



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE	NOTA	30-sep-18
CAJA		\$12,627,737.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		\$19,785,293,782.76
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		\$10,000.00
VENTA DE BIENES		\$23,429,211,042.06
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		\$6,944,790,389.38
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$10,965,945,792.69
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)		(\$431,938,930.58)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		\$59,575,127,038.00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		\$1,520,431,329.00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		(\$715,704,266.90)
BIENES PRODUCIDOS		\$7,832,536,931.66
MATERIAS PRIMAS		\$32,515,162,052.48
MATERIALES Y SUMINISTROS		\$433,233,130.10
PRODUCTOS EN PROCESO		\$11,301,679,886.13
EN PODER DE TERCEROS		\$3,823,933.28
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIADO		\$247,211,010.57
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		\$3,411,856,274.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		\$1,026,367,694.60
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		\$196,667,688,189.85
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$374,525,353,016.08
ACTIVO NO CORRIENTE		
PRÉSTAMOS DE CONSUMO		\$149,639,255,824.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$149,639,255,824.00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
TERRENOS		\$5,472,789,480.28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		\$1,200,000.28
EDIFICACIONES		\$11,355,980,452.06
REDES, LÍNEAS Y CABLES		\$157,827,404.83
MAQUINARIA Y EQUIPO		\$1,762,336,180.27
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		\$934,495,214.80
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		\$5,183,262,008.28
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		\$3,044,430,290.55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL		\$21,959,718.09
BIENES DE ARTE Y CULTURA		\$17,324,442.02
DEPRECIAZIÓN ACUMULADA (CR)		(\$3,804,555,618.52)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$24,147,049,572.94
OTROS ACTIVOS		
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		\$23,350,028,265.37
DEPRECIAZIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)		(\$411,407,213.88)
INTANGIBLES		\$8,058,419,894.02
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(\$2,221,068,739.35)
TOTAL OTROS ACTIVOS		\$28,775,972,206.16
TOTAL ACTIVOS		\$577,087,630,619.18
CUENTAS DEUDORAS		(\$27,444,367,175.53)
TOTAL CUENTAS DE ORDEN		(\$27,444,367,175.53)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$3,569,263,878.06
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$19,077,322,127.59
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$28,699,912.70
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$758,887,759.76
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$816,252,678.92
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$122,939,482.77
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$115,641,082,958.21
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3,770,236.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$5,662,676,025.50
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2,872,259,810.73
BENEFICIOS POSTEMPLEO - PENSIONES	\$1,068,554,973.01

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$149,618,709,843.25

PASIVOS ESTIMADOS
LITIGIOS Y DEMANDAS \$9,040,004,727.20

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS \$9,040,004,727.20

TOTAL PASIVOS \$158,658,714,570.45

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE
CAPITAL FISCAL \$375,642,621,553.16
RESULTADOS DEL EJERCICIO \$14,941,551,173.07
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN \$27,844,743,322.50

TOTAL PATRIMONIO \$418,428,916,048.73

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$577,087,630,619.18

CUENTAS ACREDORAS (\$81,204,459,593.22)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN (\$81,204,459,593.22)

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)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(CIFRAS EN PESOS)

OPERACIONES CONTINUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$37,461,866,295.86
COSTO DE VENTAS	-\$29,003,931,173.53
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$16,210,820,175.14
COMISIONES	\$2,191,832,191.02

GANANCIA BRUTA

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-\$9,759,808,792.92
GASTOS DE OPERACIÓN	-\$93,750,767.55
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$1,180,928,259.99
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$102,855,169.65
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$767,657,355.27
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$0.64
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$130,751,797.29

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACION

\$26,860,587,488.49

\$14,824,835,345.18

OTROS INGRESOS

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$4,267,357.00
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$309,355,770.62
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$11,933,256.66
GANACIAS POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$2,598,083.52
FOTOCOPIAS	\$100,050.00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$219,873.99
INGRESOS DIVERSOS	\$1,215,887,671.32

NETO OTROS INGRESOS

\$1,544,362,063.11

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-\$628,627,204.04
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$173,589.99
GASTOS DIVERSOS	-\$703,359,693.87
OTRAS TRANSFERENCIAS APOYO LOGISTICO PONAL	-\$95,485,747.32

TOTAL OTROS GASTOS

\$1,427,646,235.22

RESULTADO DEL EJERCICIO

\$14,941,551,173.07

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
(Adjunto Certificación)



