

**FONDO PARA LA REHABILITACION INVERSION SOCIAL Y LUCHA CONTRA EL CRIMEN ORGANIZADO "FRISCO"**  
**BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
(Cifras en miles de pesos)

| ACTIVO   | NOTA | 31-dic-15     | 31-dic-14     | VARIACION    | %       | PASIVO Y PATRIMONIO                          | NOTA | 31-dic-15     | 31-dic-14     | VARIACION    | %     |
|--|------|---------------|---------------|--------------|---------|--|------|---------------|---------------|--------------|-------|
| <b>Efectivo</b>                                  | (3)  | 48,595,688    | 32,627,156    | 15,968,532   | 48.9    | <b>Cuentas por pagar</b>                     | (9)  | 552,471,125   | 494,617,713   | 57,853,412   | 11.7  |
| Bancos y corporaciones                           |      | 48,595,688    | 32,627,156    |              |         | Adquisición de bienes y servicios nacionales |      | 2,134,201     | 20,507,413    |              |       |
| <b>Inversiones</b>                               | (4)  | 71,812,098    | 522,354,796   | -450,542,698 | -86.3   | Transferencia de Gobierno Nacional           |      | 5,705,693     | 9,739,862     |              |       |
| Administración de liquidez -renta fija           |      | 70,813,546    | 521,035,775   |              |         | Acreedores                                   |      | 14,851,327    | 12,243,421    |              |       |
| Administración liquidez - títulos participativos |      | 998,552       | 1,319,021     |              |         | Recursos recibidos en Administración         | (10) | 523,530,278   | 448,153,940   |              |       |
| <b>Deudores</b>                                  | (5)  | 489,815,378   | 37,980,852    | 451,834,526  | 1,189.6 | Créditos Judiciales                          |      | 6,071,924     | 3,973,077     |              |       |
| Ingresos No Tributarios                          |      | 16,887,817    | 16,888,292    |              |         | Otras Cuentas por pagar                      |      | 177,700       | 0             |              |       |
| Venta de Bienes                                  |      | 744,978       | 689,361       |              |         | <b>Pasivos Estimados</b>                     | (11) | 75,365,897    | 32,580,520    | 42,775,377   | 131.3 |
| Avances y anticipos entregados                   |      | 320           | 0             |              |         | Obligaciones fiscales                        |      | 126,602       | 875,973       |              |       |
| Anticipos o saldos a favor por impuestos         |      | 0             | 1,933,732     |              |         | Provisión para contingencias -litigios       |      | 74,962,803    | 31,704,547    |              |       |
| Recursos entregados en Administración            |      | 461,655,343   | 9,676,219     |              |         | Provisiones diversas                         |      | 266,492       | 0             |              |       |
| Otros deudores                                   |      | 10,516,920    | 8,793,248     |              |         | <b>Otros Pasivos</b>                         | (12) | 16,271,603    | 4,401,336     | 11,870,267   | 289.7 |
| <b>Inventarios</b>                               | (6)  | 1,400,546,040 | 1,363,555,030 | 36,991,010   | 2.7     | Recaudos a Favor de Terceros                 |      | 16,271,603    | 4,401,336     |              |       |
| Propiedades, Planta y Equipo                     | (7)  | 414,938       | 547,944       | -133,006     | -24.3   | <b>TOTAL PASIVO</b>                          |      | 644,098,625   | 979,753,509   | -335,654,884 | -34.3 |
| Muebles, enseres y equipos de oficina            |      | 257,381       | 257,381       |              |         | <b>PATRIMONIO</b>                            |      |               |               |              |       |
| Equipos de comunicación y computación            |      | 532,348       | 532,348       |              |         | Patrimonio institucional                     |      | 1,425,727,443 | 985,875,817   |              |       |
| Depreciación acumulada                           |      | -374,792      | -241,785      |              |         | Capital Fiscal                               |      | -101,644,338  | -83,413,312   |              |       |
| <b>Otros activos</b>                             | (8)  | 287,237       | 261,235       | 26,002       | 10.0    | Resultados del Ejercicio                     |      | 43,289,649    | 523,264,939   |              |       |
| Bienes y Servicios pagados por anticipado        |      | 181,903       | 0             |              |         | Patrimonio Institucional Incorporado         | (13) | 1,367,372,754 | 1,425,727,444 | -58,354,690  | -4.1  |
| Cargos diferidos                                 |      | 94,341        | 170,000       |              |         | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                      |      |               |               |              |       |
| Intangibles                                      |      | 1,022,352     | 1,022,352     |              |         | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>             |      | 2,011,471,379 | 2,405,480,953 | -394,009,574 | -16.4 |
| Amortización Acumulada de Intangibles            |      | -1,011,358    | -931,117      |              |         |  |      |               |               |              |       |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                              |      | 2,011,471,379 | 1,957,327,013 | 54,144,366   | 2.8     |  |      |               |               |              |       |

