

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2025
COMPARADO CON EL TRIMESTRE ANTERIOR
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	MARZO 2025	DICIEMBRE 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE		\$ 243.462.542.478	\$ 216.875.086.722	\$ 26.587.455.756	12,26%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	\$ 13.725.497.157	\$ 26.879.638.239	-\$ 13.154.141.082	-48,94%
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		\$ 13.725.497.157	\$ 26.879.638.239	-\$ 13.154.141.082	-48,94%
111005	Cuenta corriente		\$ 1.127.913.093	\$ 3.006.381.792	-\$ 1.878.468.699	-62,48%
111006	Cuenta de Ahorros		\$ 12.597.584.064	\$ 23.873.256.447	-\$ 11.275.672.383	-47,23%
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 40.482.195.241	\$ 41.279.805.582	-\$ 797.610.341	-1,93%
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		\$ 15.205.143.050	\$ 10.380.959.917	\$ 4.824.183.133	46,47%
131604	Productos manufacturados		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
131606	Bienes Comercializados		\$ 15.205.143.050	\$ 10.380.959.917	\$ 4.824.183.133	46,47%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		\$ 22.998.397.087	\$ 28.572.853.599	-\$ 5.574.456.512	-19,51%
131719	Administración de Proyectos		\$ 2.023.349.647	\$ 3.515.513.303	-\$ 1.492.163.656	-42,45%
131790	Otros Servicios		\$ 20.975.047.440	\$ 25.057.340.296	-\$ 4.082.292.856	-16,29%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 2.856.532.567	\$ 2.927.014.942	-\$ 70.482.375	-2,41%
138426	Pago por Cuenta de Terceros		\$ 2.580.632.272	\$ 2.588.493.135	-\$ 7.860.863	-0,30%
138435	Interes de Mora		\$ 444.032	\$ 447.680	-\$ 3.648	-0,81%
138436	Otros Intereses		\$ 45.511.061	\$ 9.776.925	\$ 35.734.136	365,49%
138439	Arrendamiento operativo		-\$ 98.352.000	\$ 0	-\$ 98.352.000	-100,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar		\$ 328.297.201	\$ 328.297.201	\$ 0	0,00%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)		-\$ 578.039.285	-\$ 601.184.698	\$ 23.145.413	-3,85%
138602	Prestación de Servicio		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar		-\$ 578.039.285	-\$ 601.184.698	\$ 23.145.413	-3,85%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 52.005.027.927	\$ 52.581.427.625	-\$ 576.399.698	-1,10%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		\$ 51.961.133.214	\$ 52.501.008.453	-\$ 539.875.239	-1,03%
141521	Préstamos de consumo		\$ 51.961.133.214	\$ 52.501.008.453	-\$ 539.875.239	-1,03%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		\$ 485.455.017	\$ 512.074.428	-\$ 26.619.411	-5,20%
147701	Préstamos Concedidos		\$ 485.455.017	\$ 512.074.428	-\$ 26.619.411	-5,20%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		-\$ 441.560.304	-\$ 431.655.256	-\$ 9.905.048	2,29%
148003	Préstamos concedidos		-\$ 441.560.304	-\$ 431.655.256	-\$ 9.905.048	2,29%
15	INVENTARIOS	9	\$ 49.172.977.035	\$ 47.852.982.381	\$ 1.319.994.654	2,76%
1505	BIENES PRODUCIDOS		\$ 2.881.282.384	\$ 2.974.342.889	-\$ 93.060.505	-3,13%
150540	Prendas de Vestir y Calzado		\$ 2.881.282.384	\$ 2.974.342.889	-\$ 93.060.505	-3,13%
1512	MATERIAS PRIMAS		\$ 37.407.569.873	\$ 28.995.388.454	\$ 8.412.181.419	29,01%
151201	Materias Primas		\$ 37.407.569.873	\$ 28.995.388.454	\$ 8.412.181.419	29,01%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO		\$ 8.884.124.778	\$ 15.883.251.038	-\$ 6.999.126.259	-44,07%
152030	Prendas de Vestir y Calzado		\$ 8.884.124.778	\$ 15.883.251.038	-\$ 6.999.126.259	-44,07%
