

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados a 30 de septiembre y 30 de junio de 2023
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO JUN 2023	PERÍODO SEP 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 273.081.464.475	\$ 279.266.935.562	\$ 6.185.481.088	2,27%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 7.414.901.722	\$ 9.955.610.721	\$ 2.540.708.999	34,26%
1105	CAJA	\$ 15.370.000	\$ 15.370.000	\$ 0	0,00%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 15.370.000	\$ 15.370.000	\$ 0	0,00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 7.399.531.722	\$ 9.940.240.721	\$ 2.540.708.999	34,34%
111005	Cuenta corriente	\$ 29.282.077	\$ 39.943.974	\$ 10.661.897	36,41%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 7.370.249.646	\$ 9.900.296.747	\$ 2.530.047.101	34,33%
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	\$ 19.760.807.943	\$ 36.530.868.170	\$ 16.780.060.227	84,96%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 181.822	\$ 181.822	\$ 0	0,00%
131102	Multas y Sanciones	\$ 181.822	\$ 181.822	\$ 0	0,00%
1316	VENTA DE BIENES	\$ 2.404.151.036	\$ 14.131.308.357	\$ 11.727.157.321	487,79%
131604	Productos manufacturados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
131606	Bienes Comercializados	\$ 2.404.151.036	\$ 14.131.308.357	\$ 11.727.157.321	487,79%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 6.925.907.086	\$ 4.231.589.233	\$ -2.694.307.853	-38,90%
131719	Administración de Proyectos	\$ 6.925.907.086	\$ 4.231.589.233	\$ -2.694.307.853	-38,90%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 11.102.282.397	\$ 18.849.493.157	\$ 7.747.210.759	69,78%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 9.708.236.822	\$ 18.091.257.478	\$ 8.383.020.655	86,39%
138435	Interes de Mora	\$ 660.261	\$ 445.331	\$ -204.930	-31,52%
138436	Otros Intereses	\$ 15.142.111	\$ 7.724.489	\$ -7.417.622	-48,99%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.380.253.203	\$ 750.065.859	\$ -630.187.344	-45,68%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ -681.694.398	\$ -681.694.398	\$ 0	0,00%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	\$ -681.694.398	\$ -681.694.398	\$ 0	0,00%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 51.728.803.745	\$ 50.328.688.832	\$ -1.399.114.913	-2,70%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 51.681.182.434	\$ 50.197.508.534	\$ -1.383.673.900	-2,68%
141521	Préstamos de consumo	\$ 51.581.182.434	\$ 50.197.508.534	\$ -1.383.673.900	-2,68%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 629.141.714	\$ 608.203.901	\$ -20.937.813	-3,33%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 629.141.714	\$ 608.203.901	\$ -20.937.813	-3,33%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	\$ -481.620.403	\$ -478.023.603	\$ 3.596.800	-1,14%
148003	Préstamos concedidos	\$ -481.620.403	\$ -478.023.603	\$ 3.596.800	-1,14%
15	INVENTARIOS	\$ 93.519.896.062	\$ 85.163.430.198	\$ -7.356.465.864	-7,87%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 1.305.116.443	\$ 1.534.438.425	\$ 229.321.981	17,57%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 1.305.116.443	\$ 1.534.438.425	\$ 229.321.981	17,57%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 64.427.977.936	\$ 60.084.903.902	\$ -4.343.074.035	-6,74%
