



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE		\$ 374,081,348,722	63.54%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 12,110,916,501	2.06%
1105	CAJA		\$ 1,835,512	0.00%
110501	Caja Principal		\$ 1,000	0.00%
110502	Caja Menor		\$ 1,834,512	0.00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		\$ 12,109,080,989	2.06%
111005	Cuenta corriente		\$ 71,758,160	0.01%
111006	Cuenta de Ahorros		\$ 12,037,322,829	2.04%
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		\$ 38,601,151,880	6.56%
1316	VENTA DE BIENES		\$ 28,742,140,947	4.88%
131606	Bienes Comercializados		\$ 28,742,140,947	4.88%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		\$ 7,500,433,040	1.27%
131719	Administración de Proyectos		\$ 7,500,433,040	1.27%
131790	Otros Servicios		\$ 0	0.00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 2,790,516,823	0.47%
138426	Pago por Cuenta de Terceros		\$ 1,525,540,292	0.26%
138435	Interes de Mora		\$ 1,111,379	0.00%
138436	Otros Intereses		\$ 76,292,332	0.01%
138490	Otras Cuentas por Cobrar		\$ 1,187,572,820	0.20%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)		-\$ 431,938,930	-0.07%
138602	Prestación de Servicio		-\$ 14,197,013	0.00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar		-\$ 417,741,917	-0.07%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 61,016,037,984	10.36%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		\$ 61,440,536,883	10.44%
141521	Préstamos de consumo		\$ 61,440,536,883	10.44%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		\$ 959,587,146	0.16%
147701	Préstamos Concedidos		\$ 959,587,146	0.16%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		-\$ 1,384,086,045	-0.24%
148003	Préstamos concedidos		-\$ 1,384,086,045	-0.24%
15	INVENTARIOS		\$ 53,993,969,503	9.17%
1505	BIENES PRODUCIDOS		\$ 3,848,443,487	0.65%
150540	Prendas de Vestir y Calzado		\$ 3,848,443,487	0.65%
1512	MATERIAS PRIMAS		\$ 39,458,558,757	6.70%
151201	Materias Primas		\$ 39,458,558,757	6.70%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		\$ 433,233,130	0.07%
151402	Materiales para la producción de bienes		\$ 433,233,130	0.07%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO		\$ 10,249,910,196	1.74%
152030	Prendas de Vestir y Calzado		\$ 10,249,910,196	1.74%
1530	En poder de terceros		\$ 3,823,933	0.00%
153007	Materias Primas		\$ 3,823,933	0.00%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		\$ 0	0.00%
158001	Bienes producidos		\$ 0	0.00%
158006	Materias primas		\$ 0	0.00%
19	OTROS ACTIVOS		\$ 208,359,262,854	35.39%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		\$ 743,217,532	0.13%
190501	Seguros		\$ 376,250,641	0.06%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado		\$ 366,966,892	0.06%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		\$ 3,411,856,274	0.58%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios		\$ 3,411,856,274	0.58%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		\$ 5,017,197,089	0.85%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas		\$ 5,017,197,089	0.85%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 199,186,991,959	33.83%
190801	En Administración		\$ 199,186,991,959	33.83%

[Firma]



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 214,690,934,358	36.46%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 161,230,977,542	27.38%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		\$ 161,230,977,542	27.38%
141521	Préstamos de consumo		\$ 161,230,977,542	27.38%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ 24,395,533,244	4.14%
1605	TERRENOS		\$ 5,472,789,480	0.93%
160501	Urbanos		\$ 5,472,789,480	0.93%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		\$ 0	0.00%
163501	Maquinaria y equipo		\$ 0	0.00%
163503	Muebles enseres y equipo de oficina		\$ 0	0.00%
163504	Equipo de comunicación y computación		\$ 0	0.00%
163512	Componentes de propiedad planta y equipo		\$ 0	0.00%
163590	Otros bienes muebles en bodega		\$ 0	0.00%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		\$ 5,759,789	0.00%
163707	Maquinaria y equipo		\$ 521,780	0.00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina		\$ 4,038,009	0.00%
163710	Equipos de comunicación y computación		\$ 1,200,000	0.00%
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación		\$ 0	0.00%
1640	EDIFICACIONES		\$ 11,355,980,452	1.93%
164001	Edificios y Casas		\$ 5,649,738,682	0.96%
164018	Bodegas		\$ 5,706,241,770	0.97%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES		\$ 157,827,405	0.03%
165007	Líneas y cables de interconexión		\$ 0	0.00%
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		\$ 1,762,935,192	0.30%
165504	Maquinaria industrial		\$ 214,952,180	0.04%
165505	Equipo de música		\$ 0	0.00%
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		\$ 434,124,702	0.07%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate		\$ 22,719,992	0.00%
165590	Otra maquinaria y equipo		\$ 460,217,716	0.08%
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		\$ 0	0.00%
166009	Equipo de servicio ambulatorio		\$ 0	0.00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		\$ 935,081,653	0.16%
166501	Muebles y enseres		\$ 626,998,318	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		\$ 5,198,198,168	0.88%
167001	Equipo de comunicación		\$ 872,672,105	0.15%
167002	Equipo de computación		\$ 2,708,568,217	0.46%
167090	Otros equipos de comunicación y computación		\$ 1,616,957,846	0.27%
1675	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		\$ 18,127,659	0.00%
168101	Obras de arte		\$ 18,127,659	0.00%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-\$ 3,577,556,563	-0.61%
168501	Edificaciones		-\$ 178,815,965	-0.03%
168503	Redes líneas y cables		-\$ 152,752,164	-0.03%
168504	Maquinaria y equipo		-\$ 586,686,195	-0.10%
168505	Equipo medico y científico		\$ 0	0.00%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina		-\$ 636,186,685	-0.11%
168507	Equipos de comunicacion y computacion		-\$ 1,329,509,770	-0.23%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación		-\$ 653,453,243	-0.11%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería		-\$ 16,265,091	0.00%
168512	Bienes de arte y cultura		-\$ 18,127,659	0.00%
168513	Bienes muebles en bodega		\$ 0	0.00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados		-\$ 5,759,789	0.00%