**Cuentas de Orden Deudoras**

Derechos contingentes (20) 4,823,996,805 4,805,490,020

Deudoras por el contrario (CR) -4,823,996,805 -4,805,490,020

**VIRGINIA TORRES DE CRISTANCHO**  
Representante Legal

**Cuentas de Orden Acreedoras**


Acreedoras de Control (21) 654,354,000 379,311,411


Acreedoras por el contra (DB) -654,354,000 -379,311,411

**LUCY AMANDA ROMERO LARA**  
Contadora T.P. 61004-T  
Ver certificación adjunta

**FONDO PARA LA REHABILITACION INVERSION SOCIAL Y LUCHA CONTRA EL CRIMEN ORGANIZADO "FRISCO"**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
**POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
(Cifras en miles de pesos)

| CUENTAS   | NOTA | 31-dic-15    | 31-dic-14    | VARIACION    | %       |
|---|------|--------------|--------------|--------------|---------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                       |      |              |              |              |         |
|   | (14) | 616,253      | 5,756,277    | -5,140,024   | -89.3   |
|   |      |              |              | 0            |         |
| <b>Venta de Bienes</b>                              |      | 616,253      | 5,756,277    | -5,140,024   | -89.3   |
| Bienes comercializados                              |      | 616,253      | 5,756,277    | -5,140,024   | -89.3   |
|   |      |              |              | 0            |         |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                         |      | 81,279,112   | 185,544,654  | -104,265,542 | -56.2   |
|   |      |              |              | 0            |         |
| <b>De Operación</b>                                 |      | 40,232,450   | 52,619,109   | -12,386,659  | -23.5   |
| Generales   | (15) | 38,633,902   | 45,653,437   | -7,019,535   | -15.4   |
| Impuestos, Contribuciones y Tasas                   | (16) | 1,598,548    | 6,965,672    | -5,367,124   | -77.1   |
|   |      |              |              | 0            |         |
| <b>Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones</b> | (17) | 1,826,475    | 3,264,439    | -1,437,964   | -44.0   |
| Provisiones   |      | 1,613,227    | 2,879,860    | -1,266,633   | -44.0   |
| Depreciación  |      | 133,007      | 241,785      | -108,778     | -45.0   |
| Intangibles   |      | 80,241       | 142,794      | -62,553      | -43.8   |
|   |      |              |              | 0            |         |
| <b>Otras Transferencias</b>                         | (18) | 39,220,187   | 129,661,106  | -90,440,919  | -69.8   |
| Otras Transferencias                                |      | 39,220,187   | 129,661,106  | -90,440,919  | -69.8   |
|   |      |              |              | 0            |         |
| <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>              |      | -80,662,859  | -179,788,377 | 99,125,518   | -55.1   |
|   |      |              |              | 0            |         |
| <b>Transferencias</b>                               |      | 0            | 79,189       | -79,189      | -100.0  |
| Otras Transferencias                                |      | 0            | 79,189       | -79,189      | -100.0  |
|   |      |              |              | 0            |         |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                               | (14) | 27,299,487   | 98,434,527   | -71,135,040  | -72.3   |
| Ajustes por Diferencia en cambio                    |      | 12,235,218   | 3,327,007    | 8,908,211    | 267.8   |
| Otros Ingresos Ordinarios                           |      | 9,306,521    | 12,146,550   | -2,840,029   | -23.4   |
| Ajuste de ejercicios anteriores                     |      | 3,717,230    | 61,131,081   | -57,413,851  | -93.9   |
| Financieros   |      | 2,025,116    | 20,815,091   | -18,789,975  | -90.3   |
| Extraordinarios                                     |      | 15,402       | 1,014,798    | -999,396     | -98.5   |
|   |      |              |              | 0            |         |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                 | (19) | 48,280,966   | 2,138,652    | 46,142,314   | 2,157.5 |
| Ajuste por Diferencia en Cambio                     |      | 4,532,171    | 23,509       | 4,508,662    | 19178.5 |
| Otros Gastos Financieros                            |      | 3,407        | 30,124       | -26,717      | -88.7   |
| Otros Gastos Ordinarios                             |      | 24,240       | 626,304      | -602,064     | -96.1   |
| Extraordinarios                                     |      | 3            | 1,128        | -1,125       | -99.8   |
| Ajuste de ejercicios anteriores                     |      | 43,721,146   | 1,457,587    | 42,263,559   | 2899.6  |
| <b>PERDIDA O DEFICIT DEL PERIODO</b>                |      | -101,644,338 | -83,413,312  | -18,231,026  | 21.9    |