151201	Materias Primas	\$ 64.427.977.936	\$ 60.084.903.902	\$ -4.343.074.035	-6,74%
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	\$ 27.786.801.683	\$ 24.544.087.872	\$ -3.242.713.811	-11,67%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 27.786.801.683	\$ 24.544.087.872	\$ -3.242.713.811	-11,67%
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	\$ 100.687.046.002	\$ 96.287.337.641	\$ -4.379.707.361	-4,36%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 63.687.769	\$ 1.439.323.814	\$ 1.385.736.046	2685,92%
190501	Seguros	\$ 11.908.465	\$ 1.390.836.482	\$ 1.378.729.997	11579,68%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 41.681.284	\$ 48.687.332	\$ 7.006.048	16,81%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1.091.926.201	\$ 1.091.926.201	\$ 0	0,00%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 1.091.926.201	\$ 1.091.926.201	\$ 0	0,00%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 4.831.430.000	\$ 647.399.000	\$ -4.184.031.000	-86,60%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 4.831.430.000	\$ 647.399.000	\$ -4.184.031.000	-86,60%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 94.690.101.032	\$ 93.108.688.626	\$ -1.581.412.406	-1,67%
190801	En Administración	\$ 94.690.101.032	\$ 93.108.688.626	\$ -1.581.412.406	-1,67%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 217.489.134.228	\$ 211.666.759.257	\$ -5.822.374.971	-2,68%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 162.999.649.944	\$ 157.720.294.566	\$ -5.279.355.378	-3,24%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 162.999.649.944	\$ 157.720.294.566	\$ -5.279.355.378	-3,24%
141521	Préstamos de consumo	\$ 162.999.649.944	\$ 157.720.294.566	\$ -5.279.355.378	-3,24%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.064.666.473	\$ 26.756.184.877	\$ -329.471.596	-1,22%
1605	TERRENOS	\$ 5.472.789.480	\$ 5.472.789.480	\$ 0	0,00%
160501	Urbanos	\$ 5.472.789.480	\$ 5.472.789.480	\$ 0	0,00%
1616	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
161601	Edificaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
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	\$ 65.460.366	\$ 65.460.366	\$ 0	0,00%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 1.426.450	\$ 1.426.450	\$ 0	0,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 1.827.200	\$ 1.827.200	\$ 0	0,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 61.519.998	\$ 61.519.998	\$ 0	0,00%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelaría	\$ 686.720	\$ 686.720	\$ 0	0,00%
1640	EDIFICACIONES	\$ 14.854.671.462	\$ 14.854.671.462	\$ 0	0,00%
164001	Edificios y Casas	\$ 5.649.738.682	\$ 5.649.738.682	\$ 0	0,00%
164016	Bodegas	\$ 9.204.932.770	\$ 9.204.932.770	\$ 0	0,00%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 275.974.432	\$ 275.974.432	\$ 0	0,00%
165009	Líneas y cables de conducción	\$ 132.763.028	\$ 132.763.028	\$ 0	0,00%
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	\$ 143.211.405	\$ 143.211.405	\$ 0	0,00%