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 374,525,353,016	64.90%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 19,797,921,520	3.43%
1105	CAJA	\$ 12,627,737	0.00%
110502	Caja Menor	\$ 12,627,737	0.00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 19,785,293,783	3.43%
111005	Cuenta corriente	\$ 135,918,681	0.02%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 19,649,375,102	3.40%
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	\$ 40,908,008,294	7.09%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 23,429,211,042	4.06%
131606	Bienes Comercializados	\$ 23,429,211,042	4.06%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 6,944,790,389	1.20%
131719	Administración de Proyectos	\$ 6,944,790,389	1.20%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 10,965,945,793	1.90%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 7,198,864,127	1.25%
138435	Interes de Mora	\$ 334,028	0.00%
138436	Otros Intereses	\$ 48,238,262	0.01%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 3,718,509,376	0.64%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 431,938,931	-0.07%
138602	Prestación de Servicio	-\$ 14,197,013	0.00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 417,741,918	-0.07%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 60,379,854,100	10.46%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 59,575,127,038	10.32%
141521	Préstamos de consumo	\$ 59,575,127,038	10.32%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1,520,431,329	0.26%
147701	Prestaos Concedidos	\$ 1,520,431,329	0.26%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 715,704,267	-0.12%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 715,704,267	-0.12%
15	INVENTARIOS	\$ 52,086,435,934	9.03%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 7,832,536,932	1.36%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 7,832,536,932	1.36%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 32,515,162,052	5.63%
151201	Materias Primas	\$ 32,515,162,052	5.63%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 433,233,130	0.08%
151402	Materiales para la producción de bienes	\$ 433,233,130	0.08%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 11,301,679,886	1.96%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 11,301,679,886	1.96%
1530	En poder de terceros	\$ 3,823,933	0.00%
153007	Materias Primas	\$ 3,823,933	0.00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 201,353,123,169	34.89%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 247,211,011	0.04%
190501	Seguros	\$ 236,463,432	0.04%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 10,747,579	0.00%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 3,411,856,274	0.59%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 3,411,856,274	0.59%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 1,026,367,695	0.18%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 1,026,367,695	0.18%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 196,667,688,190	34.08%
190801	En Administración	\$ 196,667,688,190	34.08%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 202,562,277,603	35.10%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 149,639,255,824	25.93%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 149,639,255,824	25.93%
141521	Préstamos de consumo	\$ 149,639,255,824	25.93%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 24,147,049,573	4.18%
1605	TERRENOS	\$ 5,472,789,480	0.95%
160501	Urbanos	\$ 5,472,789,480	0.95%
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	\$ 11,355,980,452	1.97%
164001	Edificios y Casas	\$ 5,649,738,682	0.98%
164018	Bodegas	\$ 5,706,241,770	0.99%
1650	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%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1,762,336,180	0.31%
165504	Maquinaria industrial	\$ 214,952,180	0.04%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 1,276,000	0.00%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 89,511,860	0.02%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 540,132,742	0.09%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 433,525,690	0.08%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 22,719,992	0.00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 460,217,716	0.08%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 934,495,215	0.16%
166501	Muebles y enseres	\$ 626,411,880	0.11%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 208,383,589	0.04%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 99,699,746	0.02%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 5,183,262,008	0.90%
167001	Equipo de comunicación	\$ 872,672,105	0.15%
167002	Equipo de computación	\$ 2,693,632,057	0.47%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 1,616,957,846	0.28%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 3,044,430,291	0.53%
167502	Terrestre	\$ 2,419,659,851	0.42%
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%
1685	DEPRECIAZION ACUMULADA (CR)	-\$ 3,804,555,619	-0.66%
168501	Edificaciones	-\$ 195,850,831	-0.03%
168503	Redes lineas y cables	-\$ 154,541,049	-0.03%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 617,727,781	-0.11%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 645,513,047	-0.11%
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-\$ 1,430,199,376	-0.25%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación	-\$ 725,795,261	-0.13%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16,403,831	0.00%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 17,324,442	0.00%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	0.00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 1,200,000	0.00%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
19	OTROS ACTIVOS	\$ 28,775,972,206	4.99%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 23,350,028,265	4.05%
195101	Terrenos	\$ 494,321,285	0.09%
195102	Edificaciones	\$22,855,706,980	3.96%
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-\$ 411,407,214	-0.07%
195201	Edificaciones	-\$ 411,407,214	-0.07%
1970	INTANGIBLES	\$ 8,058,419,894	1.40%
197007	Licencias	\$ 3,554,775,928	0.62%
197008	Software	\$ 4,441,525,966	0.77%
197090	Otros intangibles	\$ 62,118,000	0.01%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ 2,221,068,739	-0.38%
197507	Licencias	-\$ 1,685,303,705	-0.29%
197508	Software	-\$ 473,647,034	-0.08%
197590	Otros intangibles	-\$ 62,118,000	-0.01%
	TOTAL ACTIVO	\$ 577,087,630,619	100.00%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	0.00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 2,973,541,508	0.00%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 2,973,541,508	0.00%
812004	Administrativas	\$ 2,776,288,431	0.00%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 197,253,077	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24,470,825,667	0.00%
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	\$ 24,050,982,870	0.00%
830617	Propiedad Planta y Equipo	\$ 24,050,982,870	0.00%
8315	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	\$ 107,052,074	0.00%
839004	Esquemas de cobro	\$ 71,156,005	0.00%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 35,896,069	0.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 27,444,367,176	0.00%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 2,972,273,486	0.00%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 2,972,273,486	0.00%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24,472,093,689	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	-\$ 108,320,096	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
(Adjunto Certificación)



