MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025
COMPARADO CON EL TRIMESTRE ANTERIOR
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	SEPTIEMBRE 2025	JUNIO 2025	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA
	ACTIVO CORRIENTE		**$ 225.589.889.141**	**$ 316.565.993.466**	**-$ 90.976.104.325**	**-28,74%**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**5**	**$ 15.080.980.573**	**$ 24.090.355.457**	**-$ 9.009.374.884**	**-37,40%**
1105	**CAJA**		**$ 20.375.000**	**$ 20.375.000**	**$ 0**	**0,00%**
110502	Caja Menor		$ 20.375.000	$ 20.375.000	$ 0	0,00%
1110	**DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**$ 15.060.605.574**	**$ 24.069.980.457**	**-$ 9.009.374.883**	**-37,43%**
111005	Cuenta corriente		$ 452.313.309	$ 337.773.199	$ 114.540.110	33,91%
111006	Cuenta de Ahorros		$ 14.608.292.264	$ 23.732.207.258	-$ 9.123.914.994	-38,45%
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**		**$ 1**	**$ 0**	**$ 1**	**100,00%**
1224	**INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO**		**$ 1**	**$ 0**	**$ 1**	**100,00%**
122413	Acciones ordinarias		$ 1	$ 0	$ 1	100,00%
13	**CUENTAS POR COBRAR**		**$ 36.624.586.019**	**$ 39.405.708.009**	**-$ 2.781.121.989**	**-7,06%**
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**		**$ 21.947.528.444**	**$ 24.252.105.066**	**-$ 2.304.576.622**	**-9,50%**
131606	Bienes Comercializados		$ 21.947.528.444	$ 24.252.105.066	-$ 2.304.576.622	-9,50%
1317	**PRESTACIÓN DE SERVICIOS**		**$ 11.874.785.873**	**$ 12.672.030.946**	**-$ 797.245.073**	**-6,29%**
131719	Administración de Proyectos		$ 2.367.372.371	$ 3.164.617.444	-$ 797.245.073	-25,19%
131790	Otros Servicios		$ 9.507.413.502	$ 9.507.413.502	$ 0	0,00%
1384	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**		**$ 3.403.294.578**	**$ 3.082.594.872**	**$ 320.699.706**	**10,40%**
138405	Comisiones		$ 5.297.967	$ 0	$ 5.297.967	100,00%
138426	Pago por Cuenta de Terceros		$ 2.803.643.444	$ 2.701.387.764	$ 102.255.680	3,79%
138435	Interes de Mora		$ 421.398	$ 407.206	$ 14.192	3,49%
138436	Otros Intereses		$ 18.447.775	$ 11.589.798	$ 6.857.977	59,17%
138439	Arrendamiento operativo		$ 0	$ 0	$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar		$ 575.483.994	$ 369.210.104	$ 206.273.890	55,87%
1386	**DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)**		**-$ 601.184.698**	**-$ 601.184.698**	**$ 0**	**0,00%**
138690	Otras Cuentas por Cobrar		-$ 601.184.698	-$ 601.184.698	$ 0	0,00%
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**		**$ 55.592.590.042**	**$ 51.580.970.606**	**$ 4.011.619.436**	**7,78%**
1415	**PRESTAMOS CONCEDIDOS**		**$ 55.506.240.234**	**$ 51.524.548.078**	**$ 3.981.692.156**	**7,73%**
141521	Préstamos de consumo		$ 55.506.240.234	$ 51.524.548.078	$ 3.981.692.156	7,73%
1477	**PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO**		**$ 538.993.892**	**$ 487.924.164**	**$ 51.069.728**	**10,47%**
147701	Prestamos Concedidos		$ 538.993.892	$ 487.924.164	$ 51.069.728	10,47%
1480	**DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)**		**-$ 452.644.084**	**-$ 431.501.636**	**-$ 21.142.448**	**4,90%**
148003	Préstamos concedidos		-$ 452.644.084	-$ 431.501.636	-$ 21.142.448	4,90%
15	**INVENTARIOS**	**9**	**$ 51.826.443.750**	**$ 51.321.228.136**	**$ 505.215.614**	**0,98%**
1505	**BIENES PRODUCIDOS**		**$ 14.865.910.066**	**$ 7.826.331.868**	**$ 7.039.578.198**	**89,95%**
150540	Prendas de Vestir y Calzado		$ 14.865.910.066	$ 7.826.331.868	$ 7.039.578.198	89,95%