12-12-23
 33

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
 Por los meses terminados a 30 de septiembre y 30 de junio de 2023
 (Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO JUN 2023	PERÍODO SEP 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3.594.683.137	\$ 3.594.683.137	\$ 0	0,00%
165504	Maquinaria industrial	\$ 533.476.806	\$ 533.476.806	\$ 0	0,00%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 63.284.655	\$ 63.284.655	\$ 0	0,00%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 305.698.514	\$ 305.698.514	\$ 0	0,00%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 1.125.075.980	\$ 1.125.075.980	\$ 0	0,00%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 709.083.571	\$ 709.083.571	\$ 0	0,00%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 299.529.937	\$ 299.529.937	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ 557.553.664	\$ 557.553.664	\$ 0	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 1.052.114.416	\$ 1.048.776.963	-\$ 3.338.353	-0,32%
166501	Muebles y enseres	\$ 668.279.377	\$ 668.897.824	-\$ 1.581.552	-0,24%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 327.203.986	\$ 328.647.188	-\$ 958.800	-0,17%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 56.631.053	\$ 55.431.053	-\$ 1.200.000	-2,12%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 7.946.209.891	\$ 7.939.348.391	-\$ 6.861.500	-0,09%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.204.180.161	\$ 1.204.180.161	\$ 0	0,00%
167002	Equipo de computación	\$ 1.819.498.606	\$ 1.812.637.106	-\$ 6.861.500	-0,38%
167090	Otros equipos de comunicación y computación	\$ 4.922.521.125	\$ 4.922.521.125	\$ 0	0,00%
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%
167508	De elevación	\$ 624.770.440	\$ 624.770.440	\$ 0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 30.369.108	\$ 30.369.108	\$ 0	0,00%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 30.369.108	\$ 30.369.108	\$ 0	0,00%
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)	-\$ 9.284.835.249	-\$ 9.604.106.992	-\$ 319.271.743	3,44%
168501	Edificaciones	-\$ 630.238.904	-\$ 652.521.811	-\$ 22.282.007	3,54%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 265.278.823	-\$ 266.365.557	-\$ 1.086.733	0,41%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 1.714.193.628	-\$ 1.782.680.162	-\$ 68.526.534	4,00%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 831.845.158	-\$ 841.035.655	-\$ 9.190.497	1,10%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 3.682.601.893	-\$ 3.831.315.792	-\$ 148.713.899	4,04%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 2.062.628.900	-\$ 2.131.985.238	-\$ 69.356.338	3,36%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 19.287.580	-\$ 19.495.230	-\$ 207.650	1,08%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 16.076.354	-\$ 15.984.442	\$ 91.912	-0,57%
168513	Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 62.723.008	-\$ 62.723.008	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.404.827.811	\$ 27.191.279.914	-\$ 213.547.997	-0,78%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 23.350.028.265	\$ 23.350.028.265	\$ 0	0,00%
195101	Terrenos	\$ 494.321.285	\$ 494.321.285	\$ 0	0,00%
195102	Edificaciones	\$ 22.855.706.980	\$ 22.855.706.980	\$ 0	0,00%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-\$ 1.062.817.865	-\$ 1.097.101.425	-\$ 34.283.560	3,23%
195201	Edificaciones	-\$ 1.062.817.865	-\$ 1.097.101.425	-\$ 34.283.560	3,23%
1970	INTANGIBLES	\$ 10.011.171.914	\$ 10.011.171.914	\$ 0	0,00%
197007	Licencias	\$ 3.894.878.248	\$ 3.894.878.248	\$ 0	0,00%
197008	Software	\$ 5.669.785.439	\$ 5.669.785.439	\$ 0	0,00%
197090	Otros intangibles	\$ 476.510.227	\$ 476.510.227	\$ 0	0,00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 4.893.554.603	-\$ 5.072.818.939	-\$ 179.264.336	3,66%
197507	Licencias	-\$ 3.872.045.463	-\$ 3.893.751.101	-\$ 21.705.638	0,56%
197508	Software	-\$ 910.607.498	-\$ 1.084.175.726	-\$ 163.568.228	18,66%
197590	Otros intangibles	-\$ 310.901.542	-\$ 314.892.112	-\$ 3.990.571	1,28%
	TOTAL ACTIVO	\$ 490.570.588.703	\$ 490.933.694.820	\$ 363.106.117	0,07%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	#DIV/0!
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 12.174.758.867	\$ 11.901.673.686	-\$ 273.085.181	-2,24%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 12.174.758.867	\$ 11.901.673.686	-\$ 273.085.181	-2,24%
812004	Administrativas	\$ 12.174.758.867	\$ 11.901.673.686	-\$ 273.085.181	-2,24%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.578.462.318	\$ 24.595.164.505	\$ 16.702.187	0,07%
8308	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
830817	Propiedad Planta y Equipo	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
8316	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	\$ 167.020.477	\$ 167.020.477	\$ 0	0,00%
831537	Inventarios	\$ 140.765.812	\$ 140.765.812	\$ 0	100,00%
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	\$ 214.688.726	\$ 231.390.912	\$ 16.702.187	7,78%
839004	Esquemas de cobro	\$ 93.504.982	\$ 94.174.821	\$ 669.839	0,72%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 121.183.743	\$ 137.216.091	\$ 16.032.348	13,23%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 36.753.221.185	-\$ 36.496.838.192	\$ 256.382.994	-0,70%
8906	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 12.182.336.557	-\$ 11.909.921.215	\$ 272.415.342	-2,24%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 12.182.336.557	-\$ 11.909.921.215	\$ 272.415.342	-2,24%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.670.884.829	-\$ 24.686.916.977	-\$ 16.032.348	0,07%
891502	Bienes entregados en Custodia	-\$ 24.050.982.870	-\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
891508	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	-\$ 207.111.035	-\$ 223.143.383	-\$ 16.032.348	7,74%

