

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO  
A 31 DE MAYO DE 2017  
(CIFRAS EN PESOS)

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                   | PERÍODO 2016       | PERÍODO 2017       | VARIACIÓN           |          |
|--------|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------|
|        |                                                       |                    |                    | ABSOLUTA            | RELATIVA |
| 1      | ACTIVO CORRIENTE                                      | \$ 531.278.127.176 | \$ 337.019.923.911 | -\$ 194.258.203.266 | -36,56%  |
| 11     | EFFECTIVO                                             | \$ 15.627.758.838  | \$ 6.541.574.925   | -\$ 9.086.183.913   | -58,14%  |
| 1105   | CAJA                                                  | \$ 7.808.000       | \$ 168.200         | -\$ 7.639.800       | -97,85%  |
| 110501 | Caja Principal                                        | \$ 8.000           | \$ 168.200         | \$ 160.200          | 2002,50% |
| 110502 | Caja Menor                                            | \$ 7.800.000       |                    | -\$ 7.800.000       | -100,00% |
| 1110   | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                | \$ 15.619.950.838  | \$ 6.541.406.725   | -\$ 9.078.544.113   | -58,12%  |
| 111005 | Cuenta corriente                                      | \$ 225.361.202     | \$ 4.592.547       | -\$ 220.768.656     | -97,96%  |
| 111006 | Cuenta de ahorro                                      | \$ 15.394.589.635  | \$ 6.536.814.178   | -\$ 8.857.775.457   | -57,54%  |
| 12     | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS                  | \$ 53.485.250.358  | \$ 10.000          | -\$ 53.485.240.358  | -100,00% |
| 1203   | INVERSIONES CON FINES DE POLÍTICA EN TÍTULOS          | \$ 53.485.240.358  | \$ 0               | -\$ 53.485.240.358  | -100,00% |
| 120309 | Título de tesorería                                   | \$ 53.485.240.358  | \$ 0               | -\$ 53.485.240.358  | -100,00% |
| 1208   | INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS    | \$ 10.000          | \$ 10.000          | \$ 0                | 0,00%    |
| 120832 | Sociedades de economía mixta                          | \$ 10.000          | \$ 10.000          | \$ 0                | 0,00%    |
| 14     | DEUDORES                                              | \$ 427.980.305.418 | \$ 299.449.778.058 | -\$ 128.530.527.360 | -30,03%  |
| 1406   | VENTA DE BIENES                                       | \$ 15.386.968.522  | \$ 9.388.206.717   | -\$ 5.998.761.805   | -38,99%  |
| 140606 | Bienes comercializados                                | \$ 15.386.968.522  | \$ 9.388.206.717   | -\$ 5.998.761.805   | -38,99%  |
| 1407   | PRESTACIÓN DE SERVICIOS                               | \$ 404.197.184     | \$ 968.855.588     | \$ 564.658.404      | 139,70%  |
| 140722 | Administración de proyectos                           | \$ 404.197.184     | \$ 968.855.588     | \$ 564.658.404      | 139,70%  |
| 1420   | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                        | \$ 40.524.772.765  | \$ 2.699.595.790   | -\$ 37.825.176.975  | -93,34%  |
| 142012 | Anticipo para adquisición de bienes y servicios       | \$ 40.524.772.765  | \$ 2.699.595.790   | -\$ 37.825.176.975  | -93,34%  |
| 1422   | ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CO         | \$ 2.943.114.864   | \$ 1.139.615.810   | -\$ 1.803.499.055   | -61,28%  |
| 142210 | Impuesto a las ventas                                 | \$ 2.943.114.864   | \$ 1.139.615.810   | -\$ 1.803.499.055   | -61,28%  |
| 1424   | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                 | \$ 297.509.240.682 | \$ 219.242.127.182 | -\$ 78.267.113.500  | -26,31%  |
| 142402 | Recursos entregados en administración                 | \$ 297.509.240.682 | \$ 219.242.127.182 | -\$ 78.267.113.500  | -26,31%  |
| 1470   | OTROS DEUDORES                                        | \$ 71.782.656.446  | \$ 66.056.354.731  | -\$ 5.726.301.715   | -7,98%   |
| 147006 | Arrendamientos                                        | \$ 28.524.576      | \$ 11.722.429      | -\$ 16.802.148      | -58,90%  |
| 147008 | Cuotas partes de pensiones                            | \$ 37.740.439      | \$ 0               | -\$ 37.740.439      | -100,00% |
| 147013 | Embargos Judiciales                                   | \$ 8.713.504       | \$ 0               | -\$ 8.713.504       | -100,00% |