PS



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
19	OTROS ACTIVOS		\$ 29,064,423,572	4.94%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN		\$ 23,360,028,265	3.97%
195101	Terrenos		\$ 494,321,285	0.08%
195102	Edificaciones		\$22,855,706,980	3.88%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)		-\$ 377,121,970	-0.06%
195201	Edificaciones		-\$ 377,121,970	-0.06%
1970	INTANGIBLES		\$ 8,059,695,894	1.37%
197007	Licencias		\$ 3,556,051,928	0.60%
197008	Software		\$ 4,441,525,966	0.75%
197090	Otros intangibles		\$ 62,118,000	0.01%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-\$ 1,968,178,617	-0.33%
197507	Licencias		-\$ 1,438,973,229	-0.24%
197508	Software		-\$ 467,087,389	-0.08%
197590	Otros intangibles		-\$ 62,118,000	-0.01%
	TOTAL ACTIVO		\$ 588,772,283,079	100.00%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ 0	0.00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES		\$ 3,013,319,160	0.00%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		\$ 3,013,319,160	0.00%
812004	Administrativas		\$ 2,816,066,083	0.00%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		\$ 197,253,077	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL		\$ 24,483,913,987	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		\$ 120,140,394	0.00%
839004	Esquemas de cobro		\$ 80,135,370	0.00%
839090	Otras cuentas deudoras de control		\$ 40,005,024	0.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-\$ 27,497,233,148	0.00%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-\$ 3,013,319,160	0.00%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		-\$ 3,013,319,160	0.00%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-\$ 24,483,913,987	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		-\$ 120,140,394	0.00%

Teniente Coronel DOMINGO ALFREDO LOPEZ DALES
Subdirector Administrativo y Financiero

Subintendente EDWIN ALEXANDER BARRITO CHAPARRO
Coordinador (E) Grupo Contabilidad TP-199730-T

