



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE		\$ 353,815,408,702	61.58%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 11,832,408,386	2.06%
1105	CAJA		\$ 8,990,000	0.00%
110501	Caja Principal		\$ 0	0.00%
110502	Caja Menor		\$ 8,990,000	0.00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		\$ 11,823,418,386	2.06%
111005	Cuenta corriente		\$ 136,734,215	0.02%
111006	Cuenta de Ahorros		\$ 11,686,684,171	2.03%
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		\$ 23,075,413,940	4.02%
1316	VENTA DE BIENES		\$ 11,685,166,762	2.03%
131606	Bienes Comercializados		\$ 11,685,166,762	2.03%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		\$ 7,485,206,517	1.30%
131719	Administración de Proyectos		\$ 7,485,206,517	1.30%
131790	Otros Servicios		\$ 0	0.00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 4,339,379,867	0.76%
138426	Pago por Cuenta de Terceros		\$ 2,947,475,953	0.51%
138435	Interes de Mora		\$ 5,006,327	0.00%
138436	Otros Intereses		\$ 86,595,114	0.02%
138490	Otras Cuentas por Cobrar		\$ 1,300,302,472	0.23%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)		-\$ 434,339,205	-0.08%
138602	Prestación de Servicio		-\$ 14,197,013	0.00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar		-\$ 420,142,192	-0.07%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 61,630,809,567	10.73%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		\$ 62,182,442,359	10.82%
141521	Préstamos de consumo		\$ 62,182,442,359	10.82%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		\$ 541,492,758	0.09%
147701	Préstamos Concedidos		\$ 541,492,758	0.09%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		-\$ 1,093,125,550	-0.19%
148003	Préstamos concedidos		-\$ 1,093,125,550	-0.19%
15	INVENTARIOS		\$ 48,028,409,083	8.36%
1505	BIENES PRODUCIDOS		\$ 17,892,590,242	3.11%
150540	Prendas de Vestir y Calzado		\$ 17,892,590,242	3.11%
1512	MATERIAS PRIMAS		\$ 19,670,691,916	3.42%
151201	Materias Primas		\$ 19,670,691,916	3.42%
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		\$ 10,028,069,861	1.75%
152030	Prendas de Vestir y Calzado		\$ 10,028,069,861	1.75%
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		\$ 209,248,357,726	36.42%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		\$ 879,381,928	0.15%
190501	Seguros		\$ 513,681,905	0.09%
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		\$ 199,939,922,435	34.80%
190801	En Administración		\$ 199,939,922,435	34.80%



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 220,761,399,680	38.42%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 166,946,097,693	29.06%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		\$ 166,946,097,693	29.06%
141521	Préstamos de consumo		\$ 166,946,097,693	29.06%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ 24,558,200,225	4.27%
1605	TERRENOS		\$ 5,472,789,480	0.95%
160501	Urbanos		\$ 5,472,789,480	0.95%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		\$ 60,666,027	0.01%
163501	Maquinaria y equipo		\$ 0	0.00%
163503	Muebles enseres y equipo de oficina		\$ 41,443,352	0.01%
163504	Equipo de comunicación y computación		\$ 15,767,420	0.00%
163512	Componentes de propiedad planta y equipo		\$ 1,299,422	0.00%
163590	Otros bienes muebles en bodega		\$ 2,155,833	0.00%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		\$ 4,559,789	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		\$ 0	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		\$ 1,761,453,270	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		\$ 88,029,939	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		\$ 891,664,968	0.16%
166501	Muebles y enseres		\$ 585,554,965	0.10%
166502	Equipo y máquina de oficina		\$ 208,383,589	0.04%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina		\$ 97,726,413	0.02%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		\$ 5,182,012,399	0.90%
167001	Equipo de comunicación		\$ 872,672,105	0.15%
167002	Equipo de computación		\$ 2,692,382,447	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 (CR)		-\$ 3,413,271,233	-0.59%
168501	Edificaciones		-\$ 167,459,389	-0.03%
168503	Redes líneas y cables		-\$ 151,559,574	-0.03%
168504	Maquinaria y equipo		-\$ 564,050,457	-0.10%
168505	Equipo medico y científico		\$ 0	0.00%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina		-\$ 591,529,340	-0.10%
168507	Equipos de comunicacion y computacion		-\$ 1,253,260,614	-0.22%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación		-\$ 605,225,232	-0.11%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería		-\$ 16,172,597	0.00%
168512	Bienes de arte y cultura		-\$ 18,127,659	0.00%
168513	Bienes muebles en bodega		-\$ 41,326,581	-0.01%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados		-\$ 4,559,789	0.00%

