

**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)**

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-dic-24

CAJA	\$0,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$26.879.638.238,87
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$0,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$10.380.959.917,45
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$28.572.853.598,90
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$2.927.014.941,52
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$601.184.697,82)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$52.501.008.453,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$512.074.428,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$431.655.256,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$2.974.342.889,14
MATERIAS PRIMAS	\$28.995.388.454,12
PRODUCTOS EN PROCESO	\$15.883.251.037,86
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$257.806.934,55
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$20.000.000,00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$48.003.425.960,30
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0,00

TOTAL ACTIVO CORRIENTE \$216.875.086.721,89

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$181.465.936.860,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$32.514.763.825,55
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$117.884.434,71
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$3.644.530,00
EDIFICACIONES	\$10.244.644.779,20
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$279.532.754,77
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$3.676.193.535,27
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$1.027.999.818,96
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$7.878.261.372,71
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.059.470.291,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$36.764.705,62
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$17.749.148,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$11.847.685.874,35)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO \$47.009.223.322,01

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$6.873.211.328,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$204.622.259,79)
INTANGIBLES	\$5.411.788.385,84
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$1.507.170.480,38)

TOTAL OTROS ACTIVOS \$10.573.206.973,67

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE \$239.048.367.155,68

TOTAL ACTIVOS \$455.923.453.877,57

CUENTAS DEUDORAS (\$37.127.563.878,25)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN (\$37.127.563.878,25)

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$38.538.525.791,76
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$6.068.453.752,90
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$7.616.806,42
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$2.390.647.324,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$2.048.035,00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$1.397.129.132,49
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$0,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$74.240.828.832,16
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$0,00
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$7.387.804.576,40
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$1.058.350.920,07
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$2.062.970,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$252.279.057,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$131.349.517.435,08

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS	\$10.490.962.555,55
PROVISIONES DIVERSAS	\$0,00

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS \$10.490.962.555,55

TOTAL PASIVOS \$141.840.479.990,63

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

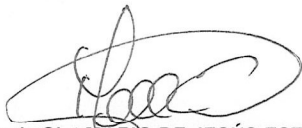
CAPITAL FISCAL	\$301.150.379.683,25
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$8.193.079.762,71
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$4.371.628.069,85
GANACIAS O PERDIDAS CALCULO ACTUARIAL	\$367.886.371,13

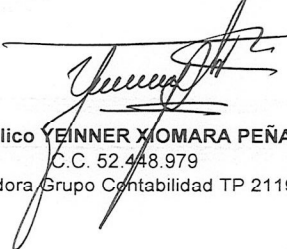
TOTAL PATRIMONIO \$314.082.973.886,94

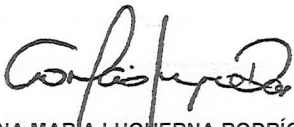
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$455.923.453.877,57

CUENTAS ACREEDORAS (\$98.513.913.755,79)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN (\$98.513.913.755,79)


Adm. Finan. y de Sist MARIO DE JESÚS ESTRADA MARTÍNEZ
C.C. 84.457.351
Subdirector Administrativo y Financiero


Contador Público YEINNER XIOMARA PEÑA TORRES
C.C. 52.448.979
Coordinadora Grupo Contabilidad TP 211989 T