Máster en Finanzas **SERGIO LEONARDO VÁZ CASTAÑEDA**
 C.C. 79.942.868
 Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público **YEINER Xiomara Peña Torres**
 C.C. 52.448.979
 Coordinadora Grupo Contabilidad TP 211989-T

Coronel **SANDRA YANETH MORA MORALES**
 C.C. 40.401.940
 Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
 (Adjunto Certificación)

12-12-23
 34

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados a 30 de septiembre y 30 de junio de 2023
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO JUN 2023	PERÍODO SEP 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 169.101.153.520	\$ 169.791.917.812	\$ 690.764.292	0,41%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 28.062.827.458	\$ 29.528.344.274	\$ 1.465.516.815	5,22%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 5.640.337.126	\$ 4.927.815.790	-\$ 712.521.335	-12,63%
240101	Bienes y servicios	\$ 5.640.337.126	\$ 4.927.815.790	-\$ 712.521.335	-12,63%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 17.016.380.074	\$ 20.386.341.121	\$ 3.369.961.047	19,80%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 16.762.805.898	\$ 20.157.419.867	\$ 3.394.613.969	20,25%
240722	Estampillas	\$ 33.921.810	\$ 19.789.298	-\$ 14.132.513	-41,66%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 218.632.365	\$ 209.131.936	-\$ 10.500.429	-4,78%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 155.624.440	\$ 171.666.547	\$ 16.042.107	10,31%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 78.214.487	\$ 86.226.404	\$ 8.011.917	10,24%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 64.372.551	\$ 72.020.160	\$ 7.647.609	11,88%
242405	Cooperativas	\$ 7.685.160	\$ 8.093.931	\$ 408.771	5,32%
242410	Fondos mutuos	\$ 44.850	\$ 45.500	\$ 650	1,45%
242411	Embargos Judiciales	\$ 5.307.421	\$ 5.280.551	-\$ 26.870	-0,51%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 412.208.191	\$ 700.394.434	\$ 288.186.243	69,91%
243603	Honorarios	\$ 11.073.939	\$ 12.179.684	\$ 1.105.745	9,99%
243604	Comisiones	\$ 1.908.069	\$ 1.907.669	-\$ 399	-0,02%
243605	Servicios	\$ 52.706.961	\$ 78.644.014	\$ 23.937.053	45,42%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 17.649.987	\$ 110.471.536	\$ 92.921.539	529,47%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 5.338.333	\$ 7.843.333	\$ 2.505.000	46,92%
243825	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 271.692.320	\$ 415.457.514	\$ 143.865.194	52,97%
243826	Contratos de obra	\$ 16.761.712	\$ 31.374.710	\$ 14.612.998	87,18%
243827	Retencion de ICA por Compras	\$ 10.642.045	\$ 16.223.853	\$ 5.581.808	52,45%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 10.565.927	\$ 14.223.233	\$ 3.657.306	34,61%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 1.768.806	\$ 38.302.498	\$ 36.533.690	2065,44%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 1.768.806	\$ 38.302.498	\$ 36.533.690	2065,44%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 1.835.222.690	\$ 214.903.929	-\$ 1.620.318.662	-88,29%
244501	Venta de bienes	\$ 149.446.753.600	\$ 152.674.210.858	\$ 3.527.457.359	2,36%