| 147064 | Pago por cuenta de terceros,                          | \$ 1.921.845.184   | \$ 54.200.170      | -\$ 1.867.645.014   | -97,18%  |
| 147073 | Prestamos concedidos por instituciones no financieras | \$ 50.771.725.223  | \$ 62.056.193.369  | \$ 11.284.468.146   | 22,23%   |
| 147078 | Enajenación de activos                                | \$ 0               | \$ 0               | \$ 0                | 0,00%    |
| 147083 | Otros intereses                                       | \$ 15.837.530.497  | \$ 29.719.073      | -\$ 15.807.811.424  | -99,81%  |
| 147090 | Otros deudores                                        | \$ 3.178.577.022   | \$ 3.904.519.690   | \$ 727.942.667      | 22,92%   |
| 1475   | DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO                               | \$ 398.162.475     | \$ 391.743.900     | -\$ 6.418.575       | -1,61%   |
| 147580 | Otros deudores                                        | \$ 398.162.475     | \$ 391.743.900     | -\$ 6.418.575       | -1,61%   |
| 1480   | PROVISIÓN PARA DEUDORES                               | -\$ 968.807.521    | -\$ 436.721.660    | \$ 532.085.861      | -54,92%  |
| 148012 | Prestación de servicios                               | -\$ 560.858.198    | \$ 0               | \$ 560.858.198      | -100,00% |
| 148090 | Otros deudores                                        | -\$ 407.949.323    | -\$ 436.721.660    | -\$ 28.772.337      | 7,05%    |
| 15     | INVENTARIOS                                           | \$ 32.617.200.517  | \$ 29.644.673.486  | -\$ 2.972.527.031   | -9,11%   |
| 1505   | BIENES PRODUCIDOS                                     | \$ 5.337.058.809   | \$ 397.560.697     | -\$ 4.939.498.112   | -92,55%  |
| 150540 | Prendas de vestir y calzado                           | \$ 5.337.058.809   | \$ 397.560.697     | -\$ 4.939.498.112   | -92,55%  |
| 1512   | MATERIAS PRIMAS                                       | \$ 21.280.196.919  | \$ 19.478.214.919  | -\$ 1.801.982.001   | -8,47%   |
| 151201 | Materias primas                                       | \$ 21.280.196.919  | \$ 19.478.214.919  | -\$ 1.801.982.001   | -8,47%   |
| 1517   | MATERIALES PARA PRODUCCIÓN                            | \$ 468.429.362     | \$ 176.352.529     | -\$ 292.076.833     | -62,35%  |
| 151701 | Materiales                                            | \$ 468.429.362     | \$ 176.352.529     | -\$ 292.076.833     | -62,35%  |
| 1520   | PRODUCTOS EN PROCESO                                  | \$ 6.604.144.673   | \$ 10.522.768.195  | \$ 3.918.623.522    | 59,34%   |
| 152030 | Prendas de vestir y calzados                          | \$ 6.604.144.673   | \$ 10.522.768.195  | \$ 3.918.623.522    | 59,34%   |
| 1530   | EN PODER DE TERCEROS                                  | \$ 3.823.933       | \$ 3.823.933       | \$ 0                | 0,00%    |
| 153007 | Materias primas                                       | \$ 3.823.933       | \$ 3.823.933       | \$ 0                | 0,00%    |
| 1580   | PROVISIÓN PARA PROTECCION DE INVENTARIOS              | -\$ 1.076.453.180  | -\$ 934.046.787    | \$ 142.406.393      | -13,23%  |
| 158001 | Bienes producidos                                     | -\$ 37.537.865     | -\$ 39.376.495     | -\$ 1.838.630       | 4,90%    |
| 158006 | Materias primas                                       | -\$ 1.038.915.315  | -\$ 894.670.292    | \$ 144.245.024      | -13,88%  |
| 19     | OTROS ACTIVOS                                         | \$ 1.567.612.045   | \$ 1.383.887.441   | -\$ 183.724.604     | -11,72%  |
| 1905   | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO             | \$ 410.678.914     | \$ 335.280.528     | -\$ 75.398.387      | -18,36%  |
| 190501 | Seguros                                               | \$ 334.198.574     | \$ 312.062.994     | -\$ 22.135.581      | -6,62%   |
| 190590 | Otros gastos pagados por anticipado                   | \$ 76.480.340      | \$ 23.217.534      | -\$ 53.262.806      | -69,64%  |
| 1910   | CARGOS DIFERIDOS                                      | \$ 1.156.933.131   | \$ 1.048.606.914   | -\$ 108.326.217     | -9,36%   |
| 191001 | Materiales y suministros                              | \$ 593.072.525     | \$ 705.708.848     | \$ 112.637.321      | 18,99%   |
| 191004 | Dotación a trabajadores                               | \$ 539.391.108     | \$ 342.897.068     | -\$ 196.494.040     | -36,43%  |
| 191090 | Otros cargos diferidos                                | \$ 24.469.498      | \$ 0               | -\$ 24.469.498      | -100,00% |