19	OTROS ACTIVOS	16	\$ 88.076.845.118	\$ 48.281.232.895	\$ 39.795.612.223	82,42%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		\$ 178.649.587	\$ 257.806.935	-\$ 79.157.348	-30,70%
190501	Seguros		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
190508	Mantenimiento		\$ 46.361.551	\$ 0	\$ 46.361.551	100,00%
190514	Bienes y servicios		\$ 16.891.277	\$ 0	\$ 16.891.277	100,00%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado		\$ 115.396.759	\$ 257.806.935	-\$ 142.410.176	-55,24%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		\$ 20.000.000	\$ 20.000.000	\$ 0	0,00%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios		\$ 20.000.000	\$ 20.000.000	\$ 0	0,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 87.878.195.531	\$ 48.003.425.960	\$ 39.874.769.571	83,07%
190801	En Administración		\$ 87.878.195.531	\$ 48.003.425.960	\$ 39.874.769.571	83,07%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
198609	Seguros con cobertura mayor a doce meses		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 235.258.203.694	\$ 239.048.367.156	-\$ 3.790.163.462	-1,59%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		\$ 177.771.917.377	\$ 181.465.936.860	-\$ 3.694.019.483	-2,04%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		\$ 177.771.917.377	\$ 181.465.936.860	-\$ 3.694.019.483	-2,04%
141521	Préstamos de consumo		\$ 177.771.917.377	\$ 181.465.936.860	-\$ 3.694.019.483	-2,04%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ 46.874.044.448	\$ 47.009.223.322	-\$ 135.178.874	-0,29%
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		\$ 250.553.548	\$ 117.884.435	\$ 132.669.114	112,54%
161501	Edificaciones		\$ 250.553.548	\$ 117.884.435	\$ 132.669.114	112,54%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		\$ 3.644.530	\$ 3.644.530	\$ 0	0,00%
163707	Maquinaria y equipo		\$ 1.817.330	\$ 1.817.330	\$ 0	0,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina		\$ 1.827.200	\$ 1.827.200	\$ 0	0,00%
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	\$ 279.532.755	\$ 0	0,00%
165009	Líneas y cables de conducción		\$ 136.321.350	\$ 136.321.350	\$ 0	0,00%
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
AL 31 DE MARZO DE 2025
COMPARADO CON EL TRIMESTRE ANTERIOR
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	MARZO 2025	DICIEMBRE 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 3.676.193.535	\$ 3.676.193.535	\$ 0	0,00%
165504	Maquinaria industrial		\$ 617.044.557	\$ 617.044.556	\$ 0	0,00%
165506	Equipo de recreación y deporte		\$ 63.264.655	\$ 63.264.655	\$ 0	0,00%
165511	Herramientas y Accesorios		\$ 304.712.514	\$ 304.712.514	\$ 0	0,00%
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	\$ 709.487.919	\$ 0	0,00%
165526	Equipo de Seguridad y Rescate		\$ 299.529.937	\$ 299.529.937	\$ 0	0,00%
165590	Otra maquinaria y equipo		\$ 556.077.963	\$ 556.077.963	\$ 0	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		\$ 1.138.861.924	\$ 1.027.999.819	\$ 110.862.105	10,78%
166501	Muebles y enseres		\$ 643.510.829	\$ 643.510.829	\$ 0	0,00%
166502	Equipo y máquina de oficina		\$ 439.920.043	\$ 329.057.938	\$ 110.862.105	33,69%
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	\$ 7.878.261.373	\$ 0	0,00%
167001	Equipo de comunicación		\$ 1.200.740.161	\$ 1.200.740.161	\$ 0	0,00%
167002	Equipo de computación		\$ 1.863.025.451	\$ 1.863.025.451	\$ 0	0,00%
167090	Otros equipos de comunicación y computación		\$ 4.814.495.761	\$ 4.814.495.761	\$ 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%
