



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 355,140,355,893	61.88%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 11,467,801,292	2.00%
1105	CAJA	\$ 1,834,512	0.00%
110501	Caja Principal	\$ 0	0.00%
110502	Caja Menor	\$ 1,834,512	0.00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 11,465,966,780	2.00%
111005	Cuenta corriente	\$ 533,739,562	0.09%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 10,932,227,218	1.90%
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	\$ 20,387,248,610	3.55%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 10,757,563,762	1.87%
131606	Bienes Comercializados	\$ 10,757,563,762	1.87%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7,484,286,170	1.30%
131719	Administración de Proyectos	\$ 7,484,286,170	1.30%
131790	Otros Servicios	\$ 0	0.00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,577,337,609	0.45%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 1,320,578,628	0.23%
138435	Interes de Mora	\$ 1,835,206	0.00%
138436	Otros Intereses	\$ 54,219,533	0.01%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1,200,704,242	0.21%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 431,938,930	-0.08%
138602	Prestación de Servicio	-\$ 14,197,013	0.00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 417,741,917	-0.07%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 61,662,756,666	10.75%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 61,921,430,382	10.79%
141521	Préstamos de consumo	\$ 61,921,430,382	10.79%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 944,891,674	0.16%
147701	Prestaos Concedidos	\$ 944,891,674	0.16%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 1,203,565,390	-0.21%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 1,203,565,390	-0.21%
15	INVENTARIOS	\$ 51,833,646,474	9.03%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 18,799,804,045	3.28%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 18,799,804,045	3.28%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 11,816,836,581	2.06%
151201	Materias Primas	\$ 11,816,836,581	2.06%
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	\$ 20,779,948,786	3.62%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 20,779,948,786	3.62%
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	\$ 209,788,892,850	36.56%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 810,666,296	0.14%
190501	Seguros	\$ 444,966,273	0.08%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 365,700,023	0.06%
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	\$ 5,017,197,089	0.87%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 5,017,197,089	0.87%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 200,549,173,191	34.95%
190801	En Administración	\$ 200,549,173,191	34.95%

Ref



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 218,732,619,977	38.12%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 165,093,903,800	28.77%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 165,093,903,800	28.77%
141521	Préstamos de consumo	\$ 165,093,903,800	28.77%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 24,478,142,241	4.27%
1605	TERRENOS	\$ 5,472,789,480	0.95%
160501	Urbanos	\$ 5,472,789,480	0.95%
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	1.98%
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%
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	0.31%
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	0.08%
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	0.91%
167001	Equipo de comunicación	\$ 872,672,105	0.15%
167002	Equipo de computación	\$ 2,708,568,217	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	\$ 18,127,659	0.00%
168101	Obras de arte	\$ 18,127,659	0.00%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (GR)	-\$ 3,494,947,566	-0.61%
168501	Edificaciones	-\$ 173,137,677	-0.03%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 152,155,869	-0.03%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 576,109,287	-0.10%
168505	Equipo medico y científico	\$ 0	0.00%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 632,882,418	-0.11%
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-\$ 1,291,216,785	-0.23%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación	-\$ 629,339,238	-0.11%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 16,218,844	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%



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
19	OTROS ACTIVOS	\$ 29,160,673,937	5.08%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 23,350,028,265	4.07%
195101	Terrenos	\$ 494,321,285	0.09%
195102	Edificaciones	\$22,855,706,980	3.98%
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-\$ 365,693,556	-0.06%
195201	Edificaciones	-\$ 365,693,556	-0.06%
1970	INTANGIBLES	\$ 8,059,695,894	1.40%
197007	Licencias	\$ 3,556,051,928	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)	-\$ 1,883,456,667	-0.33%
197507	Licencias	-\$ 1,356,437,827	-0.24%
197508	Software	-\$ 464,900,840	-0.08%
197590	Otros intangibles	-\$ 62,118,000	-0.01%
	TOTAL ACTIVO	\$ 573,872,975,870	100.00%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	0.00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 1,627,000,824	0.00%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 1,627,000,824	0.00%
812004	Administrativas	\$ 1,429,747,747	0.00%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 197,253,077	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24,474,906,366	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	\$ 111,132,773	0.00%
839004	Esquemas de cobro	\$ 80,135,370	0.00%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 30,997,403	0.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26,101,907,190	0.00%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 1,627,000,824	0.00%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 1,627,000,824	0.00%
8916	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24,474,906,366	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	-\$ 111,132,773	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)