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO  
A 31 DE MAYO DE 2017  
(CIFRAS EN PESOS)

| CUESTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                   | PERÍODO 2016              | PERÍODO 2017              | VARIACIÓN                  |                |
|--------|-------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------|
|        |                                                       |                           |                           | ABSOLUTA                   | RELATIVA       |
|        | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                            | <b>\$ 197.316.424.503</b> | <b>\$ 239.827.286.747</b> | <b>\$ 42.510.862.244</b>   | <b>21,54%</b>  |
| 14     | <b>DEUDORES</b>                                       | <b>\$ 150.624.900.691</b> | <b>\$ 187.359.806.113</b> | <b>\$ 36.734.905.422</b>   | <b>24,39%</b>  |
| 1470   | <b>OTROS DEUDORES</b>                                 | <b>\$ 150.624.900.691</b> | <b>\$ 187.359.806.113</b> | <b>\$ 36.734.905.422</b>   | <b>24,39%</b>  |
| 147073 | Préstamos concedidos por instituciones no financieras | \$ 150.624.900.691        | \$ 187.359.806.113        | \$ 36.734.905.422          | 24,39%         |
| 16     | <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                     | <b>\$ 14.223.528.633</b>  | <b>\$ 20.174.634.609</b>  | <b>\$ 5.951.105.976</b>    | <b>41,84%</b>  |
| 1605   | <b>TERRENOS</b>                                       | <b>\$ 36.966.313</b>      | <b>\$ 36.966.313</b>      | <b>\$ 0</b>                | <b>0,00%</b>   |
| 160501 | Urbanos                                               | \$ 36.966.313             | \$ 36.966.313             | \$ 0                       | 0,00%          |
| 1635   | <b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>                       | <b>\$ 796.261.987</b>     | <b>\$ 1.643.296.630</b>   | <b>\$ 847.034.643</b>      | <b>106,38%</b> |
| 163501 | Maquinaria y equipo                                   | \$ 26.985.110             | \$ 36.629.463             | \$ 9.644.353               | 35,74%         |
| 163503 | Muebles enseres y equipo de oficina                   | \$ 476.726.249            | \$ 111.691.474            | \$ -365.034.775            | -76,57%        |
| 163504 | Equipo de comunicación y computación                  | \$ 286.500.629            | \$ 1.439.013.385          | \$ 1.152.512.756           | 402,27%        |
| 163505 | Equipo de transporte tracción y elevación             | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                       | 0,00%          |
| 163507 | Redes líneas y cables                                 | \$ 0                      | \$ 49.912.308             | \$ 49.912.308              | 100,00%        |
| 163512 | Componentes de propiedad planta y equipo              | \$ 6.050.000              | \$ 6.050.000              | \$ 0                       | 0,00%          |
| 1640   | <b>EDIFICACIONES</b>                                  | <b>\$ 11.193.511.566</b>  | <b>\$ 11.193.511.566</b>  | <b>\$ 0</b>                | <b>0,00%</b>   |
| 164001 | Edificios y casas                                     | \$ 1.068.603.582          | \$ 1.068.603.582          | \$ 0                       | 0,00%          |
| 164018 | Bodegas y hangares                                    | \$ 10.124.907.984         | \$ 10.124.907.984         | \$ 0                       | 0,00%          |
| 1650   | <b>REDES, LÍNEAS Y CABLES</b>                         | <b>\$ 256.311.360</b>     | <b>\$ 256.311.360</b>     | <b>\$ 0</b>                | <b>0,00%</b>   |
| 165010 | Líneas y cables de telecomunicaciones                 | \$ 256.311.360            | \$ 256.311.360            | \$ 0                       | 0,00%          |
| 1655   | <b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>                            | <b>\$ 371.666.696</b>     | <b>\$ 382.501.346</b>     | <b>\$ 10.834.650</b>       | <b>2,92%</b>   |
| 165505 | Equipo de música                                      | \$ 9.782.280              | \$ 9.782.280              | \$ 0                       | 0,00%          |
| 165504 | Maquinaria industrial                                 | \$ 332.596.359            | \$ 343.891.199            | \$ 11.294.840              | 3,40%          |
| 165511 | Herramientas y accesorios                             | \$ 29.288.057             | \$ 28.827.867             | \$ -460.190                | -1,57%         |
| 1660   | <b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>                     | <b>\$ 4.281.931</b>       | <b>\$ 4.281.931</b>       | <b>\$ 0</b>                | <b>0,00%</b>   |
| 166009 | Equipo de servicios ambulatorio                       | \$ 4.281.931              | \$ 4.281.931              | \$ 0                       | 0,00%          |
| 1665   | <b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>           | <b>\$ 967.496.978</b>     | <b>\$ 1.791.362.407</b>   | <b>\$ 823.865.428</b>      | <b>85,16%</b>  |
| 166501 | Muebles y enseres                                     | \$ 877.129.943            | \$ 1.703.527.079          | \$ 826.397.137             | 94,22%         |
| 166502 | Equipo y maquina de oficina                           | \$ 90.367.036             | \$ 87.835.327             | \$ -2.531.708              | -2,80%         |