244502	Venta de servicios	\$ 12.307.772.422	\$ 12.341.480.992	\$ 33.708.570,00	0,27%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 92.748.192.797	-\$ 93.429.059.261	-\$ 680.866.464	0,73%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 5.337.436.389	-\$ 5.633.295.546	-\$ 295.859.157	5,54%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 461.610.092	-\$ 461.610.092	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 61.509.702.337	-\$ 65.714.461.337	-\$ 4.204.759.000	6,84%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
246002	Sentencias	\$ 3.770.236	\$ 3.770.236	\$ 0	0,00%
2480	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 2.997.636.996	\$ 3.086.149.721	\$ 87.513.725	2,92%
249027	Viatcos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 6.257.300	\$ 6.257.300	\$ 0	0,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 36.829.813	\$ 62.771.874	\$ 25.942.061	70,44%
249045	Multas y sanciones	\$ 94.188.915	\$ 94.188.915	\$ 0	0,00%
249040	Saldo a favor de beneficiarios	\$ 2.706.698.038	\$ 2.737.937.813	\$ 31.239.775	1,15%
249060	Aportes al ICBF y SENA	\$ 142.467.587	\$ 150.085.187	\$ 7.597.600	5,33%
249051	Servicios Públicos	\$ 1.280.546	\$ 4.513.834	\$ 3.233.288	252,49%
249054	Honorarios	\$ 6.026.667	\$ 25.628.468	\$ 19.601.801	325,25%
249055	Servicios	\$ 3.786.330	\$ 3.786.330	\$ 0	0,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3.006.178.169	\$ 3.882.417.601	\$ 876.239.442	29,16%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.794.042.625	\$ 3.692.151.808	\$ 898.109.183	32,14%
251101	Nómina por pagar	\$ 121.853.992	\$ 112.396.998	-\$ 9.456.994	-7,78%
251102	Cesantías	\$ 2.060.326	\$ 5.113.379	\$ 2.453.053	92,21%
251104	Vacaciones	\$ 621.781.569	\$ 908.783.059	\$ 287.001.490	46,16%
251105	Prima de vacaciones	\$ 348.240.903	\$ 520.964.404	\$ 172.723.501	49,60%
251108	Prima de servicios	\$ 388.786.239	\$ 207.780.080	-\$ 181.006.159	-46,58%
251107	Prima de navidad	\$ 660.807.716	\$ 1.090.381.485	\$ 439.573.749	67,54%
251109	Bonificaciones	\$ 265.303.389	\$ 401.594.972	\$ 136.291.583	51,37%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 36.944.300	\$ 38.981.600	\$ 2.037.300	5,51%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleado	\$ 169.946.095	\$ 191.651.464	\$ 21.705.369	12,77%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleado	\$ 101.034.952	\$ 121.762.443	\$ 20.727.491	20,52%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 86.683.144	\$ 92.741.944	\$ 6.058.800	6,99%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 3.233.775	\$ 1.800	-\$ 3.231.875	-99,94%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 3.233.775	\$ 1.900	-\$ 3.231.875	-99,94%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 208.801.760	\$ 190.263.894	-\$ 18.637.866	-8,92%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 208.801.760	\$ 190.263.894	-\$ 18.637.866	-8,92%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 138.032.147.902	\$ 136.381.155.937	-\$ 1.650.991.965	-1,20%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 27.367.408.767	\$ 17.238.065.221	-\$ 10.129.343.546	-37,01%
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$ 27.367.408.767	\$ 17.238.065.221	-\$ 10.129.343.546	-37,01%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 110.680.938.050	\$ 119.139.289.631	\$ 8.478.351.581	7,68%
290201	En administración	\$ 110.680.938.050	\$ 119.139.289.631	\$ 8.478.351.581	7,68%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 3.801.085	\$ 3.801.085	\$ 0	0,00%
291007	Ventas	\$ 3.801.085	\$ 3.801.085	\$ 0	0,00%

