-\$ 54.192.330.822	\$ 2.188.223.919	-3,88%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 38.887.261.305	-\$ 46.377.655.910	-\$ 7.490.394.605	19,26%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 17.493.293.436	-\$ 7.814.674.912	\$ 9.678.618.524	-55,33%
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 **YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA**
Coordinadora Grupo Contabilidad TP199275-T

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