| 1670   | <b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>          | <b>\$ 3.120.211.078</b>   | <b>\$ 7.519.921.188</b>   | <b>\$ 4.399.710.111</b>    | <b>141,01%</b> |
| 167001 | Equipo de comunicación                                | \$ 432.387.756            | \$ 455.872.422            | \$ 23.484.666              | 5,43%          |
| 167002 | Equipo de computación                                 | \$ 2.687.823.321          | \$ 7.064.048.766          | \$ 4.376.225.444           | 162,82%        |
| 1675   | <b>EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>     | <b>\$ 2.234.411.904</b>   | <b>\$ 2.872.369.852</b>   | <b>\$ 637.957.947</b>      | <b>28,55%</b>  |
| 167502 | Terrestre                                             | \$ 2.234.411.904          | \$ 2.872.369.852          | \$ 637.957.947             | 28,55%         |
| 1680   | <b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL</b>   | <b>\$ 28.396.723</b>      | <b>\$ 21.758.764</b>      | <b>\$ -6.637.959</b>       | <b>-23,38%</b> |
| 168002 | Equipo de restaurante y cafetería                     | \$ 28.396.723             | \$ 21.758.764             | \$ -6.637.959              | -23,38%        |
| 1682   | <b>PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b>                       | <b>\$ 210.857.327</b>     | <b>\$ 210.857.327</b>     | <b>\$ 0</b>                | <b>0,00%</b>   |
| 168201 | Terrenos                                              | \$ 31.053.692             | \$ 31.053.692             | \$ 0                       | 0,00%          |
| 168202 | Edificaciones                                         | \$ 179.803.635            | \$ 179.803.635            | \$ 0                       | 0,00%          |
| 1685   | <b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>                         | <b>-\$ 4.996.845.230</b>  | <b>-\$ 5.758.504.075</b>  | <b>-\$ 761.658.844</b>     | <b>15,24%</b>  |
| 168501 | Edificaciones                                         | -\$ 1.248.407.217         | -\$ 1.248.407.217         | \$ 0                       | 0,00%          |
| 168503 | Redes líneas y cables                                 | -\$ 197.654.599           | -\$ 200.990.054           | -\$ 3.335.455              | 1,69%          |
| 168504 | Maquinaria y equipo                                   | -\$ 330.740.295           | -\$ 364.043.107           | -\$ 33.302.812             | 10,07%         |
| 168505 | Equipo médico y científico                            | -\$ 4.281.931             | -\$ 4.281.931             | \$ 0                       | 0,00%          |
| 168506 | Muebles enseres y equipos de oficina                  | -\$ 823.630.471           | -\$ 1.023.461.646         | -\$ 199.831.175            | 24,26%         |
| 168507 | Equipos de comunicación y computación                 | -\$ 2.155.369.894         | -\$ 2.428.054.826         | -\$ 272.684.932            | 12,65%         |
| 168508 | Equipos de transporte tracción y elevación            | -\$ 209.110.019           | -\$ 467.448.531           | -\$ 258.338.512            | 123,54%        |
| 168509 | Equipos de comedor cocina despensa y hot              | -\$ 27.650.804            | -\$ 21.816.762            | \$ 5.834.042               | -21,10%        |
| 19     | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                  | <b>\$ 32.467.995.179</b>  | <b>\$ 32.292.846.025</b>  | <b>-\$ 175.149.154</b>     | <b>-0,54%</b>  |
| 1960   | <b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>                       | <b>\$ 37.620.722</b>      | <b>\$ 37.620.722</b>      | <b>\$ 0</b>                | <b>0,00%</b>   |
| 196001 | Obras de arte                                         | \$ 27.894.791             | \$ 27.894.791             | \$ 0                       | 0,00%          |
| 196007 | Libros y publicaciones de investigación               | \$ 9.725.932              | \$ 9.725.932              | \$ 0                       | 0,00%          |
| 1970   | <b>INTANGIBLES</b>                                    | <b>\$ 1.859.380.392</b>   | <b>\$ 1.743.745.881</b>   | <b>-\$ 115.634.511</b>     | <b>-6,22%</b>  |
| 197008 | Software                                              | \$ 1.859.380.392          | \$ 1.743.745.881          | -\$ 115.634.511            | -6,22%         |
| 1975   | <b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES</b>          | <b>-\$ 1.048.565.778</b>  | <b>-\$ 1.108.080.421</b>  | <b>-\$ 59.514.643</b>      | <b>5,68%</b>   |
| 197508 | Software                                              | -\$ 1.048.565.778         | -\$ 1.108.080.421         | -\$ 59.514.643             | 5,68%          |
| 1999   | <b>VALORIZACIONES</b>                                 | <b>\$ 31.619.559.842</b>  | <b>\$ 31.619.559.842</b>  | <b>\$ 0</b>                | <b>0,00%</b>   |
| 199952 | Terrenos                                              | \$ 4.359.747.635          | \$ 4.359.747.635          | \$ 0                       | 0,00%          |
| 199962 | Edificaciones                                         | \$ 27.259.812.208         | \$ 27.259.812.208         | \$ 0                       | 0,00%          |
|        | <b>TOTAL ACTIVO</b>                                   | <b>\$ 728.594.551.679</b> | <b>\$ 576.847.210.659</b> | <b>-\$ 151.747.341.022</b> | <b>-20,83%</b> |