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 161,066,565,640	94.62%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 23,796,536,241	13.98%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 681,494,776	0.40%
240101	Bienes y servicios	\$ 681,494,776	0.40%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 14,512,543,560	8.53%
240703	Impuestos	\$ 0	0.00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 11,887,817,872	6.98%
240722	Estampillas	\$ 89,897,597	0.05%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 2,534,828,091	1.49%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 131,344,110	0.08%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 68,054,300	0.04%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 50,696,400	0.03%
242405	Cooperativas	\$ 9,268,641	0.01%
242410	Fondos mutuos	\$ 167,200	0.00%
242411	Embargos judiciales	\$ 3,157,569	0.00%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 473,253,067	0.28%
243603	Honorarios	\$ 46,294,997	0.03%
243605	Servicios	\$ 2,894,167	0.00%
243606	Arrendamientos	\$ 14,316,888	0.01%
243608	Compras	\$ 97,150,521	0.06%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 547,234	0.00%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 273,328,471	0.16%
243626	Contratos de obra	\$ 9,062,272	0.01%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 4,030,704	0.00%
243629	Retencion Impuesto sobre Renta Equidad CREE	\$ 0	0.00%
243690	Otras Retenciones	\$ 25,627,812	0.02%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 632,916,695	0.37%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 595,201,000	0.35%
244023	Contribuciones	\$ 37,714,695	0.02%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 699,438,785	0.41%
244501	Venta de bienes	\$ 96,638,663,641	56.77%
244502	Venta de servicios	\$ 9,959,688,183	5.85%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137,638,283	0.08%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 58,851,395,137	-34.57%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 4,417,700,214	-2.60%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 433,988,465	-0.25%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 42,333,467,507	-24.87%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 3,770,236	0.00%
246002	Sentencias	\$ 3,770,236	0.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 6,661,776,012	3.91%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 77,984	0.00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 2,180,510	0.00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 207,997,226	0.12%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 6,445,334,771	3.79%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 0	0.00%
249051	Servicios Públicos	\$ 0	0.00%
249054	Honorarios	\$ 6,185,520	0.00%
249055	Servicios	\$ 0.21	0.00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1,873,840,514	1.10%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 774,517,836	0.45%
251101	Nómina por pagar	\$ 0	0.00%
251102	Cesantías	\$ 0	0.00%
251104	Vacaciones	\$ 234,992,333	0.14%
251105	Prima de vacaciones	\$ 149,271,253	0.09%
251106	Prima de servicios	\$ 155,857,899	0.09%
251107	Prima de navidad	\$ 151,451,176	0.09%
251109	Bonificaciones	\$ 81,928,375	0.05%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 1,016,800	0.00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 0	0.00%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 4,327,581	0.00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 4,327,581	0.00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 1,094,995,097	0.64%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 935,054,569	0.55%
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 31 DE MAYO DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
29	OTROS PASIVOS	\$ 135,396,188,885	79.54%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 135,396,188,885	79.54%
290201	En administración	\$ 135,396,188,885	79.54%
	NO CORRIENTE	\$ 9,165,993,252	5.38%
27	PROVISIONES	\$ 9,165,993,252	5.38%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 9,165,993,252	5.38%
270101	Civiles	\$ 9,165,993,252	5.38%
	TOTAL PASIVO	\$ 170,232,558,892	100.00%
3	PATRIMONIO	\$ 403,640,416,978	100.00%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 403,640,416,978	100.00%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 372,315,262,154	92.24%
310506	Capital fiscal	\$ 372,315,262,154	92.24%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 3,478,011,227	0.86%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 3,478,011,227	0.86%
3114	RESERVAS	\$ 0	0.00%
311490	Otras Reservas	\$ 0	0.00%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 27,847,143,598	6.90%
314503	Cuentas por cobrar	-\$ 321,901,250	-0.08%
314505	Inventarios	\$ 1,014,423,595	0.25%
314506	Propiedades, planta y equipo	\$ 7,610,413,956	1.89%
314507	Activos intangibles	-\$ 605,823,876	-0.15%
314508	Propiedades de inversión	\$ 22,367,351,301	5.54%
314512	Otros activos	-\$ 2,102,235,059	-0.52%
314515	Cuentas por pagar	\$ 207,474,841	0.05%
314516	Beneficios a empleados	-\$ 546,815,865	-0.14%
314590	Otros impactos por transición	\$ 224,255,954	0.06%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 573,872,975,870	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 46,131,696,140	0.00%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 39,705,422,696	0.00%
912002	Laborales	\$ 1,151,411,143	0.00%
912004	Administrativos	\$ 38,554,011,553	0.00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 6,426,273,444	0.00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 6,322,351,184	0.00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 103,922,260	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)	-\$ 70,955,600,991	0.00%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 46,131,696,140	0.00%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 33,166,846,320	0.00%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-\$ 12,964,849,820	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

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)