1512	**MATERIAS PRIMAS**		**$ 15.467.763.525**	**$ 26.279.517.563**	**-$ 10.811.754.039**	**-41,14%**
151201	Materias Primas		$ 15.467.763.525	$ 26.279.517.563	-$ 10.811.754.039	-41,14%
1520	**PRODUCTOS EN PROCESO**		**$ 21.492.770.160**	**$ 17.215.378.704**	**$ 4.277.391.455**	**24,85%**
152030	Prendas de Vestir y Calzado		$ 21.492.770.160	$ 17.215.378.704	$ 4.277.391.455	24,85%
19	**OTROS ACTIVOS**	**16**	**$ 66.465.288.756**	**$ 150.167.731.258**	**-$ 83.702.442.503**	**-55,74%**
1905	**BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO**		**$ 33.476.224**	**$ 61.849.913**	**-$ 28.373.688**	**-45,88%**
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado		$ 33.476.224	$ 61.849.913	-$ 28.373.688	-45,88%
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%
1907	**ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUC**		**$ 485.228.935**	**$ 20.375.000**	**$ 464.853.935**	**2281,49%**
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas		$ 459.830.212	$ 0	$ 459.830.212	100,00%
190690	Otros avances y anticipos		$ 25.398.723	$ 20.375.000	$ 5.023.723	24,66%
1908	**RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN**		**$ 65.926.583.597**	**$ 150.065.506.346**	**-$ 84.138.922.749**	**-56,07%**
190801	En Administración		$ 65.926.583.597	$ 150.065.506.346	-$ 84.138.922.749	-56,07%
	ACTIVO NO CORRIENTE		**$ 264.491.532.164**	**$ 231.931.787.601**	**$ 32.559.744.563**	**14,04%**
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**		**$ 207.202.817.942**	**$ 174.886.963.815**	**$ 32.315.854.127**	**18,48%**
1415	**PRESTAMOS CONCEDIDOS**		**$ 207.202.817.942**	**$ 174.886.963.815**	**$ 32.315.854.127**	**18,48%**
141521	Préstamos de consumo		$ 207.202.817.942	$ 174.886.963.815	$ 32.315.854.127	18,48%
16	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**		**$ 52.971.678.806**	**$ 47.900.454.758**	**$ 5.071.224.049**	**10,59%**
1605	**TERRENOS**		**$ 37.836.121.128**	**$ 32.514.763.826**	**$ 5.321.357.303**	**16,37%**
160501	Urbanos		$ 37.836.121.128	$ 32.514.763.826	$ 5.321.357.303	16,37%
1615	**CONSTRUCCIONES EN CURSO**		**$ 315.289.545**	**$ 250.553.548**	**$ 64.735.996**	**25,84%**
161501	Edificaciones		$ 315.289.545	$ 250.553.548	$ 64.735.996	25,84%
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**		**$ 11.796.498.804**	**$ 11.796.498.804**	**$ 0**	**0,00%**
164001	Edificios y Casas		$ 8.720.623.623	$ 8.720.623.623	$ 0	0,00%
164018	Bodegas		$ 3.075.875.181	$ 3.075.875.181	$ 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 POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025
COMPARADO CON EL TRIMESTRE ANTERIOR
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	SEPTIEMBRE 2025	JUNIO 2025	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	$ 617.044.557	$ 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**	**$ 1.138.861.924**	**$ 0**	**0,00%**
166501	Muebles y enseres		$ 643.510.829	$ 643.510.829	$ 0	0,00%
166502	Equipo y máquina de oficina		$ 439.920.043	$ 439.920.043	$ 0	0,00%
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**	**$ 11.182.315**	**$ 0**	**0,00%**
168002	Equipo de restaurante y cafetería		$ 11.182.315	$ 11.182.315	$ 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	**DEPRECIACION ACUMULADA (CR)**		**-$ 13.041.126.543**	**-$ 12.726.257.293**	**-$ 314.869.251**	**2,47%**
168501	Edificaciones		-$ 1.980.404.351	-$ 1.928.977.566	-$ 51.426.785	2,67%
168503	Redes lineas y cables		-$ 271.802.190	-$ 271.724.364	-$ 77.825	0,03%