Coronel ANA MARIA LUQUERNA RODRÍGUEZ
C.C. 52.697.467

Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2024	PERÍODO 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 216.875.086.722	\$ 209.320.692.778	\$ 7.554.393.943	3,61%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 26.879.638.239	\$ 23.552.935.020	\$ 3.326.703.219	14,12%
1105	CAJA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 26.879.638.239	\$ 23.552.935.020	\$ 3.326.703.219	14,12%
111005	Cuenta corriente	\$ 3.006.381.792	\$ 1.552.163.159	\$ 1.454.218.633	93,69%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 23.873.256.447	\$ 22.000.771.861	\$ 1.872.484.586	8,51%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
122413	Acciones ordinarias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 41.279.805.582	\$ 23.680.151.837	\$ 17.599.653.745	74,32%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 161.822	\$ 161.822	\$ 0	0,00%
131102	Multas y Sanciones	\$ 161.822	\$ 161.822	\$ 0	0,00%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 10.380.959.917	\$ 3.625.173.332	\$ 6.755.786.585	186,36%
131604	Productos manufacturados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
131606	Bienes Comercializados	\$ 10.380.959.917	\$ 3.625.173.332	\$ 6.755.786.585	186,36%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 28.572.853.599	\$ 11.235.105.496	\$ 17.337.748.103	154,32%
131719	Administración de Proyectos	\$ 3.515.513.303	\$ 11.235.105.496	\$ -7.719.592.193	-68,71%
131790	Otros Servicios	\$ 25.057.340.296	\$ 0	\$ 25.057.340.296	100,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2.927.014.942	\$ 9.486.166.089	\$ -6.559.150.148	-69,14%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 2.588.493.135	\$ 8.714.268.535	\$ -6.125.775.400	-70,30%
138435	Interes de Mora	\$ 447.680	\$ 1.529.567	\$ -1.081.887	-70,73%
138436	Otros Intereses	\$ 9.776.925	\$ 20.701.128	\$ -10.924.203	-52,77%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 328.297.201	\$ 749.665.859	\$ -421.368.658	-56,21%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ -601.184.698	\$ -666.453.903	\$ 65.269.205	-9,79%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	\$ -601.184.698	\$ -666.453.903	\$ 65.269.205	-9,79%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 52.581.427.625	\$ 51.043.547.902	\$ 1.537.879.723	3,01%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 62.601.008.463	\$ 61.032.699.667	\$ 1.468.408.796	2,88%
141521	Préstamos de consumo	\$ 52.501.008.453	\$ 51.032.599.667	\$ 1.468.408.786	2,88%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 512.074.428	\$ 552.454.464	\$ -40.380.036	-7,31%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 512.074.428	\$ 552.454.464	\$ -40.380.036	-7,31%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ -431.655.256	\$ -541.506.229	\$ 109.850.973	-20,29%
148003	Préstamos concedidos	\$ -431.655.256	\$ -541.506.229	\$ 109.850.973	-20,29%
15	INVENTARIOS	\$ 47.852.982.381	\$ 80.812.149.693	\$ -32.959.167.312	-40,78%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 2.974.342.889	\$ 2.304.063.460	\$ 670.279.429	29,09%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 2.974.342.889	\$ 2.304.063.460	\$ 670.279.429	29,09%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 28.995.388.454	\$ 57.518.486.169	\$ -28.523.097.715	-49,59%
151201	Materias Primas	\$ 28.995.388.454	\$ 57.518.486.169	\$ -28.523.097.715	-49,59%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
