



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

|                                                           |                              |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                             |                              |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                   | <b>31-oct-19</b>             |
| CAJA                                                      | \$10.238.745,00              |
| DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                    | \$42.791.460.323,24          |
| INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO        | \$10.000,00                  |
| VENTA DE BIENES                                           | \$18.789.014.394,33          |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                   | \$731.979.719,39             |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                  | \$16.204.514.966,62          |
| DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)               | (\$529.344.768,62)           |
| PRÉSTAMOS CONCEDIDOS                                      | \$56.463.037.321,00          |
| PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO                   | \$1.152.833.105,00           |
| DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)          | (\$364.350.474,00)           |
| BIENES PRODUCIDOS                                         | \$14.200.033.078,25          |
| MATERIAS PRIMAS                                           | \$41.098.865.546,08          |
| PRODUCTOS EN PROCESO                                      | \$15.703.603.829,42          |
| BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                 | \$61.903.889,35              |
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                            | \$6.577.689.679,51           |
| ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | \$3.001.556.000,00           |
| RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                     | \$96.035.607.155,77          |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                             | <b>\$311.928.652.510,34</b>  |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                |                              |
| <b>PRÉSTAMOS DE CONSUMO</b>                               | <b>\$131.248.075.028,00</b>  |
| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                          |                              |
| 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                                       | \$2.567.162.302,82           |
| 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)                               | (\$4.922.772.260,09)         |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                    | <b>\$27.425.108.605,17</b>   |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                                      |                              |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN                                  | \$23.350.028.265,37          |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)   | (\$559.970.431,31)           |
| INTANGIBLES                                               | \$8.868.288.852,40           |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)        | (\$3.335.625.185,29)         |
| <b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>                                | <b>\$28.322.721.501,17</b>   |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                          | <b>\$186.995.905.134,34</b>  |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                      | <b>\$498.924.557.644,68</b>  |
| <b>CUENTAS DEUDORAS</b>                                   | <b>(\$27.849.808.015,78)</b> |
| <b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>                             | <b>(\$27.849.808.015,78)</b> |

*[Firma]*



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

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

|                                                              |                      |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                 | \$7.961.613.514,08   |
| RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS                                 | \$5.125.613.366,19   |
| DESCUENTOS DE NÓMINA                                         | \$153.717.608,42     |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                  | \$956.288.892,96     |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR                  | \$612.268.558,93     |
| IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA                             | \$3.211.565.330,52   |
| RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                         | \$135.217.948.834,41 |
| CRÉDITOS JUDICIALES                                          | \$3.770.236,00       |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                      | \$5.141.943.618,20   |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                     | \$4.206.695.702,38   |
| BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL | \$0,00               |
| BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                             | \$1.928.524.982,01   |

**TOTAL PASIVO CORRIENTE** **\$164.519.950.644,10**

**PASIVOS ESTIMADOS**

LITIGIOS Y DEMANDAS \$10.903.007.095,96

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

**TOTAL PASIVOS** **\$175.422.957.740,06**

**PATRIMONIO**

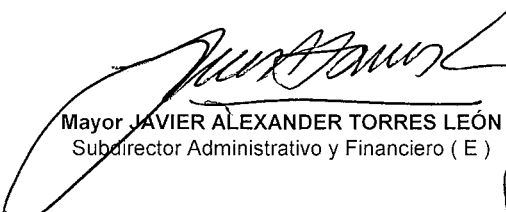
|                                                         |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|
| CAPITAL CONTABLE                                        |                      |
| CAPITAL FISCAL                                          | \$289.465.085.623,52 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                     | \$25.922.537.379,72  |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO                                | \$9.058.949.571,38   |
| IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | (\$944.972.670,00)   |

**TOTAL PATRIMONIO** **\$323.501.599.904,62**

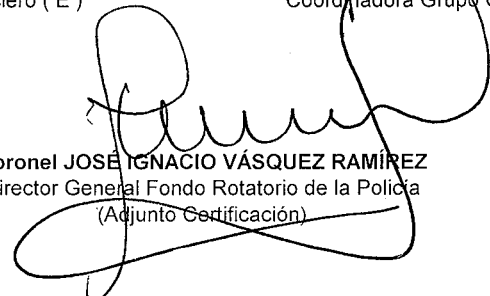
**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **\$498.924.557.644,68**