168504	Maquinaria y equipo		-$ 2.392.805.899	-$ 2.308.772.782	-$ 84.033.117	3,64%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina		-$ 952.482.215	-$ 938.989.159	-$ 13.493.055	1,44%
168507	Equipos de comunicacion y computacion		-$ 4.758.863.241	-$ 4.659.531.229	-$ 99.332.012	2,13%
168508	Equipos de transporte traccion y elevación		-$ 2.673.514.719	-$ 2.606.531.579	-$ 66.983.140	2,57%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería		$ 4.942.057	$ 7.898.359	-$ 2.956.303	-37,43%
168512	Bienes de arte y cultura		-$ 15.984.442	-$ 15.984.442	$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados		-$ 211.544	-$ 3.644.530	$ 3.432.986	-94,20%
19	**OTROS ACTIVOS**		**$ 4.317.035.415**	**$ 9.144.369.029**	**-$ 4.827.333.613**	**-52,79%**
1951	**PROPIEDADES DE INVERSIÓN**		**$ 0**	**$ 5.321.357.303**	**-$ 5.321.357.303**	**-100,00%**
195101	Terrenos		$ 0	$ 5.321.357.303	-$ 5.321.357.303	-100,00%
1970	**INTANGIBLES**		**$ 6.622.049.857**	**$ 5.766.817.818**	**$ 855.232.039**	**14,83%**
197007	Licencias		$ 2.739.253.048	$ 2.017.014.958	$ 722.238.090	35,81%
197008	Software		$ 902.774.000	$ 743.166.500	$ 159.607.500	21,48%
197010	Activos intangibles en fase de desarrollo		$ 496.159.834	$ 464.270.214	$ 31.889.620	6,87%
197090	Otros intangibles		$ 2.483.862.975	$ 2.542.366.145	-$ 58.503.171	-2,30%
1975	**AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)**		**-$ 2.305.014.442**	**-$ 1.943.806.092**	**-$ 361.208.350**	**18,58%**
197507	Licencias		-$ 1.243.054.086	-$ 883.028.014	-$ 360.026.072	40,77%
197508	Software		-$ 744.348.778	-$ 743.166.500	-$ 1.182.278	0,16%
197590	Otros intangibles		-$ 317.611.578	-$ 317.611.578	$ 0	0,00%
	TOTAL ACTIVO		**$ 490.081.421.305**	**$ 548.497.781.067**	**-$ 58.416.359.762**	**-10,65%**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**$ 0**	**$ 0**	**$ 0**	**0,00%**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**		**$ 10.005.172.741**	**$ 24.875.212.532**	**-$ 14.870.039.791**	**-59,78%**
8120	**LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CO**		**$ 10.005.172.741**	**$ 24.875.212.532**	**-$ 14.870.039.791**	**-59,78%**
812004	Administrativas		$ 10.005.172.741	$ 24.875.212.532	-$ 14.870.039.791	-59,78%
83	**DEUDORAS DE CONTROL**		**$ 55.718.078.010**	**$ 55.848.316.420**	**-$ 130.238.410**	**-0,23%**
8306	**BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA**		**$ 40.488.546.677**	**$ 40.475.046.998**	**$ 13.499.679**	**0,03%**
830617	Propiedad Planta y Equipo		$ 40.475.046.998	$ 40.475.046.998	$ 0	0,00%
830690	Otros bienes entregados en custodia		$ 13.499.679	$ 0	$ 13.499.679	100,00%
8315	**BIENES Y DERECHOS RETIRADOS**		**$ 14.327.600.149**	**$ 14.327.600.149**	**$ 0**	**0,00%**
831537	Inventarios		$ 14.275.090.818	$ 14.275.090.818	$ 0	0,00%
831510	Propiedad Planta y Equipo		$ 52.509.330	$ 52.509.330	$ 0	0,00%
8361	**RESPONSABILIDADES EN PROCESO**		**$ 291.540.493**	**$ 291.540.493**	**$ 0**	**0,00%**
836101	Internas		$ 291.540.493	$ 291.540.493	$ 0	0,00%
8374	**BIENES ALMACENADOS PARA CONSUMO**		**$ 211.620.101**	**$ 0**	**$ 211.620.101**	**100,00%**
837401	Dotación a trabajadores		$ 179.491.962	$ 0	$ 179.491.962	100,00%
837490	Otros bienes almacenados para consumo		$ 32.128.140	$ 0	$ 32.128.140	100,00%
8390	**OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL**		**$ 398.770.589**	**$ 754.128.779**	**-$ 355.358.191**	**-47,12%**
839004	Esquemas de cobro		$ 125.073.117	$ 281.504.420	-$ 156.431.304	-55,57%