151402	Materiales para la producción de bienes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 15.883.251.038	\$ 20.989.600.065	\$ -5.106.349.027	-24,33%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 15.883.251.038	\$ 20.989.600.065	\$ -5.106.349.027	-24,33%
1530	EN PODER DE TERCEROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
153007	Materias Primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
158006	Materias primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 48.281.232.895	\$ 30.231.908.327	\$ 18.049.324.568	59,70%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 257.806.935	\$ 1.172.623.398	\$ -914.816.463	-78,01%
190501	Seguros	\$ 0	\$ 814.726.534	\$ -814.726.534	-100,00%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 257.806.935	\$ 357.896.864	\$ -100.089.930	-27,97%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 20.000.000	\$ 1.087.961.165	\$ -1.067.961.165	-98,16%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 20.000.000	\$ 1.087.961.165	\$ -1.067.961.165	-98,16%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTI	\$ 0	\$ 34.846.000	\$ -34.846.000	-100,00%
190705	Saldo a favor de impuesto a las ventas	\$ 0	\$ 34.846.000	\$ -34.846.000	-100,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 48.003.425.960	\$ 27.936.477.764	\$ 20.066.948.196	71,83%
190801	En Administración	\$ 48.003.425.960	\$ 27.936.477.764	\$ 20.066.948.196	71,83%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
198609	Seguros con cobertura mayor a doce meses	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 239.048.367.156	\$ 224.810.966.785	\$ 14.237.400.370	6,33%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 181.465.936.860	\$ 163.691.818.905	\$ 17.774.117.955	10,86%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 181.465.936.860	\$ 163.691.818.905	\$ 17.774.117.955	10,86%
141521	Préstamos de consumo	\$ 181.465.936.860	\$ 163.691.818.905	\$ 17.774.117.955	10,86%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 47.009.223.322	\$ 47.867.063.737	\$ -857.840.415	-1,79%
1605	TERRENOS	\$ 32.514.763.826	\$ 32.514.763.826	\$ 0	0,00%
160501	Urbanos	\$ 32.514.763.826	\$ 32.514.763.826	\$ 0	0,00%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 117.884.435	\$ 0	\$ 117.884.435	100,00%
161501	Edificaciones	\$ 117.884.435	\$ 0	\$ 117.884.435	100,00%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163501	Maquinaria y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163503	Muebles enseres y equipo de oficina	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163504	Equipo de comunicación y computación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163512	Componentes de propiedad planta y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
163590	Otros bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 3.644.530	\$ 65.460.366	\$ -61.815.836	-94,43%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 1.817.330	\$ 1.426.450	\$ 390.880	27,40%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 1.827.200	\$ 1.827.200	\$ 0	0,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 0	\$ 61.519.996	\$ -61.519.996	-100,00%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 0	\$ 686.720	\$ -686.720	-100,00%
1640	EDIFICACIONES	\$ 10.244.644.779	\$ 10.244.644.779	\$ 0	0,00%
164001	Edificios y Casas	\$ 8.720.623.623	\$ 8.720.623.623	\$ 0	0,00%
164018	Bodegas	\$ 1.524.021.156	\$ 1.524.021.156	\$ 0	0,00%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 279.532.755	\$ 275.974.432	\$ 3.558.322	1,29%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 136.321.350	\$ 132.763.028	\$ 3.558.322	2,68%
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	\$ 143.211.405	\$ 143.211.405	\$ 0	0,00%