167506	De elevación		\$ 624.770.440	\$ 624.770.440	\$ 0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL		\$ 11.182.315	\$ 36.764.706	-\$ 25.582.390	-69,58%
168002	Equipo de restaurante y cafetería		\$ 11.182.315	\$ 36.764.706	-\$ 25.582.390	-69,58%
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)		-\$ 12.200.813.577	-\$ 11.847.685.874	-\$ 353.127.703	2,98%
168501	Edificaciones		-\$ 1.665.726.276	-\$ 1.636.796.785	-\$ 28.929.491	1,77%
168503	Redes líneas y cables		-\$ 271.646.539	-\$ 271.646.539	\$ 0	0,00%
168504	Maquinaria y equipo		-\$ 2.240.500.923	-\$ 2.118.969.169	-\$ 121.531.754	5,74%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina		-\$ 932.471.163	-\$ 884.494.042	-\$ 47.977.121	5,42%
168507	Equipos de comunicación y computación		-\$ 4.539.933.489	-\$ 4.408.308.093	-\$ 131.625.396	2,99%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación		-\$ 2.538.804.574	-\$ 2.471.077.569	-\$ 67.727.005	2,74%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería		\$ 7.898.359	-\$ 36.764.706	\$ 44.663.065	-121,48%
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	-\$ 3.644.530	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS		\$ 10.612.241.869	\$ 10.573.206.974	\$ 39.034.895	0,37%
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 INVERSIÓN (C)		-\$ 211.824.506	-\$ 204.622.260	-\$ 7.202.246	3,52%
195201	Edificaciones		-\$ 211.824.506	-\$ 204.622.260	-\$ 7.202.246	3,52%
1970	INTANGIBLES		\$ 5.565.795.527	\$ 5.411.788.386	\$ 154.007.141	2,85%
197007	Licencias		\$ 1.725.599.877	\$ 1.416.992.403	\$ 308.607.474	21,78%
197008	Software		\$ 743.166.500	\$ 743.166.500	\$ 0	0,00%
197010	Activos intangibles en fase de desarrollo		\$ 496.159.834	\$ 1.921.943.240	-\$ 1.425.783.405	-74,18%
197090	Otros intangibles		\$ 2.600.869.316	\$ 1.329.686.243	\$ 1.271.183.073	95,60%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-\$ 1.614.940.480	-\$ 1.507.170.480	-\$ 107.770.000	7,15%
197507	Licencias		-\$ 554.162.403	-\$ 446.392.403	-\$ 107.770.000	24,14%
197508	Software		-\$ 743.166.500	-\$ 743.166.500	\$ 0	0,00%
197590	Otros intangibles		-\$ 317.611.578	-\$ 317.611.578	\$ 0	0,00%
	TOTAL ACTIVO		\$ 478.720.746.171	\$ 455.923.453.878	\$ 22.797.292.294	5,00%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ 13.993.559.195	\$ 0	\$ 13.993.559.195	100,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES		\$ 12.089.835.863	\$ 12.406.403.783	-\$ 316.567.920	-2,55%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		\$ 12.089.835.863	\$ 12.406.403.783	-\$ 316.567.920	-2,55%
812004	Administrativas		\$ 12.089.835.863	\$ 12.406.403.783	-\$ 316.567.920	-2,55%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL		\$ 38.735.435.206	\$ 24.721.160.096	\$ 14.014.275.111	56,69%
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		\$ 14.160.579.672	\$ 167.020.477	\$ 13.993.559.195	8378,35%
831537	Inventarios		\$ 14.134.325.007	\$ 140.765.812	\$ 13.993.559.195	9941,02%
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		\$ 378.102.418	\$ 357.386.502	\$ 20.715.916	5,80%
839004	Esquemas de cobro		\$ 141.440.752	\$ 137.921.479	\$ 3.519.273	2,55%
839090	Otras cuentas deudoras de control		\$ 236.661.666	\$ 219.465.023	\$ 17.196.643	7,84%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-\$ 36.831.711.874	-\$ 37.127.563.878	\$ 295.852.004	-0,80%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-\$ 12.145.349.322	-\$ 12.458.397.969	\$ 313.048.647	-2,51%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		-\$ 12.145.349.322	-\$ 12.458.397.969	\$ 313.048.647	-2,51%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-\$ 24.686.362.552	-\$ 24.669.165.909	-\$ 17.196.643	0,07%