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO  
A 31 DE MAYO DE 2017  
(CIFRAS EN PESOS)

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                           | PERÍODO 2016      | PERÍODO 2017       | VARIACIÓN          |          |
|--------|-----------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------|
|        |                                               |                   |                    | ABSOLUTA           | RELATIVA |
| 8      | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                     | \$ 0              | \$ 0               | \$ 0               | 0,00%    |
| 81     | DERECHOS CONTIGENTES                          | \$ 3.132.852.035  | \$ 3.132.852.035   | \$ 0               | 0,00%    |
| 8120   | LITIGIOS Y DEMANDAS                           | \$ 3.132.852.035  | \$ 3.132.852.035   | \$ 0               | 0,00%    |
| 812004 | Administrativas                               | \$ 2.818.298.958  | \$ 2.818.298.958   | \$ 0               | 0,00%    |
| 812090 | Otros Litigios y mecanismos alternativos solu | \$ 314.553.077    | \$ 314.553.077     | \$ 0               | 0,00%    |
| 83     | DEUDORAS DE CONTROL                           | \$ 1.148.780.465  | \$ 21.935.500.418  | \$ 20.786.719.952  | 1809,46% |
| 8306   | BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA                 | \$ 933.246.774    | \$ 21.528.151.314  | \$ 20.594.904.541  | 2206,80% |
| 830617 | Propiedad planta y equipo                     | \$ 933.246.774    | \$ 21.528.151.314  | \$ 20.594.904.541  | 2206,80% |
| 8315   | ACTIVOS RETIRADOS                             | \$ 24.437.950     | \$ 34.941.950      | \$ 10.504.000      | 42,98%   |
| 831510 | Propiedad planta y equipo                     | \$ 2.994.700      | \$ 13.498.700      | \$ 10.504.000      | 350,75%  |
| 831590 | Otros Activos retirados                       | \$ 21.443.250     | \$ 21.443.250      | \$ 0               | 0,00%    |
| 8340   | INVENTARIO DE OBSOLETO VENCIDOS               | \$ 160.581.313    | \$ 140.765.812     | \$ -19.815.501     | -12,34%  |
| 834012 | Materiales para la prestación de servicios    | \$ 19.815.501     | \$ 0               | \$ -19.815.501     | -100,00% |
| 834009 | Materia Primas                                | \$ 140.765.812    | \$ 140.765.812     | \$ 0               | 0,00%    |
| 8361   | RESPONSABILIDADES EN PROCESO                  | \$ 4.248.183      | \$ 145.770.247     | \$ 141.522.064     | 3331,36% |
| 836101 | Internas                                      | \$ 4.248.183      | \$ 145.770.247     | \$ 141.522.064     | 3331,36% |
| 8390   | OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL             | \$ 26.266.246     | \$ 85.871.095      | \$ 59.604.849      | 226,93%  |
| 839004 | Esquemas de cobro                             | \$ 10.009.224     | \$ 78.180.332      | \$ 68.171.108      | 681,08%  |
| 839090 | Otras cuentas deudoras de control             | \$ 16.257.022     | \$ 7.690.763       | \$ -8.566.259      | -52,69%  |
| 89     | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                      | -\$ 4.281.632.500 | -\$ 25.068.352.452 | -\$ 20.786.719.952 | 485,49%  |
| 8905   | DERECHOS CONTIGENTES POR CONTRA (CR)          | -\$ 3.132.852.035 | -\$ 3.132.852.035  | \$ 0               | 0,00%    |
| 890506 | Litigios y mecanismos alternativos solución   | -\$ 3.132.852.035 | -\$ 3.132.852.035  | \$ 0               | 0,00%    |
| 8915   | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)           | -\$ 1.148.780.465 | -\$ 21.935.500.418 | -\$ 20.786.719.952 | 1809,46% |
| 891502 | Bienes Entregados en custodia                 | -\$ 933.246.774   | -\$ 21.528.151.314 | -\$ 20.594.904.541 | 2206,80% |
| 891506 | Activos Retirados                             | -\$ 24.437.950    | -\$ 34.941.950     | -\$ 10.504.000     | 42,98%   |
| 891512 | Inventarios obsoletos y vencidos              | -\$ 160.581.313   | -\$ 140.765.812    | \$ 19.815.501      | -12,34%  |
| 891521 | Responsabilidades en proceso                  | -\$ 4.248.183     | -\$ 145.770.247    | -\$ 141.522.064    | 3331,36% |
| 891590 | Otras cuentas deudoras de control             | -\$ 26.266.246    | -\$ 85.871.095     | -\$ 59.604.849     | 226,93%  |

Coronel JORGE ALVEIRO CARRILLO DELGADO  
Subdirector Administrativo y Financiero

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

Coronel YOLANDA CÁCERES MARTÍNEZ  
Directora General Fondo Rotatorio de la Policía  
(Adjunto Certificación)

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO  
A 31 DE MAYO DE 2017  
(CIFRAS EN PESOS)

| CUESTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                 | PERÍODO 2016              | PERÍODO 2017              | VARIACIÓN                 |                 |
|--------|-----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|
|        |                                                     |                           |                           | ABSOLUTA                  | RELATIVA        |
|        | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                             | <b>\$ 276.923.830.767</b> | <b>\$ 189.189.554.273</b> | <b>-\$ 87.734.276.494</b> | <b>-31,68%</b>  |
| 24     | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                            | <b>\$ 269.313.853.522</b> | <b>\$ 182.774.082.715</b> | <b>-\$ 86.539.770.806</b> | <b>-32,13%</b>  |
| 2401   | <b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b> | <b>\$ 4.837.927.559</b>   | <b>\$ 2.889.258.790</b>   | <b>-\$ 1.948.668.769</b>  | <b>-40,28%</b>  |
| 240101 | Bienes y servicios                                  | \$ 4.837.927.559          | \$ 2.889.258.790          | -\$ 1.948.668.769         | -40,28%         |
| 2425   | <b>ACREEDORES</b>                                   | <b>\$ 6.653.402.681</b>   | <b>\$ 6.289.306.474</b>   | <b>-\$ 364.096.207</b>    | <b>-5,47%</b>   |
| 242504 | Servicios públicos                                  | \$ 6.481.640              | \$ 331.305                | -\$ 6.150.335             | -94,89%         |
| 242508 | Viáticos y gasto de viaje                           | \$ 0                      | \$ 2.812.413              | \$ 2.812.413              | 100,00%         |
| 242513 | Saldo a favor de beneficiarios                      | \$ 100.430.558            | \$ 106.419.745            | \$ 5.989.187              | 5,96%           |
| 242518 | Aportes a fondos pensionales                        | \$ 218.993.154            | \$ 215.292.357            | -\$ 3.700.797             | -1,69%          |
| 242519 | Aportes a seguridad social en salud                 | \$ 186.883.854            | \$ 200.284.436            | \$ 13.380.782             | 7,16%           |
| 242520 | Aportes al ICBF, SENA, y Caja de Compensación       | \$ 132.408.749            | \$ 129.206.249            | -\$ 3.202.500             | -2,42%          |
| 242522 | Cooperativas                                        | \$ 7.347.452              | \$ 7.969.395              | \$ 621.943                | 8,46%           |
| 242524 | Embargos Judiciales                                 | \$ 1.565.642              | \$ 2.350.018              | \$ 784.376                | 50,10%          |
| 242526 | Fondos Mutuos                                       | \$ 197.400                | \$ 173.200                | -\$ 24.200                | -12,26%         |
| 242529 | Cheques no cobrados o por reclamar                  | \$ 0                      | \$ 2.180.510              | \$ 2.180.510              | 100,00%         |
| 242552 | Honorarios                                          | \$ 2.755.309              | \$ 49.607.083             | \$ 46.851.774             | 1700,42%        |
| 242553 | Servicios                                           | \$ 1.807.007              | \$ 14.115.004             | \$ 12.307.997             | 100,00%         |
| 242590 | Otros acreedores                                    | \$ 5.994.532.116          | \$ 5.558.584.759          | -\$ 435.947.357           | -7,27%          |
| 2436   | <b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>  | <b>\$ 1.092.956.651</b>   | <b>\$ 675.655.474</b>     | <b>-\$ 417.301.178</b>    | <b>-38,18%</b>  |
| 243603 | Honorarios                                          | \$ 112.575.032            | \$ 69.943.055             | -\$ 42.631.977            | -37,87%         |
| 243604 | Comisiones                                          | \$ 0                      | \$ 6.615.000              | \$ 6.615.000              | 100,00%         |
| 243605 | Servicios                                           | \$ 3.810.877              | -\$ 1.821.558             | -\$ 5.632.435             | -147,80%        |
| 243606 | Arrendamientos                                      | \$ 14.324.121             | \$ 14.324.121             | \$ 0                      | 0,00%           |
| 243608 | Compras                                             | \$ 165.546.832            | \$ 159.303.181            | -\$ 6.243.651             | -3,77%          |
| 243615 | A empleados artículo 383 ET                         | \$ 6.174.673              | \$ 7.139.528              | \$ 964.855                | 15,63%          |
| 243625 | Impuestos a las ventas retenido por consignar       | \$ 303.474.463            | \$ 316.330.178            | \$ 12.855.716             | 4,24%           |
| 243626 | Contratos de Obra                                   | \$ 9.135.400              | \$ 55.183.626             | \$ 46.048.226             | 100,00%         |
| 243627 | Retención de ICA por Compras                        | \$ 477.108.693            | \$ 5.108.180              | -\$ 472.000.514           | -98,93%         |
| 243690 | Otras Retenciones                                   | \$ 805.561                | \$ 43.530.164             | \$ 42.723.603             | 100,00%         |
| 2440   | <b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR</b>  | <b>\$ 200.443.621</b>     | <b>\$ 735.777.290</b>     | <b>\$ 535.333.669</b>     | <b>267,07%</b>  |
