



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 360.681.616.063	61,86%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 24.306.676.611	4,17%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 24.306.676.611	4,17%
111005	Cuenta corriente	\$ 31.973.943	0,01%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 24.273.701.668	4,16%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 10.000	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 10.000	0,00%
122413	Acciones ordinarias	\$ 10.000	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 33.303.776.646	6,71%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 944.095.376	0,16%
131606	Bienes Comercializados	\$ 944.095.375	0,16%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 22.871.986.626	3,92%
131719	Administración de Proyectos	\$ 22.871.986.626	3,92%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 9.990.618.467	1,71%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 8.839.389.381	1,52%
138435	Interes de Mora	\$ 21.468	0,00%
138436	Otros Intereses	\$ 17.242.986	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.133.964.633	0,19%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ 602.923.822	-0,09%
138602	Prestación de Servicio	\$ 14.197.013	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 488.726.809	-0,08%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 64.383.633.666	11,04%
1416	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 63.604.429.406	10,91%
141521	Préstamos de consumo	\$ 63.604.429.406	10,91%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.376.860.206	0,24%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 1.376.860.205	0,24%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	\$ 597.766.056	-0,10%
148003	Préstamos concedidos	\$ 597.766.055	-0,10%
15	INVENTARIOS	\$ 67.421.342.291	11,66%
1606	BIENES PRODUCIDOS	\$ 20.671.003.634	3,54%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 20.671.003.634	3,54%
1612	MATERIAS PRIMAS	\$ 40.790.460.263	6,99%
151201	Materias Primas	\$ 40.790.460.263	6,99%
1614	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 433.233.130	0,07%
151402	Materiales para la producción de bienes	\$ 433.233.130	0,07%
1620	PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 5.974.486.026	1,02%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 5.974.486.025	1,02%
1680	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	\$ 447.840.761	-0,08%
158006	Materias primas	\$ 447.840.751	-0,08%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 171.267.278.949	29,37%
1906	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.462.790.943	0,26%
190501	Seguros	\$ 1.388.976.748	0,24%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 73.814.195	0,01%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3.411.866.274	0,59%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3.411.866.274	0,59%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 3.449.400.000	0,59%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 3.449.400.000	0,59%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 162.943.231.732	27,94%
190801	En Administración	\$ 162.943.231.732	27,94%

25



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 222.476.054.269	38,15%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 165.381.064.108	28,36%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 165.381.064.108	28,36%
141521	Préstamos de consumo	\$ 165.381.064.108	28,36%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.801.946.033	4,77%
1606	TERRENOS	\$ 6.472.789.480	0,94%
160501	Urbanos	\$ 5.472.789.480	0,94%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 1.200.000	0,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 1.200.000	0,00%
1640	EDIFICACIONES	\$ 14.854.671.462	2,55%
164001	Edificios y Casas	\$ 5.649.738.682	0,97%
164018	Bodegas	\$ 9.204.932.770	1,58%
1660	REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 157.827.405	0,03%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 14.616.000	0,00%
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	\$ 143.211.405	0,02%
1666	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.082.696.063	0,36%
165504	Maquinaria industrial	\$ 234.122.180	0,04%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 1.276.000	0,00%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 93.081.860	0,02%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 540.132.742	0,09%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 433.525.690	0,07%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 22.719.992	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 757.737.598	0,13%
1666	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 884.270.724	0,15%
166501	Muebles y enseres	\$ 629.007.389	0,11%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 208.383.589	0,04%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 46.879.746	0,01%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5.320.271.938	0,91%
167001	Equipo de comunicación	\$ 887.987.105	0,15%
167002	Equipo de computación	\$ 2.695.310.179	0,46%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1.736.974.653	0,30%
1676	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 3.044.430.291	0,52%
167502	Terrestre	\$ 2.419.659.851	0,41%
167506	De elevación	\$ 624.770.440	0,11%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 21.959.718	0,00%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 21.959.718	0,00%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 17.324.442	0,00%
168101	Obras de arte	\$ 17.324.442	0,00%
1686	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-\$ 4.055.396.479	-0,70%
168501	Edificaciones	-\$ 213.854.115	-0,04%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 156.334.965	-0,03%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 657.735.511	-0,11%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 649.774.800	-0,11%
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-\$ 1.544.905.170	-0,26%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación	-\$ 797.725.151	-0,14%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16.542.326	0,00%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 17.324.442	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 1.200.000	0,00%