RD



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
19	OTROS ACTIVOS		\$ 29,257,101,763	5.09%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN		\$ 23,350,028,265	4.06%
195101	Terrenos		\$ 494,321,285	0.09%
195102	Edificaciones		\$22,855,706,980	3.98%
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)		-\$ 354,265,141	-0.06%
195201	Edificaciones		-\$ 354,265,141	-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)		-\$ 1,798,357,255	-0.31%
197507	Licencias		-\$ 1,273,902,425	-0.22%
197508	Software		-\$ 462,373,982	-0.08%
197590	Otros intangibles		-\$ 62,080,848	-0.01%
	TOTAL ACTIVO		\$ 574,576,808,382	100.00%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ 0	0.00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES		\$ 1,664,776,491	0.00%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		\$ 1,664,776,491	0.00%
812004	Administrativas		\$ 1,467,523,414	0.00%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		\$ 197,253,077	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL		\$ 24,450,244,987	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		\$ 86,471,394	0.00%
839004	Esquemas de cobro		\$ 80,135,370	0.00%
839090	Otras cuentas deudoras de control		\$ 6,336,024	0.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-\$ 26,115,021,478	0.00%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-\$ 1,664,776,491	0.00%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		-\$ 1,664,776,491	0.00%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-\$ 24,450,244,987	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		-\$ 86,471,394	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 30 DE ABRIL DE 2018
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE		\$ 163,222,028,316	94.68%
24	Cuentas por pagar		\$ 22,526,255,939	13.07%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		\$ 449,795,231	0.26%
240101	Bienes y servicios		\$ 449,795,231	0.26%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		\$ 13,640,267,871	7.91%
240703	Impuestos		\$ 0	0.00%
240720	Recaudos por clasificar		\$ 11,005,717,815	6.38%
240722	Estampillas		\$ 58,454,303	0.03%
240790	Otros recaudos a favor de terceros		\$ 2,576,095,754	1.49%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		\$ 146,549,007	0.09%
242401	Aportes a fondos pensionales		\$ 68,403,400	0.04%
242402	Aportes a seguridad social en salud		\$ 65,097,058	0.04%
242405	Cooperativas		\$ 9,111,068	0.01%
242410	Fondos mutuos		\$ 190,000	0.00%
242411	Embargos judiciales		\$ 3,747,481	0.00%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		\$ 472,248,757	0.27%
243603	Honorarios		\$ 46,294,997	0.03%
243605	Servicios		\$ 3,392,274	0.00%
243606	Arrendamientos		\$ 14,316,888	0.01%
243608	Compras		\$ 102,922,913	0.06%
243615	A empleados articulo 383 ET		\$ 1,216,234	0.00%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar		\$ 279,198,780	0.16%
243626	Contratos de obra		\$ 6,023,617	0.00%
243627	Retencion de ICA por Compras		\$ 9,557,117	0.01%
243629	Retencion Impuesto sobre Renta Equidad CREE		\$ 0	0.00%
243690	Otras Retenciones		\$ 21,373,170	0.01%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		\$ 595,201,000	0.35%
244004	Impuesto de industria y comercio		\$ 595,201,000	0.35%
244023	Contribuciones		\$ 0	0.00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA		\$ 920,571,209	0.53%
244501	Venta de bienes		\$ 96,103,674,375	55.75%
244502	Venta de servicios		\$ 9,936,390,764	5.76%
244503	Devoluciones en compras de bienes		\$ 137,638,283	0.08%
244505	Compra de bienes (db)		\$ 58,081,659,297	-33.69%
244506	Compra de servicios (db)		\$ 4,408,016,945	-2.56%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)		\$ 433,988,465	-0.25%
244580	Valor pagado (DB)		\$ 42,333,467,507	-24.56%
2460	CREDITOS JUDICIALES		\$ 3,770,236	0.00%
246002	Sentencias		\$ 3,770,236	0.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		\$ 6,297,852,629	3.65%
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		\$ 158,880,042	0.09%
249040	Saldos a favor de beneficiarios		\$ 6,135,191,839	3.56%
249050	Aportes al ICBF y SENA		\$ 0	0.00%
249051	Servicios Públicos		\$ 0	0.00%
249054	Honorarios		\$ 12	0.00%
249055	Servicios		\$ 1,522,241	0.00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 1,560,372,333	0.91%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$ 455,590,042	0.26%
251101	Nómina por pagar		\$ 1,325,976	0.00%
251102	Cesantías		\$ 4,177,654	0.00%
251104	Vacaciones		\$ 145,628,257	0.08%
251105	Prima de vacaciones		\$ 106,918,576	0.06%
251106	Prima de servicios		\$ 89,847,576	0.05%
251107	Prima de navidad		\$ 14,386,714	0.01%
251109	Bonificaciones		\$ 92,288,489	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		\$ 3,226,892	0.00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo		\$ 3,226,892	0.00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		\$ 1,101,555,399	0.64%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales		\$ 941,614,871	0.55%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones		\$ 159,940,528	0.09%

RS



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2018	VAR RELATIVA %
29	OTROS PASIVOS		\$ 139,135,400,043	80.71%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		\$ 139,135,400,043	80.71%
290201	En administración		\$ 139,135,400,043	80.71%
	NO CORRIENTE		\$ 9,165,993,252	5.32%
27	PROVISIONES		\$ 9,165,993,252	5.32%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ 9,165,993,252	5.32%
270101	Civiles		\$ 9,165,993,252	5.32%
2720	PROVISION PARA PENSIONES		\$ 0	0.00%
272006	Futuras Pensiones por Amortizar (DB)		\$ 0	0.00%
	TOTAL PASIVO		\$ 172,388,021,568	100.00%
3	PATRIMONIO		\$ 402,188,786,815	100.00%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 402,188,786,815	100.00%
3105	CAPITAL FISCAL		\$ 372,315,262,154	92.57%
310506	Capital fiscal		\$ 372,315,262,154	92.57%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 2,028,781,338	0.50%
311001	Excedente del ejercicio		\$ 2,028,781,338	0.50%
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	6.92%
314503	Cuentas por cobrar		-\$ 324,301,525	-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	5.56%
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		\$ 574,576,808,382	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ 0	
91	PASIVOS CONTINGENTES		\$ 45,909,827,185	0.00%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		\$ 38,581,416,466	0.00%
912002	Laborales		\$ 1,151,411,143	0.00%
912004	Administrativos		\$ 37,430,005,323	0.00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		\$ 7,328,410,719	0.00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas		\$ 7,224,488,459	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)		-\$ 70,733,732,037	0.00%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-\$ 45,909,827,185	0.00%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		-\$ 32,042,840,090	0.00%
990590	Otros pasivos contingentes por contra		-\$ 13,866,987,095	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 GALDERÓN SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.199275-T

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