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2024	PERÍODO 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3.676.193.535	\$ 3.594.683.137	\$ 81.510.399	2,27%
165504	Maquinaria industrial	\$ 617.044.556	\$ 533.476.806	\$ 83.567.751	15,66%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 63.264.655	\$ 63.264.655	\$ 0	0,00%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 304.712.514	\$ 305.698.514	-\$ 986.000	-0,32%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 1.126.075.990	\$ 1.126.075.990	\$ 0	0,00%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 709.487.919	\$ 709.083.571	\$ 404.348	0,06%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 299.529.937	\$ 299.529.937	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 556.077.963	\$ 557.553.664	-\$ 1.475.700	-0,26%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 1.027.999.819	\$ 1.048.776.063	-\$ 20.776.244	-1,98%
166501	Muebles y enseres	\$ 643.510.829	\$ 666.697.824	-\$ 23.186.996	-3,48%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 329.057.938	\$ 326.647.186	\$ 2.410.752	0,74%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 55.431.053	\$ 55.431.053	\$ 0	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 7.878.261.373	\$ 7.939.348.391	-\$ 61.087.019	-0,77%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.200.740.161	\$ 1.204.190.161	-\$ 3.450.000	-0,29%
167002	Equipo de computación	\$ 1.863.025.451	\$ 1.812.637.106	\$ 50.388.345	2,78%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 4.814.495.761	\$ 4.922.521.125	-\$ 108.025.364	-2,19%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 3.059.470.292	\$ 3.059.470.292	\$ 0	0,00%
167502	Terrestre	\$ 2.434.699.852	\$ 2.434.699.852	\$ 0	0,00%
167506	De elevación	\$ 624.770.440	\$ 624.770.440	\$ 0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 36.764.706	\$ 30.369.108	\$ 6.395.598	21,06%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 36.764.706	\$ 30.369.108	\$ 6.395.598	21,06%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 17.749.148	\$ 17.749.148	\$ 0	0,00%
168101	Obras de arte	\$ 17.749.148	\$ 17.749.148	\$ 0	0,00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-\$ 11.847.685.874	-\$ 10.924.175.805	-\$ 923.510.070	8,45%
168501	Edificaciones	-\$ 1.636.796.785	-\$ 1.751.383.419	\$ 114.586.634	-6,54%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 271.646.539	-\$ 271.334.372	-\$ 312.167	0,12%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 2.118.969.169	-\$ 1.843.139.491	-\$ 275.829.678	14,97%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 984.494.042	-\$ 842.231.741	-\$ 42.262.300	5,02%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 4.408.308.093	-\$ 3.923.318.945	-\$ 484.989.148	12,36%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 2.471.077.569	-\$ 2.194.426.725	-\$ 276.650.845	12,61%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 36.764.706	-\$ 19.633.662	-\$ 17.131.044	87,25%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 15.984.442	-\$ 15.984.442	\$ 0	0,00%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 3.644.530	-\$ 62.723.008	\$ 59.078.478	-94,19%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 10.573.206.974	\$ 13.252.084.143	-\$ 2.678.877.170	-20,21%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 6.873.211.328	\$ 6.873.211.328	\$ 0	0,00%
195101	Terrenos	\$ 5.321.357.303	\$ 5.321.357.303	\$ 0	0,00%
195102	Edificaciones	\$ 1.551.854.025	\$ 1.551.854.025	\$ 0	0,00%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVER	-\$ 204.622.260	-\$ 90.732.971	-\$ 113.889.289	125,52%
195201	Edificaciones	-\$ 204.622.260	-\$ 90.732.971	-\$ 113.889.289	125,52%
1970	INTANGIBLES	\$ 6.411.788.386	\$ 11.601.587.814	-\$ 6.189.799.428	-53,35%
197007	Licencias	\$ 1.416.992.403	\$ 4.365.040.148	-\$ 2.948.047.746	-67,54%
197010	Activos intangibles en fase de desarrollo	\$ 1.921.943.240	\$ 0	\$ 1.921.943.240	100,00%
197008	Software	\$ 743.166.500	\$ 5.669.785.439	-\$ 4.926.618.939	-86,89%
197090	Otros intangibles	\$ 1.329.686.243	\$ 1.566.762.227	-\$ 237.075.983	-15,13%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (I	-\$ 1.507.170.480	-\$ 5.131.982.027	\$ 3.624.811.547	-70,63%
197507	Licencias	-\$ 446.392.403	-\$ 3.707.948.799	\$ 3.261.556.396	-87,96%
197508	Software	-\$ 743.166.500	-\$ 1.106.480.736	\$ 363.314.236	-32,84%
197509	Otros intangibles	-\$ 317.611.578	-\$ 317.552.493	-\$ 59.085	0,02%
	TOTAL ACTIVO	\$ 455.923.453.878	\$ 434.131.659.564	\$ 21.791.794.314	5,02%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 12.406.403.783	\$ 11.547.605.925	\$ 858.797.858	7,44%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN D	\$ 12.406.403.783	\$ 11.547.605.925	\$ 858.797.858	7,44%
812004	Administrativas	\$ 12.406.403.783	\$ 11.547.605.925	\$ 858.797.858	7,44%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.721.160.096	\$ 24.585.512.096	\$ 135.648.000	0,55%
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
830617	Propiedad Planta y Equipo	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	\$ 167.020.477	\$ 167.020.477	\$ 0	0,00%
831537	Inventarios	\$ 140.765.812	\$ 140.765.812	\$ 0	0,00%
831510	Propiedad Planta y Equipo	\$ 26.254.665	\$ 26.254.665	\$ 0	0,00%
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	\$ 0	0,00%
836101	Internas	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	\$ 0	0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	\$ 357.386.502	\$ 221.738.502	\$ 135.648.000	61,17%
839004	Esquemas de cobro	\$ 137.921.479	\$ 56.882.291	\$ 81.039.188	142,47%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 219.465.023	\$ 164.856.211	\$ 54.608.812	33,13%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 37.127.563.878	-\$ 36.133.118.020	-\$ 994.445.858	2,75%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 12.458.397.969	-\$ 11.518.560.923	-\$ 939.837.046	8,16%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 12.458.397.969	-\$ 11.518.560.923	-\$ 939.837.046	8,16%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.669.165.909	-\$ 24.614.557.097	-\$ 54.608.812	0,22%
891502	Bienes entregados en Custodia	-\$ 24.050.982.870	-\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
891506	Activos Retirados	-\$ 167.020.477	-\$ 167.020.477	\$ 0	0,00%
891521	Responsabilidades en proceso	-\$ 145.770.247	-\$ 145.770.247	\$ 0	0,00%
891590	Otras cuentas deudoras de control	-\$ 305.392.315	-\$ 250.783.503	\$ 54.608.812	21,78%