| 244004 | Impuestos de industria y comercio                   | \$ 152.372.000            | \$ 595.201.000            | \$ 442.829.000            | 290,62%         |
| 244016 | Impuestos sobre vehículos automotores               | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      | 0,00%           |
| 244023 | Contribuciones                                      | \$ 48.071.621             | \$ 140.576.290            | \$ 92.504.669             | 192,43%         |
| 2445   | <b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA</b>               | <b>\$ 3.397.524.008</b>   | <b>\$ 1.235.646.597</b>   | <b>-2.161.877.411,90</b>  | <b>100,00%</b>  |
| 244501 | Venta de bienes                                     | \$ 77.951.731.140         | \$ 89.308.184.247         | \$ 11.356.453.107         | 14,57%          |
| 244502 | Venta de servicios                                  | \$ 9.700.407.095          | \$ 9.810.873.196          | \$ 110.466.101            | 1,14%           |
| 244503 | Devolución en compra de bienes                      | \$ 137.638.283            | \$ 137.638.283            | \$ 0                      | 0,00%           |
| 244505 | Compra de bienes                                    | -\$ 46.416.987.570        | -\$ 52.824.097.708        | -\$ 6.407.110.138         | 13,80%          |
| 244506 | Compra de servicios                                 | -\$ 2.938.208.949         | -\$ 3.671.233.931         | -\$ 733.024.982           | 24,95%          |
| 244507 | Devoluciones en venta de bienes (DB)                | -\$ 363.870.232           | -\$ 400.721.313           | -\$ 36.851.081            | 10,13%          |
| 244580 | Valor pagado (DB)                                   | -\$ 34.673.185.759        | -\$ 41.124.996.177        | -\$ 6.451.810.418         | 18,61%          |
| 2453   | <b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN</b>         | <b>\$ 253.125.602.765</b> | <b>\$ 170.944.667.855</b> | <b>-\$ 82.180.934.910</b> | <b>-32,47%</b>  |
| 245301 | En administración                                   | \$ 253.125.602.765        | \$ 170.944.667.855        | -\$ 82.180.934.910        | -32,47%         |
| 2460   | <b>CRÉDITOS JUDICIALES</b>                          | <b>\$ 5.996.236</b>       | <b>\$ 3.770.236</b>       | <b>-\$ 2.226.000</b>      | <b>-37,12%</b>  |
| 246002 | Sentencias                                          | \$ 5.996.236              | \$ 3.770.236              | -\$ 2.226.000             | -37,12%         |
| 25     | <b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL</b> | <b>\$ 2.284.411.936</b>   | <b>\$ 2.381.033.408</b>   | <b>\$ 96.621.471</b>      | <b>4,23%</b>    |
| 2505   | <b>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>             | <b>\$ 2.283.880.987</b>   | <b>\$ 2.381.033.408</b>   | <b>\$ 97.152.420</b>      | <b>4,25%</b>    |
| 250502 | Cesantías                                           | \$ 317.230.173            | \$ 190.748.498            | -\$ 126.481.677           | -39,87%         |
| 250504 | Vacaciones                                          | \$ 410.223.704            | \$ 438.311.516            | \$ 28.087.812             | 6,85%           |
| 250505 | Prima de vacaciones                                 | \$ 314.909.411            | \$ 333.259.427            | \$ 18.350.016             | 5,83%           |
| 250506 | Prima de servicios                                  | \$ 460.107.092            | \$ 517.679.165            | \$ 57.572.073             | 12,51%          |
| 250507 | Prima de navidad                                    | \$ 612.184.421            | \$ 653.847.804            | \$ 41.663.383             | 6,81%           |
| 250512 | Bonificaciones                                      | \$ 144.669.755            | \$ 224.830.202            | \$ 80.160.447             | 55,41%          |
| 250501 | Nómina por pagar                                    | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      | 100,00%         |
| 250590 | Otros salarios y prestaciones                       | \$ 24.578.432             | \$ 22.356.799             | -\$ 2.221.634             | -9,03%          |
| 2510   | <b>PENSIONES POR PAGAR</b>                          | <b>\$ 530.949</b>         | <b>\$ 0</b>               | <b>-\$ 530.949</b>        | <b>-100,00%</b> |
| 251001 | Pensiones de jubilación patronales                  | \$ 530.949                | \$ 0                      | -\$ 530.949               | -100,00%        |
| 29     | <b>OTROS PASIVOS</b>                                | <b>\$ 5.325.565.309</b>   | <b>\$ 4.034.438.150</b>   | <b>-\$ 1.291.127.159</b>  | <b>-24,24%</b>  |
| 2905   | <b>RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS</b>                  | <b>\$ 5.325.565.309</b>   | <b>\$ 4.034.438.150</b>   | <b>-\$ 1.291.127.159</b>  | <b>-24,24%</b>  |
| 290502 | Estampilla prouniversidad nacional                  | \$ 89.630.474             | \$ 110.531.486            | \$ 20.901.012             | 23,32%          |
| 290580 | Recaudos por clasificar                             | \$ 144.589.619            | \$ 655.125.320            | \$ 510.535.701            | 353,09%         |
| 290590 | Otros recaudos a favor de terceros                  | \$ 5.091.345.216          | \$ 3.268.781.344          | -\$ 1.822.563.872         | -35,80%         |