**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 149,618,709,843	94.30%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 30,039,812,101	18.93%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 3,569,263,878	2.25%
240101	Bienes y servicios	\$ 3,569,263,878	2.25%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 19,077,322,128	12.02%
240703	Impuestos	\$ 1,335,398	0.00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 16,567,880,904	10.44%
240722	Estampillas	\$ 138,823,806	0.09%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2,369,282,020	1.49%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 28,699,913	0.02%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 4,745,300	0.00%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 9,604,208	0.01%
242405	Cooperativas	\$ 10,798,231	0.01%
242410	Fondos mutuos	\$ 176,400	0.00%
242411	Embargos judiciales	\$ 3,375,774	0.00%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 758,887,760	0.48%
243603	Honorarios	\$ 55,401,590	0.03%
243605	Servicios	\$ 13,991,218	0.01%
243606	Arrendamientos	\$ 14,068,888	0.01%
243608	Compras	\$ 154,513,067	0.10%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 4,050,234	0.00%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 315,679,016	0.20%
243626	Contratos de obra	\$ 88,420,671	0.06%
243627	Retención de ICA por Compras	\$ 77,907,293	0.05%
243690	Otras Retenciones	\$ 34,855,783	0.02%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 816,252,679	0.51%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595,201,000	0.38%
244023	Contribuciones	\$ 221,051,679	0.14%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 122,939,483	0.08%
244501	Venta de bienes	\$ 101,301,781,427	63.85%
244502	Venta de servicios	\$ 10,010,662,589	6.31%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137,638,283	0.09%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 60,031,574,927	-37.84%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 2,933,888,866	-1.85%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433,988,465	-0.27%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 47,927,690,558	-30.21%
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	\$ 3,770,236	0.00%
246002	Sentencias	\$ 3,770,236	0.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 5,662,676,026	3.57%
249027	Váticos y gastos de viaje	\$ 4,818,891	0.00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 2,180,510	0.00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 17,767,503	0.01%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 5,554,913,996	3.50%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 75,665,600	0.05%
249051	Servicios Públicos	\$ 3,352,081,80	0.00%
249054	Honorarios	\$ 3,957,243	0.00%
249055	Servicios	\$ 20,200.69	0.00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3,937,814,784	2.48%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2,872,259,811	1.81%
251101	Nómina por pagar	\$ 45,814,202	0.03%
251102	Cesantías	\$ 3,450,186	0.00%
251104	Vacaciones	\$ 641,623,459	0.40%
251105	Prima de vacaciones	\$ 456,010,154	0.29%
251106	Prima de servicios	\$ 262,656,988	0.17%
251107	Prima de navidad	\$ 723,848,784	0.46%
251109	Bonificaciones	\$ 375,751,808	0.24%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 27,726,029	0.02%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleado	\$ 167,352,400	0.11%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleado	\$ 107,560,200	0.07%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 60,465,600	0.04%
2514	BENEFICIOS POSTEMPLEO - PENSIONES	\$ 1,065,554,973	0.67%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 905,614,445	0.57%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 159,940,528	0.10%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
29	OTROS PASIVOS	\$ 115,641,082,958	72.89%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 115,641,082,958	72.89%
290201	En administración	\$ 115,641,082,958	72.89%
	NO CORRIENTE	\$ 9,040,004,727	5.59%
27	PROVISIONES	\$ 9,040,004,727	5.59%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9,040,004,727	5.59%
270101	Civiles	\$ 8,871,422,706	5.59%
270105	Laborales	\$ 168,582,021	
	TOTAL PASIVO	\$ 158,658,714,570	100.00%
3	PATRIMONIO	\$ 418,428,916,049	100.00%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 418,428,916,049	100.00%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 375,642,621,553	89.77%
310506	Capital fiscal	\$ 375,642,621,553	89.77%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 14,941,551,173	3.57%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 14,941,551,173	3.57%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 27,844,743,323	6.65%
314503	Cuentas por cobrar	-\$ 324,301,525	-0.08%
314505	Inventarios	\$ 1,014,423,595	0.24%
314506	Propiedades, planta y equipo	\$ 7,610,413,956	1.82%
314507	Activos intangibles	-\$ 605,823,876	-0.14%
314508	Propiedades de inversión	\$ 22,367,351,301	5.35%
314512	Otros activos	-\$ 2,102,235,059	-0.50%
314515	Cuentas por pagar	\$ 207,474,841	0.05%
314516	Beneficios a empleados	-\$ 546,815,865	-0.13%
314590	Otros impactos por transición	\$ 224,255,954	0.05%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 577,087,630,619	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS	\$ 0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 56,380,554,742	0.00%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 45,425,837,681	0.00%
912002	Laborales	\$ 763,411,925	0.00%
912004	Administrativos	\$ 44,662,425,756	0.00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 10,954,717,060	0.00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 10,207,475,545	0.00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 747,241,515	0.00%
93	ACREDITADORAS DE CONTROL	\$ 24,823,904,852	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	ACREDITORES POR CONTRA (DB)	-\$ 81,204,459,593	0.00%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 56,380,554,742	0.00%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 38,887,261,305	0.00%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 17,493,293,436	0.00%
9915	ACREDITADORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-\$ 24,823,904,852	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 JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)