CUENTAS ACREEDORAS (\$78.994.003.948,79)

**TOTAL CUENTAS DE ORDEN** **(\$78.994.003.948,79)**

  
Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN  
Subdirector Administrativo y Financiero ( E )

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

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



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

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                              | PERIODO 2018              | PERIODO 2019              | VAR. ABSOLUTA              | VAR. RELATIVA % |
|--------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------|
|        | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                          | <b>\$ 389.142.724.385</b> | <b>\$ 311.928.652.510</b> | <b>-\$ 77.214.071.875</b>  | <b>-19,84%</b>  |
| 11     | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                     | <b>\$ 11.799.946.059</b>  | <b>\$ 42.801.699.068</b>  | <b>\$ 31.001.753.010</b>   | <b>262,73%</b>  |
| 1105   | <b>CAJA</b>                                                      | <b>\$ 13.016.087</b>      | <b>\$ 10.238.745</b>      | <b>-\$ 2.777.342</b>       | <b>-21,34%</b>  |
| 110501 | Caja Principal                                                   | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                       | 0,00%           |
| 110502 | Caja Menor                                                       | \$ 13.016.087             | \$ 10.238.745             | -\$ 2.777.342              | -21,34%         |
| 1110   | <b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>                    | <b>\$ 11.786.929.972</b>  | <b>\$ 42.791.460.323</b>  | <b>\$ 31.004.530.352</b>   | <b>263,04%</b>  |
| 111005 | Cuenta corriente                                                 | \$ 68.214.677             | \$ 23.670.248             | -\$ 44.544.429             | -65,30%         |
| 111006 | Cuenta de Ahorros                                                | \$ 11.718.715.295         | \$ 42.767.790.075         | \$ 31.049.074.780          | 264,95%         |
| 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>\$ 27.419.615.543</b>  | <b>\$ 35.196.164.312</b>  | <b>\$ 7.776.548.769</b>    | <b>28,36%</b>   |
| 1316   | <b>VENTA DE BIENES</b>                                           | <b>\$ 1.933.076.959</b>   | <b>\$ 18.789.014.394</b>  | <b>\$ 16.855.937.435</b>   | <b>871,97%</b>  |
| 131606 | Bienes Comercializados                                           | \$ 1.933.076.959          | \$ 18.789.014.394         | \$ 16.855.937.435          | 871,97%         |
| 1317   | <b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>                                   | <b>\$ 15.789.583.442</b>  | <b>\$ 731.979.719</b>     | <b>-\$ 15.057.603.723</b>  | <b>-95,36%</b>  |
| 131719 | Administración de Proyectos                                      | \$ 15.789.583.442         | \$ 731.979.719            | -\$ 15.057.603.723         | -95,36%         |
| 1384   | <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>                                  | <b>\$ 10.128.894.072</b>  | <b>\$ 16.204.514.967</b>  | <b>\$ 6.075.620.894</b>    | <b>59,98%</b>   |
| 138426 | Pago por Cuenta de Terceros                                      | \$ 8.942.554.569          | \$ 14.313.357.192         | \$ 5.370.802.624           | 60,06%          |
| 138435 | Interes de Mora                                                  | \$ 59.772                 | \$ 210.525                | \$ 150.753                 | 252,21%         |
| 138436 | Otros Intereses                                                  | \$ 31.904.443             | \$ 18.093.049             | -\$ 13.811.394             | -43,29%         |