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO  
A 31 DE MAYO DE 2017  
(CIFRAS EN PESOS)

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                  | PERÍODO 2016              | PERÍODO 2017              | VARIACIÓN                  |                 |
|--------|------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------|
|        |                                                      |                           |                           | ABSOLUTA                   | RELATIVA        |
|        | <b>NO CORRIENTE</b>                                  | \$ 4.262.169.287          | \$ 6.680.506.924          | \$ 2.418.337.637           | 56,74%          |
| 27     | <b>PASIVOS ESTIMADOS</b>                             | \$ 4.262.169.287          | \$ 6.680.506.924          | \$ 2.418.337.637           | 56,74%          |
| 2710   | <b>PROVISION PARA CONTINGENCIAS</b>                  | \$ 3.734.726.155          | \$ 6.096.925.147          | \$ 2.362.198.992           | 63,25%          |
| 271005 | Litigios o demandas                                  | \$ 3.734.726.155          | \$ 6.096.925.147          | \$ 2.362.198.992           | 63,25%          |
| 2720   | <b>PROVISION PARA PENSIONES</b>                      | \$ 527.443.132            | \$ 583.581.777            | \$ 56.138.645              | 10,64%          |
| 272003 | Calculo actuarial de pensiones actuales              | \$ 334.553.994            | \$ 804.392.938            | \$ 469.838.944             | 140,44%         |
| 272004 | Pensiones actuales por amortizar (DB)                | -\$ 206.378.511           | -\$ 248.425.620           | -\$ 42.047.109             | 20,37%          |
| 272005 | Calculo actuarial de futuras pensiones               | \$ 82.947.217             | \$ 79.643.177             | -\$ 3.304.040              | -3,98%          |
| 272006 | Futuras pensiones por amortizar (DB)                 | -\$ 52.028.718            | -\$ 52.028.718            | \$ 0                       | 0,00%           |
| 272007 | Calculo actuarial de cuotas partes de pe             | \$ 534.077.237            | \$ 0                      | -\$ 534.077.237            | -100,00%        |
| 272008 | Cuotas partes de pensiones por amortizar             | -\$ 165.728.087           | \$ 0                      | \$ 165.728.087             | -100,00%        |
|        | <b>TOTAL PASIVO</b>                                  | <b>\$ 281.186.000.054</b> | <b>\$ 195.870.061.197</b> | <b>-\$ 85.315.938.857</b>  | <b>-30,34%</b>  |
| 32     | <b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>                      | <b>\$ 420.148.739.417</b> | <b>\$ 353.726.327.253</b> | <b>-\$ 66.422.412.164</b>  | <b>-15,81%</b>  |
| 3208   | <b>CAPITAL FISCAL</b>                                | <b>\$ 406.758.876.533</b> | <b>\$ 339.330.897.667</b> | <b>-\$ 67.427.978.866</b>  | <b>-16,58%</b>  |
| 320801 | Capital fiscal                                       | \$ 406.758.876.533        | \$ 339.330.897.667        | -\$ 67.427.978.866         | -16,58%         |
| 3230   | <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                       | <b>\$ 8.813.136.895</b>   | <b>\$ 9.811.425.997</b>   | <b>\$ 998.289.101</b>      | <b>11,33%</b>   |
| 323001 | Utilidad o excedente del ejercicio                   | \$ 8.813.136.895          | \$ 9.811.425.997          | \$ 998.289.101             | 11,33%          |
| 3235   | <b>SUPERAVIT POR DONACIÓN</b>                        | <b>\$ 216.978.354</b>     | <b>\$ 224.255.954</b>     | <b>\$ 7.277.600</b>        | <b>3,35%</b>    |
| 323502 | En especie                                           | \$ 216.978.354            | \$ 224.255.954            | \$ 7.277.600               | 3,35%           |
| 3240   | <b>SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN</b>                    | <b>\$ 31.619.559.842</b>  | <b>\$ 31.619.559.842</b>  | <b>\$ 0</b>                | <b>0,00%</b>    |
| 324052 | Terrenos                                             | \$ 4.359.747.635          | \$ 4.359.747.635          | \$ 0                       | 0,00%           |
| 324062 | Edificaciones                                        | \$ 27.259.812.208         | \$ 27.259.812.208         | \$ 0                       | 0,00%           |
|        | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                              | <b>\$ 447.408.551.625</b> | <b>\$ 380.986.139.461</b> | <b>-\$ 66.422.412.164</b>  | <b>-14,85%</b>  |
|        | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                     | <b>\$ 728.594.551.679</b> | <b>\$ 576.856.200.658</b> | <b>-\$ 151.738.351.021</b> | <b>-20,83%</b>  |
| 9      | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                   | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>                | <b>\$ 0</b>     |
| 91     | <b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>                | <b>\$ 11.801.079.345</b>  | <b>\$ 35.367.838.989</b>  | <b>\$ 23.566.759.643</b>   | <b>199,70%</b>  |
| 9120   | <b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIO</b> | <b>\$ 22.223.611.447</b>  | <b>\$ 26.555.139.208</b>  | <b>\$ 4.331.527.761</b>    | <b>19,49%</b>   |
| 912001 | Civiles                                              | \$ 34.425.000             | \$ 0                      | -\$ 34.425.000             | -100,00%        |
| 912002 | Laborales                                            | \$ 1.403.478.883          | \$ 2.148.496.390          | \$ 745.017.507             | 53,08%          |
| 912004 | Administrativos                                      | \$ 20.115.911.452         | \$ 24.406.642.818         | \$ 4.290.731.365           | 21,33%          |
| 912005 | Obligaciones                                         | \$ 101.188.007            | \$ 0                      | -\$ 101.188.007            | -100,00%        |
| 912090 | OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN | \$ 568.608.105            | \$ 0                      | -\$ 568.608.105            | -100,00%        |
| 9190   | <b>OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>          | <b>-\$ 10.422.532.102</b> | <b>\$ 8.812.699.781</b>   | <b>\$ 19.235.231.882</b>   | <b>-184,55%</b> |
| 919001 | Cuentas en participación                             | -\$ 10.279.492.284        | \$ 8.669.659.964          | \$ 18.949.152.248          | -184%           |
| 919090 | Otras responsabilidades contingentes                 | -\$ 143.039.817           | \$ 143.039.817            | \$ 286.079.635             | -200%           |
| 93     | <b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>                         | <b>\$ 19.365.551.436</b>  | <b>\$ 21.490.254.114</b>  | <b>\$ 2.124.702.679</b>    | <b>-10,97%</b>  |
| 9306   | <b>BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA</b>                  | <b>-\$ 609.413.401</b>    | <b>\$ 1.057.626.145</b>   | <b>\$ 1.667.039.546</b>    | <b>100,00%</b>  |
| 930617 | Propiedad Planta y equipo                            | -\$ 609.413.401           | \$ 1.057.626.145          | \$ 1.667.039.546           | 100,00%         |
| 9346   | <b>BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>                  | <b>\$ 19.974.964.837</b>  | <b>\$ 20.432.627.970</b>  | <b>\$ 457.663.133</b>      | <b>-2,29%</b>   |
| 934619 | Propiedad Planta y equipo                            | \$ 19.434.005.467         | \$ 20.027.429.380         | \$ 593.423.912             | -3,05%          |
| 934620 | Otros Activos                                        | \$ 540.959.370            | \$ 405.198.590            | -\$ 135.760.779            | -25,10%         |
| 99     | <b>ACREEDORES POR CONTRA (DB)</b>                    | <b>-\$ 31.166.630.781</b> | <b>-\$ 56.858.093.103</b> | <b>-\$ 25.691.462.322</b>  | <b>82,43%</b>   |
| 9905   | <b>RESPONSABILIDADES CONT. POR CONTRA (DB)</b>       | <b>-\$ 11.801.079.345</b> | <b>-\$ 35.367.838.989</b> | <b>-\$ 23.566.759.643</b>  | <b>199,70%</b>  |
| 990505 | Litigios mecanismos alternativos solucion con        | -\$ 22.284.280.052        | -\$ 26.665.804.566        | -\$ 4.381.524.515          | -19,66%         |
| 990590 | Otras responsabilidades contingentes                 | \$ 10.483.200.708         | -\$ 8.702.034.423         | -\$ 19.185.235.128         | -183,01%        |
| 9915   | <b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>         | <b>-\$ 19.365.551.436</b> | <b>-\$ 21.490.254.114</b> | <b>-\$ 2.124.702.679</b>   | <b>10,97%</b>   |
| 991502 | Bienes recibidos en Custodia                         | \$ 609.413.401            | -\$ 1.057.626.145         | -\$ 1.667.039.546          | -273,55%        |
| 991506 | Bienes recibidos de terceros                         | -\$ 19.974.964.837        | -\$ 20.432.627.970        | -\$ 457.663.133            | 2,29%           |

Coronel JORGE ALVEIRO CARRILLO DEL GADO  
Subdirector Administrativo y Financiero

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA  
Coordinadora Grupo Contabilidad TP. 169275-T

Coronel YOLANDA CÁCERES MARTÍNEZ  
Directora General Fondo Rotatorio de la Policía  
(Adjunto Certificación)

Elaboro: St. Edwin Alexander Barreto Chaparro