  
**VIRGINIA TORRES DE CRISTANCHO**  
Representante Legal  
Ver Certificación Adjunta

  
**LUCY AMANDA ROMERO LARA**  
Contadora T.P. 61004-T  
Ver certificación adjunta


FONDO PARA LA REHABILITACION INVERSION SOCIAL Y LUCHA CONTRA EL CRIMEN ORGANIZADO "FRISCO"  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Cifras en miles de pesos)

PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE:

|   | 2015          | 2014           |
|---|---------------|----------------|
| <b>CAPITAL FISCAL</b>                                       |               |                |
| Saldo al inicio del año                                     | 985,875,818   | 0              |
| Traslados de patrimonio de entidades en procesos especiales | 0             | -1,250,861,374 |
| Traslado de resultados                                      | -83,413,313   | -38,722,551    |
| Variaciones   | 523,264,938   | 2,275,459,743  |
| Saldo al final del año                                      | 1,425,727,443 | 985,875,818    |
| <b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO</b>                 |               |                |
| Saldo al inicio del año                                     | 523,264,939   | 0              |
| Variaciones   | -479,975,290  | -766,318,986   |
| Traslado de resultados a capital fiscal                     | 0             | 38,722,551     |
| Traslados de patrimonio de entidades en procesos especiales | 0             | 1,250,861,374  |
| Saldo al final del año                                      | 43,289,649    | 523,264,939    |
| <b>RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO</b>                    |               |                |
| Saldo al Inicio del Año                                     | -83,413,313   | 0              |
| Traslado a Capital Fiscal                                   | 83,413,313    | 0              |
| Resultados del Ejercicio                                    | -101,644,338  | -83,413,313    |
| Saldo al final del año                                      | -101,644,338  | -83,413,313    |

  
VIRGINIA TORRES DE CRISTANCHO  
Representante Legal  
Ver Certificación Adjunta

  
LUCY AMANDA ROMERO LARA  
Contadora T.P. 61004-T  
Ver certificación adjunta


**FONDO PARA LA REHABILITACION INVERSION SOCIAL Y LUCHA CONTRA EL CRIMEN ORGANIZADO  
CAMBIO EN LA SITUACION FINANCIERA**

(Cifras en miles de pesos)