| 138490 | Otras Cuentas por Cobrar                                         | \$ 1.154.375.289          | \$ 1.872.854.201          | \$ 718.478.911             | 62,24%          |
| 1386   | <b>DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>               | <b>-\$ 431.938.931</b>    | <b>-\$ 529.344.769</b>    | <b>-\$ 97.405.838</b>      | <b>22,55%</b>   |
| 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     | <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                                      | <b>\$ 60.223.968.170</b>  | <b>\$ 57.251.519.952</b>  | <b>-\$ 2.972.448.218</b>   | <b>-4,94%</b>   |
| 1415   | <b>PRESTAMOS CONCEDIDOS</b>                                      | <b>\$ 59.226.074.806</b>  | <b>\$ 56.463.037.321</b>  | <b>-\$ 2.763.037.485</b>   | <b>-4,67%</b>   |
| 141521 | Préstamos de consumo                                             | \$ 59.226.074.806         | \$ 56.463.037.321         | -\$ 2.763.037.485          | -4,67%          |
| 1477   | <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO</b>                   | <b>\$ 1.516.476.230</b>   | <b>\$ 1.152.833.105</b>   | <b>-\$ 363.643.125</b>     | <b>-23,98%</b>  |
| 147701 | Préstamos Concedidos                                             | \$ 1.516.476.230          | \$ 1.152.833.105          | -\$ 363.643.125            | -23,98%         |
| 1480   | <b>DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)</b>          | <b>-\$ 518.582.866</b>    | <b>-\$ 364.350.474</b>    | <b>\$ 154.232.392</b>      | <b>-29,74%</b>  |
| 148003 | Préstamos concedidos                                             | -\$ 518.582.866           | -\$ 364.350.474           | \$ 154.232.392             | -29,74%         |
| 15     | <b>INVENTARIOS</b>                                               | <b>\$ 53.116.775.964</b>  | <b>\$ 71.002.502.454</b>  | <b>\$ 17.885.726.490</b>   | <b>33,67%</b>   |
| 1505   | <b>BIENES PRODUCIDOS</b>                                         | <b>\$ 8.169.879.154</b>   | <b>\$ 14.200.033.078</b>  | <b>\$ 6.030.153.925</b>    | <b>73,81%</b>   |
| 150540 | Prendas de Vestir y Calzado                                      | \$ 8.169.879.154          | \$ 14.200.033.078         | \$ 6.030.153.925           | 73,81%          |
| 1512   | <b>MATERIAS PRIMAS</b>                                           | <b>\$ 32.741.716.175</b>  | <b>\$ 41.098.865.546</b>  | <b>\$ 8.357.149.371</b>    | <b>25,52%</b>   |
| 151201 | Materias Primas                                                  | \$ 32.741.716.175         | \$ 41.098.865.546         | \$ 8.357.149.371           | 25,52%          |
| 1514   | <b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>                                  | <b>\$ 433.233.130</b>     | <b>\$ 0</b>               | <b>-\$ 433.233.130</b>     | <b>-100,00%</b> |
| 151402 | Materiales para la producción de bienes                          | \$ 433.233.130            | \$ 0                      | -\$ 433.233.130            | -100,00%        |
| 1520   | <b>PRODUCTOS EN PROCESO</b>                                      | <b>\$ 11.768.123.572</b>  | <b>\$ 15.703.603.829</b>  | <b>\$ 3.935.480.258</b>    | <b>33,44%</b>   |
| 152030 | Prendas de Vestir y Calzado                                      | \$ 11.768.123.572         | \$ 15.703.603.829         | \$ 3.935.480.258           | 33,44%          |
| 1530   | <b>EN PODER DE TERCEROS</b>                                      | <b>\$ 3.823.933</b>       | <b>\$ 0</b>               | <b>-\$ 3.823.933</b>       | <b>-100,00%</b> |
| 153007 | Materias Primas                                                  | \$ 3.823.933              | \$ 0                      | -\$ 3.823.933              | -100,00%        |