20



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
19	OTROS ACTIVOS	\$ 29.293.045.128	5,02%
1961	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 23.360.028.265	4,00%
195101	Terrenos	\$ 494.321.285	0,08%
195102	Edificaciones	\$22.855.706.980	3,92%
1962	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-\$ 445.686.286	-0,08%
195201	Edificaciones	-\$ 445.686.286	-0,08%
1970	INTANGIBLES	\$ 8.868.288.852	1,62%
197007	Licencias	\$ 3.625.210.643	0,62%
197008	Software	\$ 4.941.525.966	0,85%
197090	Otros intangibles	\$ 301.552.243	0,05%
1976	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 2.479.686.704	-0,43%
197507	Licencias	-\$ 1.935.510.013	-0,33%
197508	Software	-\$ 479.962.405	-0,08%
197590	Otros intangibles	-\$ 64.113.285	-0,01%
	TOTAL ACTIVO	\$ 583.167.670.322	100,00%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 3.201.620.684	0,00%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.201.620.684	0,00%
812004	Administrativas	\$ 3.016.367.607	0,00%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 185.153.077	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.476.621.427	0,00%
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	\$ 24.050.982.870	0,00%
830617	Propiedad Planta y Equipo	\$ 24.050.982.870	0,00%
8316	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	\$ 167.020.477	0,00%
831537	Inventarios	\$ 140.765.812	0,00%
831510	Propiedad Planta y Equipo	\$ 26.254.665	0,00%
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	\$ 145.770.247	0,00%
836101	Internas	\$ 145.770.247	0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	\$ 111.847.834	0,00%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71.156.005	0,00%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 40.691.829	0,00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 27.677.142.111	0,00%
8906	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 3.200.252.662	0,00%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 3.200.252.662	0,00%
8916	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.476.889.449	0,00%
891502	Bienes entregados en custodia	-\$ 24.050.982.870	0,00%
891506	Activos Retirados	-\$ 167.020.477	0,00%
891521	Responsabilidades en proceso	-\$ 145.770.247	0,00%
891590	Otras cuentas deudoras de control	-\$ 113.115.856	0,00%

Teniente Coronel DOMINGO ALFREDO LÓPEZ DALES
Subdirector Administrativo y Financiero

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

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



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 266.616.219.672	96,67%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 21.746.616.603	8,22%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 8.422.698.349	3,18%
240101	Bienes y servicios	\$ 8.422.698.349	3,18%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.607.798.192	0,99%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 5.117.500	0,00%
240722	Estampillas	\$ 193.576.349	0,07%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2.409.104.343	0,91%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 17.493.447	0,01%
242405	Cooperativas	\$ 11.005.628	0,00%
242410	Fondos mutuos	\$ 133.200	0,00%
242411	Embargos judiciales	\$ 6.354.619	0,00%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 2.089.636.032	0,79%
243603	Honorarios	\$ 120.749.233	0,05%
243604	Cornisiones	\$ 6.214.465	0,00%
243605	Servicios	\$ 52.050.942	0,02%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	0,01%
243608	Compras	\$ 625.722.956	0,24%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 12.738.234	0,00%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 848.419.306	0,32%
243626	Contratos de obra	\$ 60.082.536	0,02%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 302.346.283	0,11%
243690	Otras Retenciones	\$ 47.242.190	0,02%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 766.664.726	0,29%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595.201.000	0,22%
244023	Contribuciones	\$ 161.363.726	0,06%
2446	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 0	0,00%
244501	Venta de bienes	\$ 101.354.380.676	38,31%
244502	Venta de servicios	\$ 10.263.693.201	3,88%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	0,05%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 62.877.890.459	-23,76%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 3.100.553.409	-1,17%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433.988.465	-0,16%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 45.343.279.827	-17,14%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 3.770.236	0,00%
246002	Sentencias	\$ 3.770.236	0,00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 7.848.766.619	2,97%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 2.566.793	0,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 2.180.510	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 24.329.460	0,01%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 7.815.542.751	2,95%
249054	Honorarios	\$ 4.093.706	0,00%
249055	Servicios	\$ 43.400.00	0,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2.240.443.116	0,86%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 254.020.332	0,10%
251102	Cesantías	\$ 17.574.325	0,01%
251104	Vacaciones	\$ 31.889.029	0,01%
251105	Prima de vacaciones	\$ 21.168.455	0,01%
251106	Prima de servicios	\$ 161.872.066	0,06%
251109	Bonificaciones	\$ 21.516.456	0,01%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 1.278.664	0,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 1.278.664	0,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1.986.144.119	0,76%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.760.516.460	0,67%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 224.627.659	0,08%