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



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE		\$ 165,030,735,321	94.57%
24	CUENTAS POR PAGAR		\$ 26,407,169,776	15.13%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		\$ 5,903,104,144	3.38%
240101	Bienes y servicios		\$ 5,903,104,144	3.38%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		\$ 9,941,417,445	5.70%
240703	Impuestos		\$ 0	0.00%
240720	Recaudos por clasificar		\$ 7,289,937,605	4.18%
240722	Estampillas		\$ 127,813,130	0.07%
240790	Otros recaudos a favor de terceros		\$ 2,523,666,710	1.45%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		\$ 251,146,508	0.14%
242401	Aportes a fondos pensionales		\$ 128,588,000	0.07%
242402	Aportes a seguridad social en salud		\$ 109,636,500	0.06%
242405	Cooperativas		\$ 9,836,341	0.01%
242410	Fondos mutuos		\$ 192,000	0.00%
242411	Embargos judiciales		\$ 2,893,667	0.00%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		\$ 473,155,295	0.27%
243603	Honorarios		\$ 46,294,896	0.03%
243605	Servicios		\$ 3,141,966	0.00%
243606	Arrendamientos		\$ 14,068,888	0.01%
243608	Compras		\$ 97,150,147	0.06%
243615	A empleados articulo 383 ET		\$ 547,234	0.00%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar		\$ 273,309,128	0.16%
243626	Contratos de obra		\$ 9,062,035	0.01%
243627	Retencion de ICA por Compras		\$ 16,049,395	0.01%
243629	Retencion Impuesto sobre Renta Equidad CREE		\$ 0	0.00%
243690	Otras Retenciones		\$ 13,531,605	0.01%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		\$ 632,915,695	0.36%
244004	Impuesto de industria y comercio		\$ 595,201,000	0.34%
244023	Contribuciones		\$ 37,714,695	0.02%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA		\$ 3,571,594,652	2.05%
244501	Venta de bienes		\$ 99,510,150,768	57.02%
244502	Venta de servicios		\$ 9,975,058,366	5.72%
244503	Devoluciones en compras de bienes		\$ 137,638,283	0.08%
244505	Compra de bienes (db)		-\$ 58,857,389,387	-33.73%
244506	Compra de servicios (db)		-\$ 4,426,407,407	-2.54%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)		-\$ 433,988,465	-0.25%
244580	Valor pagado (DB)		-\$ 42,333,467,507	-24.26%
2460	CREDITOS JUDICIALES		\$ 3,770,236	0.00%
246002	Sentencias		\$ 3,770,236	0.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		\$ 5,630,065,801	3.23%
249027	Viáticos y gastos de viaje		\$ 748,946	0.00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar		\$ 2,180,510	0.00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes		\$ 185,177,459	0.11%
249040	Saldos a favor de beneficiarios		\$ 5,369,563,586	3.08%
249050	Aportes al ICBF y SENA		\$ 72,385,200	0.04%
249051	Servicios Públicos		\$ 0.34	0.00%
249054	Honorarios		\$ 0	0.00%
249055	Servicios		\$ 10,100.05	0.00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 2,180,895,774	1.25%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$ 1,092,433,003	0.63%
251101	Nómina por pagar		\$ 0	0.00%
251102	Cesantías		\$ 8,304,965	0.00%
251104	Vacaciones		\$ 304,113,612	0.17%
251105	Prima de vacaciones		\$ 187,462,133	0.11%
251106	Prima de servicios		\$ 219,717,464	0.13%
251107	Prima de navidad		\$ 282,534,088	0.16%
251109	Bonificaciones		\$ 90,300,741	0.05%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador		\$ 0	0.00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar		\$ 0	0.00%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL		\$ 3,226,892	0.00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo		\$ 3,226,892	0.00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		\$ 1,085,235,879	0.62%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales		\$ 925,295,351	0.53%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones		\$ 159,940,528	0.09%



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
29	OTROS PASIVOS		\$ 136,442,669,771	78.18%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		\$ 136,442,669,771	78.18%
290201	En administración		\$ 136,442,669,771	78.18%
	NO CORRIENTE		\$ 9,483,433,149	5.43%
27	PROVISIONES		\$ 9,483,433,149	5.43%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ 9,483,433,149	5.43%
270101	Civiles		\$ 9,483,433,149	5.43%
2720	PROVISION PARA PENSIONES		\$ 0	0.00%
272006	Futuras Pensiones por Amortizar (DB)		\$ 0	0.00%
	TOTAL PASIVO		\$ 174,514,168,470	100.00%
3	PATRIMONIO		\$ 414,258,114,610	100.00%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 414,258,114,610	100.00%
3105	CAPITAL FISCAL		\$ 372,315,262,154	89.88%
310506	Capital fiscal		\$ 372,315,262,154	89.88%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 14,098,109,133	3.40%
311001	Excedente del ejercicio		\$ 14,098,109,133	3.40%
3114	RESERVAS		\$ 0	0.00%
311490	Otras Reservas		\$ 0	0.00%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		\$ 27,844,743,323	6.72%
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	1.84%
314507	Activos intangibles		-\$ 605,823,876	-0.15%
314508	Propiedades de inversión		\$ 22,367,351,301	5.40%
314512	Otros activos		-\$ 2,102,235,059	-0.51%
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		\$ 588,772,283,079	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ 0	
91	PASIVOS CONTINGENTES		\$ 45,876,018,345	0.00%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		\$ 39,581,968,211	0.00%
912002	Laborales		\$ 1,299,285,010	0.00%
912004	Administrativos		\$ 38,282,683,201	0.00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		\$ 6,294,050,134	0.00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas		\$ 6,189,078,714	0.00%
919090	Otros pasivos contingentes		\$ 104,971,420	0.00%
93	ACREEDORAS 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	ACREEDORES POR CONTRA (DB)		-\$ 70,699,923,197	0.00%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-\$ 45,876,018,345	0.00%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		-\$ 33,043,391,835	0.00%
990590	Otros pasivos contingentes por contra		-\$ 12,832,626,510	0.00%
9915	ACREEDORAS 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

Subintendente EDWIN ALEXANDER BARRIETO CHAPARRO
Coordinador (E) Grupo Contabilidad TP.199730-T

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