| 1580   | <b>DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)</b>                   | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>                | <b>0,00%</b>    |
| 158006 | Materias primas                                                  | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                       | 0,00%           |
| 19     | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                             | <b>\$ 236.582.408.649</b> | <b>\$ 105.676.756.725</b> | <b>-\$ 130.905.651.925</b> | <b>-55,33%</b>  |
| 1905   | <b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>                 | <b>\$ 176.798.250</b>     | <b>\$ 61.903.889</b>      | <b>-\$ 114.894.361</b>     | <b>-64,99%</b>  |
| 190501 | Seguros                                                          | \$ 169.456.244            | \$ 46.389.008             | -\$ 123.067.236            | -72,62%         |
| 190590 | Otros bienes y servicios pagados por anticipado                  | \$ 7.342.006              | \$ 15.514.881             | \$ 8.172.875               | 111,32%         |
| 1906   | <b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>                            | <b>\$ 3.411.856.274</b>   | <b>\$ 6.577.689.680</b>   | <b>\$ 3.165.833.406</b>    | <b>92,79%</b>   |
| 190604 | Anticipo para adquisición de bienes y servicios                  | \$ 3.411.856.274          | \$ 6.577.689.680          | \$ 3.165.833.406           | 92,79%          |
| 1907   | <b>ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b> | <b>\$ 1.026.367.695</b>   | <b>\$ 3.001.556.000</b>   | <b>\$ 1.975.188.305</b>    | <b>192,44%</b>  |
| 190705 | Saldo a favor de impuesto a las ventas                           | \$ 1.026.367.695          | \$ 3.001.556.000          | \$ 1.975.188.305           | 192,44%         |
| 1908   | <b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>                     | <b>\$ 231.967.386.431</b> | <b>\$ 96.035.607.156</b>  | <b>-\$ 135.931.779.275</b> | <b>-58,60%</b>  |
| 190801 | En Administración                                                | \$ 231.967.386.431        | \$ 96.035.607.156         | -\$ 135.931.779.275        | -58,60%         |
|        | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>\$ 200.257.135.849</b> | <b>\$ 186.995.905.134</b> | <b>-\$ 13.261.230.715</b>  | <b>-6,62%</b>   |
| 14     | <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                                      | <b>\$ 147.399.555.979</b> | <b>\$ 131.248.075.028</b> | <b>-\$ 16.151.480.951</b>  | <b>-10,96%</b>  |
| 1415   | <b>PRESTAMOS CONCEDIDOS</b>                                      | <b>\$ 147.399.555.979</b> | <b>\$ 131.248.075.028</b> | <b>-\$ 16.151.480.951</b>  | <b>-10,96%</b>  |
| 141521 | Préstamos de consumo                                             | \$ 147.399.555.979        | \$ 131.248.075.028        | -\$ 16.151.480.951         | -10,96%         |
| 16     | <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                                | <b>\$ 24.177.758.030</b>  | <b>\$ 27.425.108.605</b>  | <b>\$ 3.247.350.575</b>    | <b>13,43%</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>\$ 11.355.980.452</b>  | <b>\$ 14.854.671.452</b>  | <b>\$ 3.498.691.000</b>    | <b>30,81%</b>   |
| 164001 | Edificios y Casas                                                | \$ 5.649.738.682          | \$ 5.649.738.682          | \$ 0                       | 0,00%           |
| 164018 | Bodegas                                                          | \$ 5.706.241.770          | \$ 9.204.932.770          | \$ 3.498.691.000           | 61,31%          |
| 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%           |