Adm. Finan. y de Sist MARIO DE JESÚS ESTRADA MARTÍNEZ
C.C. 84.457.351
Subdirector Administrativo y Financiero

Contador Público YENNER XIMARA PEÑA TORRES
C.C. 52.445.979
Coordinadora Grupo Contabilidad TP 211989-T

Coronel ANA MARÍA LUQUERÍA RODRÍGUEZ
C.C. 52.697.467
Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2024	PERÍODO 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 131.349.517.435	\$ 97.746.043.541	\$ 33.603.473.894	34,38%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
231304	Créditos transitorios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 55.795.995.655	\$ 15.922.540.007	\$ 39.873.455.648	250,42%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 38.538.525.792	\$ 8.997.535.670	\$ 29.540.990.122	328,32%
240101	Bienes y servicios	\$ 38.538.525.792	\$ 8.997.535.670	\$ 29.540.990.122	328,32%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 6.068.453.753	\$ 3.354.642.844	\$ 2.713.810.908	80,90%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 5.884.785.010	\$ 3.127.302.009	\$ 2.757.483.001	88,17%
240722	Estampillas	\$ 54.159.266	\$ 33.731.410	\$ 20.427.856	60,56%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 129.509.477	\$ 193.609.425	-\$ 64.099.948	-33,11%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 7.616.806	\$ 37.294.532	-\$ 29.677.725	-79,58%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 0	\$ 20.905.104	-\$ 20.905.104	-100,00%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 0	\$ 11.564.360	-\$ 11.564.360	-100,00%
242405	Cooperativas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
242410	Fondos mutuos	\$ 0	\$ 209.700	-\$ 209.700	-100,00%
242411	Embargos Judiciales	\$ 7.616.806	\$ 4.615.367	\$ 3.001.439	65,03%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 2.390.647.324	\$ 965.145.810	\$ 1.425.501.514	147,70%
243603	Honorarios	\$ 20.831.983	\$ 13.180.963	\$ 7.651.020	58,05%
243604	Comisiones	\$ 477.000	\$ 3.469.772	-\$ 2.992.772	-86,25%
243605	Servicios	\$ 288.464.072	\$ 90.383.971	\$ 198.080.101	219,15%
243606	Arrendamientos	\$ 0	\$ 14.068.888	-\$ 14.068.888	-100,00%
243608	Compras	\$ 656.125.622	\$ 253.339.247	\$ 402.786.375	158,99%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 30.804.000	\$ 39.656.333	-\$ 8.852.333	-22,32%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 839.515.992	\$ 414.312.559	\$ 425.203.433	102,63%
243626	Contratos de obra	\$ 819.000	\$ 16.052.710	-\$ 15.233.710	-94,90%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 463.407.312	\$ 110.246.819	\$ 353.160.493	320,34%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 90.202.343	\$ 10.434.548	\$ 79.767.795	764,46%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 2.048.035	\$ 0	\$ 2.048.035	100,00%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 2.040.035	\$ 0	\$ 2.040.035	100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 1.397.129.132	\$ 575.046.342	\$ 1.972.175.474	-342,96%
244501	Venta de bienes	\$ 4.075.134.092	\$ 155.624.747.837	-\$ 151.549.613.745	-97,38%
244502	Venta de servicios	\$ 330.703.387	\$ 13.142.541.103	-\$ 12.811.837.716	-97,48%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 0	\$ 137.638.283	-\$ 137.638.283	-100,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 2.917.635.903	-\$ 95.382.260.349	\$ 92.464.624.446	-96,94%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 91.072.444	-\$ 5.738.998.787	\$ 5.647.926.343	-98,41%