12-12-23
35

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
 Por los meses terminados a 30 de septiembre y 30 de junio de 2023
 (Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO JUN 2023	PERÍODO SEP 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 8.993.897.228	\$ 8.539.715.985	-\$ 454.181.243	-5,05%
27	PROVISIONES	\$ 8.993.897.228	\$ 8.539.715.985	-\$ 454.181.243	-5,05%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 8.993.897.228	\$ 8.539.715.985	-\$ 454.181.243	-5,06%
270101	Civiles	\$ 243.482.796	\$ 252.721.050	\$ 9.238.254	3,79%
270103	Administrativas	\$ 7.710.507.100	\$ 7.225.948.329	-\$ 484.558.771	-6,29%
270105	Laborales	\$ 1.039.907.332	\$ 1.061.146.606	\$ 21.239.274	2,04%
	TOTAL PASIVO	\$ 178.096.060.748	\$ 178.331.633.797	\$ 236.563.049	0,13%
3	PATRIMONIO	\$ 312.475.537.965	\$ 312.602.061.023	\$ 126.523.068	0,04%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 312.475.537.965	\$ 312.602.061.023	\$ 126.523.068	0,04%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 287.451.736.585	\$ 286.971.895.819	-\$ 479.840.766	-0,17%
310506	Capital fiscal	\$ 287.451.736.585	\$ 286.971.895.819	-\$ 479.840.766	-0,17%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 25.922.637.380	\$ 25.922.637.380	\$ 0	0,00%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 30.409.496.052	\$ 30.409.496.052	\$ 0	0,00%
310902	Perdidas o Deficit acumulados	-\$ 4.486.958.672	-\$ 4.486.958.672	\$ 0	0,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-\$ 1.429.784.541	-\$ 823.420.707	\$ 606.363.834	-42,41%
311001	Excedente del ejercicio	-\$ 1.429.784.541	-\$ 823.420.707	\$ 606.363.834	-42,41%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 531.048.531	\$ 531.048.531	\$ 0	0,00%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 531.048.531	\$ 531.048.531	\$ 0	0,00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 490.570.588.703	\$ 490.933.694.820	\$ 363.106.117	0,07%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 41.857.848.989	\$ 42.047.765.706	\$ 189.916.717	0,46%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 41.857.848.989	\$ 42.047.765.706	\$ 189.916.717	0,46%
912002	Laborales	\$ 1.121.672.406	\$ 1.048.060.713	-\$ 73.511.693	-6,55%
912004	Administrativos	\$ 40.736.276.582	\$ 40.999.704.992	\$ 263.428.410	0,65%
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	\$ 24.823.904.852	\$ 24.823.904.852	\$ 0	0,00%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	\$ 2.791.859.722	\$ 2.791.859.722	\$ 0	0,00%
930617	Propiedades Planta y Equipo	\$ 1.345.530.405	\$ 1.345.530.405	\$ 0	0,00%
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	0,00%
930806	Bienes	\$ 22.032.045.130	\$ 22.032.045.130	\$ 0	0,00%
99	ACREEDORES POR CONTRA (DB)	-\$ 66.681.753.841	-\$ 66.871.670.557	-\$ 189.916.717	0,28%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 41.857.848.989	-\$ 42.047.765.706	-\$ 189.916.717	0,46%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 41.857.848.989	-\$ 42.047.765.706	-\$ 189.916.717	0,46%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-\$ 24.823.904.852	-\$ 24.823.904.852	\$ 0	0,00%
991502	Bienes recibidos en custodia	-\$ 1.345.530.405	-\$ 1.345.530.405	\$ 0	0,00%
991510	Recursos administrados en nombre de terceros	-\$ 23.478.374.447	-\$ 23.478.374.447	\$ 0	0,00%

Máster en Finanzas **SERGIO LEONARDO PÉREZ CASTAÑEDA**
 C.C. 79.942.866
 Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público **YEINNER XIMARA PEÑA TORRES**
 C.C. 52.446.979
 Coordinadora Grupo Contabilidad TP 211989-T

Coronel **SANDRA YANETH MORA MORALES**
 C.C. 40.401.940
 Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
 (Adjunto Certificación)

Elaboró: Elber Antonio Torres Martínez

12-12-23