**PARA EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE:**

|  | 2015               | 2014                |
|--|--------------------|---------------------|
| <b>Recursos Financieros fueron provistos por:</b>                  |                    |                     |
| Excedente o Pérdida Neta del Ejercicio                             | -101,644,338       | -83,413,313         |
| Mas (menos) cargos (créditos) que no afectan el capital de trabajo |                    |                     |
| Depreciación de propiedades y equipo                               | 133,007            | 142,794             |
| Amortizaciones   | 80,241             | 241,785             |
| Consumo Suministros  | 75,659             | 143,127             |
| Capital de trabajo (usado en ) provisto por las operaciones        | -101,355,431       | -83,941,019         |
| <b>RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS POR OTRAS FUENTES</b>            |                    |                     |
| Bienes y Servicios pagados por anticipado ( Aumento)               | -181,903           | 0                   |
| Patrimonio institucional incorporado                               | 43,289,649         | 256,478,261         |
| Inversiones (Disminuyó)  | 450,542,698        | -359,698,962        |
| <b>Total recursos generados</b>                                    | <b>392,295,012</b> | <b>-187,161,720</b> |
| <b>RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS EN:</b>                         |                    |                     |
| Diferidos  | 0                  | 745,008             |
| <b>Aumento (Disminución) en el capital de trabajo</b>              | <b>392,295,012</b> | <b>-186,416,712</b> |
| <b>Cambios de los componentes del capital de trabajo</b>           |                    |                     |
| Disponible (Aumento)   | 15,968,532         | 21,704,005          |
| Deudores (Aumento)   | 451,834,526        | 17,442,833          |
| Inventarios  | 36,991,010         | 210,505,274         |
| Cuentas por Pagar (Disminuyó)                                      | 17,522,926         | -40,246,481         |
| Recursos Recibos en Administración (Aumento)                       | -75,376,338        | -391,959,432        |
| Pasivos estimados y provisiones (Disminuyó)                        | -42,775,377        | -1,475,407          |
| Recaudo a favor de terceros  | -11,870,267        | -2,387,504          |
| <b>Aumento (Disminución) en el capital de trabajo</b>              | <b>392,295,012</b> | <b>-186,416,712</b> |

  
**VIRGINIA TORRES DE CRISTANCHO**  
Representante Legal

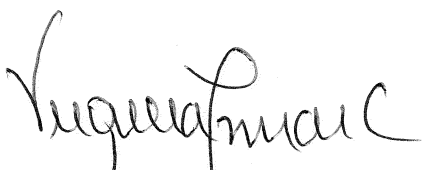
  
**LUCY AMANDA ROMERO LARA**  
Contadora T.P. 61004-T  
Ver certificación adjunta

**FONDO PARA LA REHABILITACION INVERSION SOCIAL Y LUCHA CONTRA EL CRIMEN ORGANIZADO**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

(Cifras en miles de pesos)

**PARA EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE:**

|   | 2015           | 2014           |
|---|----------------|----------------|
| Flujo de efectivo proveniente de las operaciones :            |                |                |
| Excedente o Pérdida neta del ejercicio                        | -101,644,338   | -83,413,313    |
| Ajuste del Resultado  | -288,907       | -527,706       |
| Depreciación de propiedades y equipo                          | -133,007       | -142,794       |
| Amortizaciones  | -80,241        | -241,785       |
| Consumo Suministros   | -75,659        | -143,127       |
| Efectivo generado en Operación                                | -101,355,431   | -83,941,019    |
| Cambios en activos y pasivos operacionales :                  | -376,508,383   | 208,865,725    |
| Deudores (Aumento)  | -451,834,526   | -17,442,833    |
| Inventarios   | -36,991,010    | -210,505,274   |
| Diferidos   | 0              | 329,241        |
| Activos Diferidos   | 0              | 415,767        |
| Bienes y Servicios pagados por anticipado (aumento)           | -181,903       | 0              |
| Cuentas por Pagar (Disminuyó)                                 | -17,522,926    | 40,246,481     |
| Recursos Recibos En Administración (Aumento)                  | 75,376,338     | 391,959,432    |
| Pasivos estimados y provisiones (Aumento)                     | 42,775,377     | 1,475,407      |
| Recaudo a favor de terceros (Aumento)                         | 11,870,267     | 2,387,504      |
| Efectivo (usado en ) provisto por las operaciones             | -477,863,815   | 124,924,706    |
| Flujo de efectivo de la actividades de inversión :            | 450,542,698    | -359,698,962   |
| Inversiones (Disminuyó)                                       | 450,542,698    | -359,698,962   |
| Efectivo (usado en) provisto por las actividades de inversión | 450,542,698    | -359,698,962   |
| Flujo de efectivo de las actividades de financiación          | 43,289,649     | 256,478,261    |
| Patrimonio Institucional                                      | 43,289,649     | 256,478,261    |
| Efectivo ó Equivalentes al Principio del Ejercicio            | 32,627,156     | 10,923,151     |
| <br>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año      | <br>48,595,688 | <br>32,627,156 |



**VIRGINIA TORRES DE CRISTANCHO**  
Representante Legal  
Ver Certificación Adjunta



**LUCY AMANDA ROMERO LARA**  
Contadora T.P. 61004-T  
Ver certificación adjunta