244507	Devoluciones en venta de bienes (rb)	\$ 0	-\$ 461.610.092	\$ 461.610.092	-100,00%
244580	Valor pagado (DB)	\$ 0	-\$ 67.897.104.337	\$ 67.897.104.337	-100,00%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
246002	Sentencias	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 7.367.804.576	\$ 3.139.197.259	\$ 4.248.607.320	135,34%
249027	Viaticos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 9.907.336	\$ 6.866.572	\$ 3.040.763	44,28%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 4.430.162.306	\$ 106.798.342	\$ 4.323.363.964	4048,16%
249045	Multas y sanciones	\$ 154.911.780	\$ 94.188.915	\$ 60.722.865	64,47%
249040	Saldo a favor de beneficiarios	\$ 2.778.258.216	\$ 2.838.207.997	-\$ 59.949.781	-2,11%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 0	\$ 82.885.887	-\$ 82.885.887	-100,00%
249051	Servicios Públicos	\$ 56.456	\$ 56.456	\$ 0	0,00%
249054	Honorarios	\$ 10.433.366	\$ 6.026.667	\$ 4.406.699	73,12%
249055	Servicios	\$ 4.075.117	\$ 4.166.419	-\$ 91.302	-2,19%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.312.692.948	\$ 1.210.358.146	\$ 102.334.801	8,45%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1.058.350.920	\$ 866.152.655	\$ 192.198.265	22,19%
251101	Nómina por pagar	\$ 0	\$ 46.783.054	-\$ 46.783.054	-100,00%
251102	Cesantias	\$ 0	\$ 155.845.398	-\$ 155.845.398	-100,00%
251104	Vacaciones	\$ 310.879.044	\$ 357.742.214	-\$ 46.863.170	-13,10%
251105	Prima de vacaciones	\$ 165.494.130	\$ 85.498.855	\$ 79.985.275	93,55%
251106	Prima de servicios	\$ 152.563.742	\$ 16.479.928	\$ 136.083.814	825,75%
251107	Prima de navidad	\$ 280.434.299	\$ 68.377.049	\$ 192.057.250	280,88%
251109	Bonificaciones	\$ 168.989.705	\$ 100.018.934	\$ 68.970.771	68,96%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 0	\$ 44.654.100	-\$ 44.654.100	-100,00%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 0	-\$ 2.883.136	\$ 2.883.136	-100,00%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 0	-\$ 19.859.057	\$ 19.859.057	-100,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 0	\$ 13.495.316	-\$ 13.495.316	-100,00%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL	\$ 2.062.970	\$ 12.424.550	-\$ 10.361.580	-83,40%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 2.062.970	\$ 12.424.550	-\$ 10.361.580	-83,40%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 252.279.058	\$ 331.780.942	-\$ 79.501.884	-23,96%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 252.279.058	\$ 331.780.942	-\$ 79.501.884	-23,96%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 74.240.828.832	\$ 80.613.145.387	-\$ 6.372.316.555	-7,90%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 0	\$ 13.305.982.731	-\$ 13.305.982.731	-100,00%
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$ 0	\$ 13.305.982.731	-\$ 13.305.982.731	-100,00%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 74.240.828.832	\$ 67.303.361.571	\$ 6.937.467.261	10,31%
290201	En administración	\$ 74.240.828.832	\$ 67.303.361.571	\$ 6.937.467.261	10,31%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 0	\$ 3.801.085	-\$ 3.801.085	-100,00%
291007	Ventas	\$ 0	\$ 3.801.085	-\$ 3.801.085	-100,00%