BO



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

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                                | PERÍODO 2018       | PERÍODO 2019       | VAR. ABSOLUTA      | VAR. RELATIVA % |
|--------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1655   | MAQUINARIA Y EQUIPO                                                | \$ 1.816.856.180   | \$ 2.567.162.303   | \$ 750.306.123     | 41,30%          |
| 165504 | Maquinaria industrial                                              | \$ 214.952.180     | \$ 621.489.339     | \$ 406.537.160     | 189,13%         |
| 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                                           | \$ 514.737.716     | \$ 751.764.485     | \$ 237.026.770     | 46,05%          |
| 1665   | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                               | \$ 881.675.215     | \$ 879.696.703     | \$ -1.978.512      | -0,22%          |
| 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                         | \$ 46.879.746      | \$ 46.879.746      | \$ 0               | 0,00%           |
| 1670   | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                              | \$ 5.295.017.008   | \$ 5.316.117.978   | \$ 21.100.969      | 0,40%           |
| 167001 | Equipo de comunicación                                             | \$ 878.027.105     | \$ 887.006.905     | \$ 8.979.800       | 1,02%           |
| 167002 | Equipo de computación                                              | \$ 2.693.632.057   | \$ 2.692.136.419   | \$ -1.495.638      | -0,06%          |
| 167090 | Otros equipos de comunicación y computación                        | \$ 1.723.357.846   | \$ 1.736.974.653   | \$ 13.616.807      | 0,79%           |
| 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                                           | \$ 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   | DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)                                        | \$ -3.887.302.162  | \$ -4.922.772.260  | \$ -1.035.470.098  | 26,64%          |
| 168501 | Edificaciones                                                      | \$ -201.529.119    | \$ -288.130.454    | \$ -86.601.335     | 42,97%          |
| 168503 | Redes líneas y cables                                              | \$ -155.137.344    | \$ -157.726.942    | \$ -2.589.598      | 1,67%           |
| 168504 | Maquinaria y equipo                                                | \$ -632.889.187    | \$ -790.327.549    | \$ -157.438.362    | 24,88%          |
| 168506 | Muebles enseres y equipos de oficina                               | \$ -644.216.534    | \$ -672.450.677    | \$ -28.234.143     | 4,38%           |
| 168507 | Equipos de comunicación y computación                              | \$ -1.468.646.190  | \$ -1.929.115.976  | \$ -460.469.786    | 31,35%          |
| 168508 | Equipos de transporte tracción y elevación                         | \$ -749.909.266    | \$ -1.035.247.674  | \$ -285.338.408    | 38,05%          |
| 168509 | Equipos de comedor cocina despensa y hotelería                     | \$ -16.450.078     | \$ -15.657.675     | \$ 792.403         | -4,82%          |
| 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                                                      | \$ 28.679.821.841  | \$ 28.322.721.501  | \$ -357.100.340    | -1,25%          |
| 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)            | \$ -422.835.628    | \$ -559.970.431    | \$ -137.134.803    | 32,43%          |
| 195201 | Edificaciones                                                      | \$ -422.835.628    | \$ -559.970.431    | \$ -137.134.803    | 32,43%          |
| 1970   | INTANGIBLES                                                        | \$ 8.058.419.894   | \$ 8.868.288.852   | \$ 809.868.958     | 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)                 | \$ -2.305.790.690  | \$ -3.335.625.185  | \$ -1.029.834.495  | 44,66%          |
| 197507 | Licencias                                                          | \$ -1.767.839.108  | \$ -2.774.832.242  | \$ -1.006.993.134  | 56,96%          |
| 197508 | Software                                                           | \$ -475.833.582    | \$ -483.377.756    | \$ -7.544.173      | 1,59%           |
| 197590 | Otros intangibles                                                  | \$ -62.118.000     | \$ -77.415.188     | \$ -15.297.188     | 24,63%          |
|        | TOTAL ACTIVO                                                       | \$ 589.399.860.235 | \$ 498.924.557.645 | \$ -90.475.302.590 | -15,35%         |
| 8      | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                                          | \$ 0               | \$ 0               | \$ 0               | 0,00%           |
| 81     | ACTIVOS CONTINGENTES                                               | \$ 2.961.441.508   | \$ 3.356.776.801   | \$ 395.335.293     | 13,35%          |
| 8120   | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS       | \$ 2.961.441.508   | \$ 3.356.776.801   | \$ 395.335.293     | 13,35%          |
| 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 | \$ 185.153.077     | \$ 185.153.077     | \$ 0               | 0,00%           |
| 83     | DEUDORAS DE CONTROL                                                | \$ 24.462.609.214  | \$ 24.493.031.215  | \$ 30.422.000      | 0,12%           |
| 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                                  | \$ 98.835.621      | \$ 129.257.621     | \$ 30.422.000      | 30,78%          |
| 839004 | Esquemas de cobro                                                  | \$ 71.156.005      | \$ 73.747.882      | \$ 2.591.877       | 3,64%           |
| 839090 | Otras cuentas deudoras de control                                  | \$ 27.679.616      | \$ 55.509.739      | \$ 27.830.123      | 100,54%         |
| 89     | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                           | \$ -27.424.050.723 | \$ -27.849.808.016 | \$ -425.757.293    | 1,55%           |
| 8905   | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)                               | \$ -2.960.173.486  | \$ -3.363.304.990  | \$ -403.131.503    | 13,62%          |
| 890506 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos       | \$ -2.960.173.486  | \$ -3.363.304.990  | \$ -403.131.503    | 13,62%          |
| 8915   | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                                | \$ -24.463.877.236 | \$ -24.486.503.026 | \$ -22.625.790     | 0,09%           |
| 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                                  | \$ -100.103.643    | \$ -122.729.433    | \$ -22.625.790     | 22,60%          |

Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN  
Subdirector Administrativo y Financiero ( E )

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERON 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 31 DE OCTUBRE DE 2019  
(Cifras en Pesos)