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		-\$ 322.588.958	-\$ 305.392.315	-\$ 17.196.643	5,63%

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

Contador Público VERNER XIMARA PEÑA TORRES
C.C. 52.448.879
Coordinador Grupo Contabilidad TP 211989-T

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

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2025
COMPARADO CON EL TRIMESTRE ANTERIOR
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	MARZO 2025	DICIEMBRE 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE		\$ 162.399.456.043	\$ 131.349.517.435	\$ 31.049.938.608	23,64%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	20	-\$ 47.991.262	\$ 0	-\$ 47.991.262	-100,00%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		-\$ 47.991.262	\$ 0	-\$ 47.991.262	-100,00%
231304	Créditos transitorios		-\$ 47.991.262	\$ 0	-\$ 47.991.262	-100,00%
24	CUENTAS POR PAGAR	21	\$ 45.200.488.452	\$ 55.795.995.655	-\$ 10.595.507.203	-18,99%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		\$ 24.705.803.253	\$ 38.538.525.792	-\$ 13.832.722.539	-35,89%
240101	Bienes y servicios		\$ 24.705.803.253	\$ 38.538.525.792	-\$ 13.832.722.539	-35,89%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		\$ 6.658.903.087	\$ 6.068.453.753	\$ 590.449.334	9,73%
240703	Impuestos		\$ 1.367.945	\$ 0	\$ 1.367.945	0,00%
240720	Recaudos por clasificar		\$ 6.225.773.017	\$ 5.884.785.010	\$ 340.988.007	5,79%
240722	Estampillas		\$ 54.159.266	\$ 54.159.266	\$ 0	0,00%
240790	Otros recaudos a favor de terceros		\$ 377.602.859	\$ 129.509.477	\$ 248.093.382	191,56%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		\$ 332.567.810	\$ 7.616.806	\$ 324.951.004	4266,24%
242401	Aportes a fondos pensionales		\$ 80.148.171	\$ 0	\$ 80.148.171	100,00%
242402	Aportes a seguridad social en salud		\$ 81.015.675	\$ 0	\$ 81.015.675	100,00%
242407	Libranzas		\$ 143.538.566	\$ 0	\$ 143.538.566	100,00%
242410	Fondos mutuos		\$ 153.954	\$ 0	\$ 153.954	100,00%
242411	Embargos Judiciales		\$ 11.741.694	\$ 7.616.806	\$ 4.124.888	54,16%
242412	Seguros		\$ 15.969.750	\$ 0	\$ 15.969.750	100,00%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		\$ 695.587.988	\$ 2.390.647.324	-\$ 1.695.059.336	-70,90%
243603	Honorarios		\$ 11.303.587	\$ 20.831.983	-\$ 9.528.396	-45,74%
243604	Comisiones		-\$ 35.000	\$ 477.000	-\$ 512.000	-107,34%
243605	Servicios		\$ 29.195.811	\$ 288.464.072	-\$ 259.268.261	-89,88%
243606	Arrendamientos		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243608	Compras		\$ 268.600.453	\$ 656.125.622	-\$ 387.525.169	-59,06%
243615	A empleados artículo 383 ET		\$ 6.696.925	\$ 30.804.000	-\$ 24.107.075	-78,26%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar		\$ 261.400.457	\$ 839.515.992	-\$ 578.115.535	-68,86%
243626	Contratos de obra		\$ 1.887.049	\$ 819.000	\$ 1.068.049	130,41%
243627	Retencion de ICA por Compras		\$ 105.917.847	\$ 463.407.312	-\$ 357.489.465	-77,14%
243690	Otras Retenciones		\$ 10.620.859	\$ 90.202.343	-\$ 79.581.484	-88,23%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		\$ 190.608.622	\$ 2.048.035	\$ 188.560.587	9206,90%
244003	Impuesto Predial Unificado		\$ 185.891.000	\$ 0	\$ 185.891.000	100,00%
244023	Contribuciones		\$ 4.717.622	\$ 2.048.035	\$ 2.669.587	130,35%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA		-\$ 948.955.459	\$ 1.397.129.132	-\$ 2.346.084.592	-167,92%