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2024	PERÍODO 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 10.490.962.556	\$ 10.107.888.967	\$ 383.073.589	3,79%
27	PROVISIONES	\$ 10.490.962.556	\$ 10.107.888.967	\$ 383.073.589	3,79%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 10.490.962.556	\$ 8.967.940.967	\$ 1.523.021.589	16,98%
270101	Civiles	\$ 7.656.976	\$ 7.269.927	\$ 387.049	5,32%
270103	Administrativas	\$ 10.037.844.182	\$ 8.534.752.234	\$ 1.503.091.948	17,61%
270105	Laborales	\$ 445.461.398	\$ 425.918.806	\$ 19.542.592	4,59%
2790	PROVISIONES DIVERSAS	\$ 0	\$ 1.139.948.000	-\$ 1.139.948.000	0,00%
279090	Otras Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 1.139.948.000	\$ 1.139.948.000	100,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 141.840.479.991	\$ 107.853.932.507	\$ 33.986.547.483	31,51%
3	PATRIMONIO	\$ 314.082.973.887	\$ 326.277.727.056	-\$ 12.194.753.169	-3,74%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 314.082.973.887	\$ 326.277.727.056	-\$ 12.194.753.169	-3,74%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 301.150.379.683	\$ 292.927.026.554	\$ 8.223.353.129	2,81%
310506	Capital fiscal	\$ 301.150.379.683	\$ 292.927.026.554	\$ 8.223.353.129	2,81%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 8.193.079.763	\$ 25.927.453.754	-\$ 17.734.373.991	-68,40%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 11.471.039.345	\$ 35.789.106.112	-\$ 24.318.066.767	-67,95%
310902	Pérdidas o Deficits acumulados	-\$ 3.277.959.583	-\$ 9.861.652.359	\$ 6.583.692.776	-66,76%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 4.371.628.070	\$ 7.055.360.377	-\$ 2.683.732.308	-38,04%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 4.371.628.070	\$ 7.055.360.377	-\$ 2.683.732.308	-38,04%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE RE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314503	Cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314505	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314506	Propiedades, planta y equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314507	Activos intangibles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314508	Propiedades de inversión	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314512	Otros activos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314515	Cuentas por pagar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314516	Beneficios a empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
314590	Otros impactos por transición	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE	\$ 367.886.371	\$ 367.886.371	\$ 0	0,00%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posre	\$ 367.886.371	\$ 367.886.371	\$ 0	0,00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 455.923.453.878	\$ 434.131.659.564	\$ 21.791.794.314	5,02%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 51.504.655.171	\$ 39.223.649.345	\$ 12.281.005.826	31,31%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN D	\$ 51.504.655.171	\$ 39.223.649.345	\$ 12.281.005.826	31,31%
912002	Laborales	\$ 3.288.707.819	\$ 852.155.616	\$ 2.436.552.203	285,93%
912004	Administrativos	\$ 48.215.947.351	\$ 38.371.493.729	\$ 9.844.453.623	25,66%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
919001	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
919090	Otros pasivos contingentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 47.009.258.585	\$ 24.823.904.852	\$ 22.185.353.733	89,37%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	\$ 24.977.213.455	\$ 2.791.859.722	\$ 22.185.353.733	794,64%
930617	Propiedades Planta y Equipo	\$ 23.530.884.138	\$ 1.345.530.405	\$ 22.185.353.733	1648,82%
930618	Otros Activos	\$ 1.446.329.317	\$ 1.446.329.317	\$ 0	0,00%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	\$ 22.032.045.130	\$ 22.032.045.130	\$ 0	100,00%
930806	Bienes	\$ 22.032.045.130	\$ 22.032.045.130	\$ 0	0,00%
99	ACREEDORES POR CONTRA (DB)	-\$ 98.513.913.756	-\$ 64.047.554.197	-\$ 34.466.359.559	53,81%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 51.504.655.171	-\$ 39.223.649.345	-\$ 12.281.005.826	31,31%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 51.504.655.171	-\$ 39.223.649.345	-\$ 12.281.005.826	31,31%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-\$ 47.009.258.585	-\$ 24.823.904.852	-\$ 22.185.353.733	89,37%
991502	Bienes recibidos en custodia	-\$ 23.530.884.138	-\$ 1.345.530.405	-\$ 22.185.353.733	1648,82%
991510	Recursos administrados en nombre de terceros	-\$ 23.478.374.447	-\$ 23.478.374.447	\$ 0	0,00%

Adm. Finan. y de Sist. MARIO DE JESÚS ESTRADA MARTÍNEZ
C.C. 84.457.351
Subdirector Administrativo y Financiero

Contador Público YENNER XIOMARA PEÑA TORRES
C.C. 52.448.976
Coordinadora Grupo Contabilidad TP 211989-T

Coronel ANA MARIA LOPEZ RODRIGUEZ
C.C. 52.697.467
Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)