| CUENTA    | NOMBRE DE LA CUENTA                                          | PERÍODO 2018              | PERÍODO 2019              | VAR. ABSOLUTA            | VAR. RELATIVA % |
|-----------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------|
|           | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                      | <b>\$ 162.579.524.929</b> | <b>\$ 164.519.950.644</b> | <b>\$ 1.940.425.715</b>  | <b>1,19%</b>    |
| <b>24</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                     | <b>\$ 17.404.897.905</b>  | <b>\$ 23.166.781.125</b>  | <b>\$ 5.761.883.220</b>  | <b>33,10%</b>   |
| 2401      | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                 | \$ 629.093.711            | \$ 7.961.613.514          | \$ 7.332.519.803         | 1165,57%        |
| 240101    | Bienes y servicios                                           | \$ 629.093.711            | \$ 7.961.613.514          | \$ 7.332.519.803         | 1165,57%        |
| 2407      | RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS                                 | \$ 10.287.192.694         | \$ 5.125.613.366          | -\$ 5.161.579.328        | -50,17%         |
| 240703    | Impuestos                                                    | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                     | 0,00%           |
| 240720    | Recaudos por clasificar                                      | \$ 7.729.709.660          | \$ 3.145.390.583          | -\$ 4.584.319.077        | -59,31%         |
| 240722    | Estampillas                                                  | \$ 140.657.694            | \$ 51.259.010             | -\$ 89.398.685           | -63,56%         |
| 240790    | Otros recaudos a favor de terceros                           | \$ 2.416.825.340          | \$ 1.928.963.774          | -\$ 487.861.566          | -20,19%         |
| 2424      | DESCUENTOS DE NÓMINA                                         | \$ 24.674.970             | \$ 153.717.608            | \$ 129.042.639           | 522,97%         |
| 242401    | Aportes a fondos pensionales                                 | \$ 3.256.900              | \$ 73.725.300             | \$ 70.468.400            | 2163,66%        |
| 242402    | Aportes a seguridad social en salud                          | \$ 8.447.608              | \$ 69.015.000             | \$ 60.567.392            | 716,98%         |
| 242405    | Cooperativas                                                 | \$ 10.641.858             | \$ 9.479.593              | -\$ 1.162.265            | -10,92%         |
| 242410    | Fondos mutuos                                                | \$ 163.800                | \$ 107.800                | -\$ 56.000               | -34,19%         |
| 242411    | Embargos Judiciales                                          | \$ 2.164.804              | \$ 1.389.915              | -\$ 774.888              | -35,79%         |
| 2436      | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                  | \$ 619.605.048            | \$ 956.288.893            | \$ 336.683.845           | 54,34%          |
| 243603    | Honorarios                                                   | \$ 57.436.278             | \$ 75.836.302             | \$ 18.400.024            | 32,04%          |
| 243604    | Comisiones                                                   | \$ 3.500                  | \$ 1.473.333              | \$ 1.469.833             | 41990,18%       |
| 243605    | Servicios                                                    | \$ 11.908.082             | \$ 12.401.572             | \$ 493.490               | 4,14%           |
| 243606    | Arrendamientos                                               | \$ 14.068.888             | \$ 14.068.888             | \$ 0                     | 0,00%           |
| 243608    | Compras                                                      | \$ 123.756.485            | \$ 236.898.062            | \$ 113.141.577           | 91,42%          |
| 243615    | A empleados articulo 383 ET                                  | \$ 5.530.234              | \$ 8.502.332              | \$ 2.972.098             | 53,74%          |
| 243625    | Impuesto a las ventas retenido por consignar                 | \$ 293.188.142            | \$ 458.924.245            | \$ 165.736.103           | 56,53%          |
| 243626    | Contratos de obra                                            | \$ 671                    | \$ 2.365.594              | \$ 2.364.923             | 352568,40%      |
| 243627    | Retencion de ICA por Compras                                 | \$ 104.067.985            | \$ 128.189.682            | \$ 24.121.698            | 23,18%          |
| 243690    | Otras Retenciones                                            | \$ 9.644.783              | \$ 17.628.883             | \$ 7.984.100             | 82,78%          |
| 2440      | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR                  | \$ 595.201.002            | \$ 612.268.559            | \$ 17.067.557            | 2,87%           |
| 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                                               | \$ 2                      | \$ 17.067.559             | \$ 17.067.557            | 888935260,94%   |
| 2445      | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA                               | \$ 78.843.109             | \$ 3.211.565.331          | \$ 3.132.722.221         | 3973,36%        |
| 244501    | Venta de bienes                                              | \$ 101.302.308.939        | \$ 107.470.497.521        | \$ 6.168.188.582         | 6,09%           |
| 244502    | Venta de servicios                                           | \$ 10.038.959.264         | \$ 10.525.602.813         | \$ 486.643.549,00        | 4,85%           |
| 244503    | Devoluciones en compras de bienes                            | \$ 137.638.283            | \$ 137.638.283            | \$ 0                     | 0,00%           |