Handwritten signature

Handwritten mark



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
29	OTROS PASIVOS	\$ 231.529.159.854	87,61%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 216.848.296.488	81,96%
290201	En administración	\$ 216.848.296.488	81,96%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 14.680.863.366	5,66%
291007	Ventas	\$ 14.680.863.366	5,55%
	NO CORRIENTE	\$ 9.067.131.210	3,43%
27	PROVISIONES	\$ 9.067.131.210	3,43%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9.067.131.210	3,43%
270101	Civiles	\$ 8.893.203.480	3,36%
270105	Laborales	\$ 173.927.730	0,07%
	TOTAL PASIVO	\$ 264.683.350.782	100,00%
3	PATRIMONIO	\$ 318.674.319.540	100,00%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 318.674.319.540	100,00%
3106	CAPITAL FISCAL	\$ 282.010.756.073	88,52%
310506	Capital fiscal	\$ 282.010.756.073	88,52%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 10.641.026.087	3,34%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 10.641.026.087	3,34%
3146	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 26.922.537.380	8,14%
314503	Cuentas por cobrar	-\$ 334.615.701	-0,11%
314505	Inventarios	-\$ 897.468.171	-0,28%
314506	Propiedades, planta y equipo	\$ 7.610.413.956	2,39%
314507	Activos intangibles	-\$ 605.823.876	-0,19%
314508	Propiedades de inversión	\$ 22.367.351.301	7,02%
314512	Otros activos	-\$ 2.102.235.059	-0,66%
314515	Cuentas por pagar	\$ 207.474.841	0,07%
314516	Beneficios a empleados	-\$ 546.815.865	-0,17%
314590	Otros impactos por transición	\$ 224.255.954	0,07%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 683.167.670.322	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 57.188.556.899	0,00%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 56.360.070.379	0,00%
912002	Laborales	\$ 543.599.791	0,00%
912004	Administrativos	\$ 55.816.470.588	0,00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 828.486.520	0,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 81.245.005	0,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 747.241.515	0,00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 24.823.904.862	0,00%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	\$ 2.791.859.722	0,00%
930617	Propiedades Planta y Equipo	\$ 1.345.530.405	0,00%
930618	Otros Activos	\$ 1.446.329.317	0,00%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	\$ 22.032.045.130	0,00%
930806	Bienes	\$ 22.032.045.130	0,00%
99	ACREEDORES POR CONTRA (DB)	-\$ 82.012.461.761	0,00%
9906	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 57.188.556.899	0,00%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 49.821.494.003	0,00%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 7.367.062.896	0,00%
9916	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-\$ 24.823.904.862	0,00%
991502	Bienes recibidos en custodia	-\$ 1.345.530.405	0,00%
991510	Recursos administrados en nombre de terceros	-\$ 23.478.374.447	0,00%

Teniente Coronel DOMINGO ALFREDO LÓPEZ DALES
Subdirector Administrativo y Financiero

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

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