244501	Venta de bienes		\$ 2.804.294.538	\$ 4.075.134.092	-\$ 1.270.839.554	-31,19%
244502	Venta de servicios		\$ 112.724.258	\$ 330.703.387	-\$ 217.979.129	-65,91%
244503	Devoluciones en compras de bienes		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)		-\$ 851.824.903	-\$ 2.917.635.903	\$ 2.065.811.000	-70,80%
244506	Compra de servicios (db)		-\$ 1.744.086.352	-\$ 91.072.444	-\$ 1.653.013.908	1815,05%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)		-\$ 1.270.063.000	\$ 0	-\$ 1.270.063.000	-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		\$ 13.562.202.915	\$ 7.387.804.576	\$ 6.174.398.339	83,58%
249027	Viatcos y gastos de viaje		\$ 5.838.329	\$ 0	\$ 5.838.329	100,00%
249029	Excedentes de remates		\$ 9.907.336	\$ 9.907.336	\$ 0	0,00%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes		\$ 4.442.852.734	\$ 4.430.162.306	\$ 12.690.429	0,29%
249045	Multas y sanciones		\$ 154.911.780	\$ 154.911.780	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios		\$ 6.447.334.770	\$ 2.778.258.216	\$ 3.669.076.554	132,06%
249050	Aportes al ICBF y SENA		\$ 150.904.100	\$ 0	\$ 150.904.100	100,00%
249051	Servicios Públicos		\$ 1.740.376	\$ 56.456	\$ 1.683.920	2982,71%
249054	Honorarios		\$ 14.840.066	\$ 10.433.366	\$ 4.406.700	42,24%
249055	Servicios		\$ 4.075.117	\$ 4.075.117	\$ 0	0,00%
249090	Otras cuentas por pagar		\$ 2.329.798.307	\$ 0	\$ 2.329.798.307	100,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	\$ 7.401.295.119	\$ 1.312.692.948	\$ 6.088.602.171	463,83%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$ 7.165.243.977	\$ 1.058.350.920	\$ 6.106.893.057	577,02%
251101	Nómina por pagar		\$ 2.700.484.789	\$ 0	\$ 2.700.484.789	0,00%
251102	Cesantías		\$ 282.974.594	\$ 0	\$ 282.974.594	0,00%
251104	Vacaciones		\$ 858.328.918	\$ 310.879.044	\$ 547.449.874	176,10%
251105	Prima de vacaciones		\$ 572.278.286	\$ 165.484.130	\$ 406.794.156	245,82%
251106	Prima de servicios		\$ 459.076.781	\$ 152.563.742	\$ 306.513.039	200,91%
251107	Prima de navidad		\$ 922.789.305	\$ 260.434.299	\$ 662.355.006	254,33%
251109	Bonificaciones		\$ 509.212.020	\$ 168.989.705	\$ 340.222.315	201,33%
251110	Otras primas		\$ 47.150.232	\$ 0	\$ 47.150.232	100,00%
251111	Aportes a riesgos laborales		\$ 28.653.000	\$ 0	\$ 28.653.000	100,00%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador		\$ 378.743.019	\$ 0	\$ 378.743.019	100,00%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador		\$ 286.175.533	\$ 0	\$ 286.175.533	100,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar		\$ 119.377.500	\$ 0	\$ 119.377.500	100,00%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONT		\$ 2.062.970	\$ 2.062.970	\$ 0	0,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo		\$ 2.062.970	\$ 2.062.970	\$ 0	0,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		\$ 233.988.172	\$ 252.279.058	-\$ 18.290.886	-7,25%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales		\$ 233.988.172	\$ 252.279.058	-\$ 18.290.886	-7,25%

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2025
COMPARADO CON EL TRIMESTRE ANTERIOR
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	MARZO 2025	DICIEMBRE 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
29	OTROS PASIVOS	24	\$ 109.845.663.735	\$ 74.240.828.832	\$ 35.604.834.903	47,96%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		\$ 109.845.663.735	\$ 74.240.828.832	\$ 35.604.834.903	47,96%