| 244505    | Compra de bienes (db)                                        | -\$ 60.076.174,100        | -\$ 65.259.324.774        | -\$ 5.183.150.674        | 8,63%           |
| 244506    | Compra de servicios (db)                                     | -\$ 2.962.210.254         | -\$ 3.252.297.272         | -\$ 290.087.018          | 9,79%           |
| 244507    | Devoluciones en venta de bienes (db)                         | -\$ 433.988.465           | -\$ 433.988.465           | \$ 0                     | 0,00%           |
| 244580    | Valor pagado (DB)                                            | -\$ 47.927.690.558        | -\$ 45.976.562.776        | \$ 1.951.127.782         | -4,07%          |
| 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                                      | \$ 5.166.517.135          | \$ 5.141.943.618          | -\$ 24.573.516           | -0,48%          |
| 249027    | Viaticos y gastos de viaje                                   | \$ 3.154.158              | \$ 1.546.119              | -\$ 1.608.039            | -50,98%         |
| 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                              | \$ 10.194.753             | \$ 8.123.205              | -\$ 2.071.548            | -20,32%         |
| 249045    | Multas y sanciones                                           | \$ 0                      | \$ 48.751                 | \$ 48.751                | 100,00%         |
| 249040    | Saldos a favor de beneficiarios                              | \$ 5.072.091.250          | \$ 5.001.356.638          | -\$ 70.734.612           | -1,39%          |
| 249050    | Aportes al ICBF y SENA                                       | \$ 71.559.100             | \$ 96.776.800             | \$ 25.217.700            | 35,24%          |
| 249051    | Servicios Públicos                                           | \$ 3.359.919              | \$ 7.768.660              | \$ 4.408.741             | 131,22%         |
| 249054    | Honorarios                                                   | \$ 3.957.244              | \$ 15.853.452             | \$ 11.896.209            | 300,62%         |
| 249055    | Servicios                                                    | \$ 20.201                 | \$ 4.918.513              | \$ 4.898.312             | 24248,00%       |
| <b>25</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                            | <b>\$ 4.351.774.573</b>   | <b>\$ 6.135.220.684</b>   | <b>\$ 1.783.446.111</b>  | <b>40,98%</b>   |
| 2511      | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                     | \$ 3.292.565.481          | \$ 4.206.695.702          | \$ 914.130.221           | 27,76%          |
| 251101    | Nómina por pagar                                             | \$ 0                      | \$ 208.729.370            | \$ 208.729.370           | 100,00%         |
| 251102    | Cesantias                                                    | \$ 4.910.201              | \$ 34.134.781             | \$ 29.224.580            | 595,18%         |
| 251104    | Vacaciones                                                   | \$ 739.792.122            | \$ 1.095.500.938          | \$ 355.708.816           | 48,08%          |
| 251105    | Prima de vacaciones                                          | \$ 523.811.147            | \$ 598.253.275            | \$ 74.442.128            | 14,21%          |
| 251106    | Prima de servicios                                           | \$ 328.637.597            | \$ 266.615.786            | -\$ 62.021.811           | -18,87%         |
| 251107    | Prima de navidad                                             | \$ 865.300.283            | \$ 1.069.865.631          | \$ 204.565.348           | 23,64%          |
| 251109    | Bonificaciones                                               | \$ 429.038.301            | \$ 470.741.821            | \$ 41.703.520            | 9,72%           |
| 251111    | Aportes a riesgos laborales                                  | \$ 26.869.029             | \$ 16.601.800             | -\$ 10.267.229           | -38,21%         |
| 251122    | Aportes a fondos pensionales - empleador                     | \$ 162.329.800            | \$ 214.000.800            | \$ 51.671.000            | 31,83%          |
| 251123    | Aportes a seguridad social en salud - empleador              | \$ 107.074.300            | \$ 154.883.800            | \$ 47.809.500            | 44,65%          |
| 251124    | Aportes a cajas de compensación familiar                     | \$ 104.802.700            | \$ 77.367.700             | -\$ 27.435.000           | -26,18%         |
| 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                             | \$ 1.059.209.092          | \$ 1.928.524.982          | \$ 869.315.890           | 82,07%          |
| 251410    | Calculo actuarial de pensiones actuales                      | \$ 899.268.564            | \$ 1.703.897.323          | \$ 804.628.759           | 89,48%          |
| 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>\$ 140.822.852.450</b> | <b>\$ 135.217.948.834</b> | <b>-\$ 5.604.903.616</b> | <b>-3,98%</b>   |
| 2902      | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION                         | \$ 140.822.852.450        | \$ 135.217.948.834        | -\$ 5.604.903.616        | -3,98%          |
| 290201    | En administración                                            | \$ 140.822.852.450        | \$ 135.217.948.834        | -\$ 5.604.903.616        | -3,98%          |
| 2910      | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                            | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                     | 0,00%           |
| 291007    | Ventas                                                       | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                     | 0,00%           |