290201	En administración		\$ 109.845.663.735	\$ 74.240.828.832	\$ 35.604.834.903	47,96%
	NO CORRIENTE		\$ 10.412.564.343	\$ 10.490.962.556	-\$ 78.398.213	-0,75%
27	PROVISIONES		\$ 10.412.564.343	\$ 10.490.962.556	-\$ 78.398.213	-0,75%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ 10.412.564.343	\$ 10.490.962.556	-\$ 78.398.213	-0,75%
270101	Civiles		\$ 7.822.516	\$ 7.656.976	\$ 165.540	2,16%
270103	Administrativas		\$ 9.947.913.815	\$ 10.037.844.182	-\$ 89.930.367	-0,90%
270105	Laborales		\$ 456.828.012	\$ 445.461.398	\$ 11.366.614	2,55%
	TOTAL PASIVO		\$ 172.812.020.386	\$ 141.840.479.991	\$ 30.971.540.396	21,84%
3	PATRIMONIO	27	\$ 305.908.725.785	\$ 314.082.973.887	-\$ 8.174.248.102	-2,60%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 305.908.725.785	\$ 314.082.973.887	-\$ 8.174.248.102	-2,60%
3105	CAPITAL FISCAL		\$ 301.150.379.683	\$ 301.150.379.683	\$ 0	0,00%
310506	Capital fiscal		\$ 301.150.379.683	\$ 301.150.379.683	\$ 0	0,00%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 6.386.178.801	\$ 8.193.079.763	-\$ 1.806.900.961	-22,05%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados		\$ 13.821.637.828	\$ 11.471.039.345	\$ 2.350.598.482	20,49%
310902	Perdidas o Deficits acumulados		-\$ 7.435.459.026	-\$ 3.277.959.583	-\$ 4.157.499.443	126,83%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-\$ 1.995.719.071	\$ 4.371.628.070	-\$ 6.367.347.141	-145,65%
311001	Excedente del ejercicio		-\$ 1.995.719.071	\$ 4.371.628.070	-\$ 6.367.347.141	-145,65%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEF		\$ 367.886.371	\$ 367.886.371	\$ 0	0,00%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo		\$ 367.886.371	\$ 367.886.371	\$ 0	0,00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 478.720.746.171	\$ 455.923.453.878	\$ 22.797.292.294	5,00%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES		\$ 51.937.979.822	\$ 51.504.655.171	\$ 433.324.651	0,84%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CON		\$ 51.937.979.822	\$ 51.504.655.171	\$ 433.324.651	0,84%
912002	Laborales		\$ 3.381.656.967	\$ 3.288.707.819	\$ 92.949.147	2,83%
912004	Administrativos		\$ 48.556.322.855	\$ 48.215.947.351	\$ 340.375.504	0,71%
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		\$ 45.699.589.999	\$ 47.009.258.585	-\$ 1.309.668.586	-2,79%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		\$ 23.667.544.869	\$ 24.977.213.455	-\$ 1.309.668.586	-5,24%
930617	Propiedades Planta y Equipo		\$ 22.221.215.552	\$ 23.530.884.138	-\$ 1.309.668.586	-5,57%
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)		-\$ 97.637.569.820	-\$ 98.513.913.756	\$ 876.343.935	-0,89%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-\$ 51.937.979.822	-\$ 51.504.655.171	-\$ 433.324.651	0,84%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		-\$ 51.937.979.822	-\$ 51.504.655.171	-\$ 433.324.651	0,84%
990590	Otros pasivos contingentes por contra		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-\$ 45.699.589.999	-\$ 47.009.258.585	\$ 1.309.668.586	-2,79%
991502	Bienes recibidos en custodia		-\$ 22.221.215.552	-\$ 23.530.884.138	\$ 1.309.668.586	-5,57%
991510	Recursos administrados en nombre de terceros		-\$ 23.478.374.447	-\$ 23.478.374.447	\$ 0	0,00%

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

Contador Público YENNER XIMENA PEÑA TORRES
C.C. 52.448.979
Coordinadora Grupo Contabilidad TP 211989-1

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

Elaboro: Jenny Johana Garcia Lizarraga