23



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

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                                | PERÍODO 2018       | PERÍODO 2019       | VAR. ABSOLUTA      | VAR. RELATIVA % |
|--------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
|        | NO CORRIENTE                                                       | \$ 9.036.462.515   | \$ 10.903.007.096  | \$ 1.866.544.581   | 20,66%          |
| 27     | PROVISIONES                                                        | \$ 9.036.462.515   | \$ 10.903.007.096  | \$ 1.866.544.581   | 20,66%          |
| 2701   | LITIGIOS Y DEMANDAS                                                | \$ 9.036.462.515   | \$ 10.903.007.096  | \$ 1.866.544.581   | 20,66%          |
| 270101 | Civiles                                                            | \$ 8.867.880.494   | \$ 9.152.371.561   | \$ 284.491.067     | 3,21%           |
| 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                                                       | \$ 171.615.987.444 | \$ 175.422.957.740 | \$ 3.806.970.296   | 2,22%           |
| 3      | PATRIMONIO                                                         | \$ 417.783.872.791 | \$ 323.501.599.905 | -\$ 94.282.272.886 | -22,57%         |
| 31     | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                            | \$ 417.783.872.791 | \$ 323.501.599.905 | -\$ 94.282.272.886 | -22,57%         |
| 3105   | CAPITAL FISCAL                                                     | \$ 375.642.621.553 | \$ 289.465.085.624 | -\$ 86.177.535.930 | -22,94%         |
| 310506 | Capital fiscal                                                     | \$ 375.642.621.553 | \$ 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                                           | \$ 14.296.507.915  | \$ 9.058.949.571   | -\$ 5.237.558.344  | -36,64%         |
| 311001 | Excedente del ejercicio                                            | \$ 14.296.507.915  | \$ 9.058.949.571   | -\$ 5.237.558.344  | -36,64%         |
| 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                                          | \$ 589.399.860.235 | \$ 498.924.557.645 | -\$ 90.475.302.590 | -15,35%         |
| 9      | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                                        | \$ 0               | \$ 0               | \$ 0               | 0,00%           |
| 91     | PASIVOS CONTINGENTES                                               | \$ 46.508.234.520  | \$ 54.170.099.097  | \$ 7.661.864.577   | 16,47%          |
| 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     | \$ 562.349.202     | -\$ 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                                         | \$ 1.082.396.839   | \$ 1.253.866.811   | \$ 171.469.972     | 15,84%          |
| 919001 | Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas         | \$ 335.155.324     | \$ 343.990.561     | \$ 8.835.237       | 2,64%           |
| 919090 | Otros pasivos contingentes                                         | \$ 747.241.515     | \$ 909.876.250     | \$ 162.634.735     | 21,76%          |
| 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)                                         | -\$ 71.332.139.372 | -\$ 78.994.003.949 | -\$ 7.661.864.577  | 10,74%          |
| 9905   | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)                               | -\$ 46.508.234.520 | -\$ 54.170.099.097 | -\$ 7.661.864.577  | 16,47%          |
| 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                              | -\$ 7.620.973.215  | -\$ 7.792.443.187  | -\$ 171.469.972    | 2,25%           |
| 9915   | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)                              | -\$ 24.823.904.852 | -\$ 24.823.904.852 | \$ 0               | 0,00%           |
| 991502 | Bienes recibidos en custodia                                       | -\$ 1.345.530.405  | -\$ 1.345.530.405  | \$ 0               | 0,00%           |
| 991510 | Recursos administrados en nombre de terceros                       | -\$ 23.478.374.447 | -\$ 23.478.374.447 | \$ 0               | 0,00%           |

Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN  
Subdirector Administrativo y Financiero ( E )

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

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