839090	Otras cuentas deudoras de control		$ 273.697.472	$ 472.624.359	-$ 198.926.887	-42,09%
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**		**-$ 65.723.250.751**	**-$ 80.723.528.952**	**$ 15.000.278.201**	**-18,58%**
8905	**ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)**		**-$ 9.958.391.273**	**-$ 24.984.862.368**	**$ 15.026.471.095**	**-60,14%**
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		-$ 9.958.391.273	-$ 24.984.862.368	$ 15.026.471.095	-60,14%
8915	**DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)**		**-$ 55.764.859.478**	**-$ 55.738.666.584**	**-$ 26.192.893**	**0,05%**
891502	Bienes entregados en Custodia		-$ 40.488.546.677	-$ 40.475.046.998	-$ 13.499.679	0,03%
891506	Activos Retirados		-$ 334.040.954	-$ 334.040.954	$ 0	0,00%
891521	Responsabilidades en proceso		-$ 291.540.493	-$ 291.540.493	$ 0	0,00%
891574	Bienes almacenados para consumo		-$ 211.620.101	$ 0	-$ 211.620.101	-100,00%
891590	Otras cuentas deudoras de control		-$ 14.439.111.252	-$ 14.638.038.139	$ 198.926.887	-1,36%

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

Elaboro: Jeimy Johana Garcia Lizarazo

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025
COMPARADO CON EL TRIMESTRE ANTERIOR
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	SEPTIEMBRE 2025	JUNIO 2025	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA
	PASIVO CORRIENTE		**$ 162.715.043.896**	**$ 233.284.237.053**	**-$ 70.569.193.157**	**-30,25%**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**21**	**$ 40.917.489.255**	**$ 42.829.154.322**	**-$ 1.911.665.067**	**-4,46%**
2401	**ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES**		**$ 4.399.202.499**	**$ 9.355.485.399**	**-$ 4.956.282.901**	**-52,98%**
240101	Bienes y servicios		$ 4.399.202.499	$ 9.355.485.399	-$ 4.956.282.901	-52,98%
2407	**RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS**		**$ 25.580.979.346**	**$ 24.211.925.535**	**$ 1.369.053.811**	**5,65%**
240703	Impuestos		$ 0	$ 0	$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar		$ 25.286.269.012	$ 23.785.816.019	$ 1.500.452.994	6,31%
240722	Estampillas		$ 1.028.667	$ 65.331.842	-$ 64.303.175	-98,43%
240790	Otros recaudos a favor de terceros		$ 293.681.667	$ 360.777.674	-$ 67.096.008	-18,60%
2424	**DESCUENTOS DE NÓMINA**		**$ 225.900.537**	**$ 218.097.501**	**$ 7.803.036**	**3,58%**
242401	Aportes a fondos pensionales		$ 83.917.466	$ 80.462.787	$ 3.454.679	4,29%
242402	Aportes a seguridad social en salud		$ 83.162.166	$ 81.193.934	$ 1.968.232	2,42%
242405	Cooperativas		$ 2.439.075	$ 2.039.100	$ 399.975	19,62%
242407	Libranzas		$ 8.039.822	$ 15.384.337	-$ 7.344.515	-47,74%
242410	Fondos mutuos		$ 50.562	$ 0	$ 50.562	100,00%
242411	Embargos Judiciales		$ 23.508.697	$ 14.291.493	$ 9.217.203	64,49%
242412	Seguros		$ 24.782.750	$ 24.725.850	$ 56.900	0,23%
2436	**RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**		**$ 308.806.942**	**$ 347.090.228**	**-$ 38.283.286**	**-11,03%**
243603	Honorarios		$ 16.022.525	$ 12.175.069	$ 3.847.456	31,60%
243604	Comisiones		$ 113.048	-$ 35.000	$ 148.048	-422,99%
243605	Servicios		$ 22.482.591	$ 49.023.817	-$ 26.541.226	-54,14%
243606	Arrendamientos		$ 0	$ 0	$ 0	0,00%
243608	Compras		$ 120.769.933	$ 77.133.354	$ 43.636.579	56,57%
243615	A empleados articulo 383 ET		$ 6.307.000	$ 10.525.000	-$ 4.218.000	-40,08%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar		$ 71.569.514	$ 80.634.728	-$ 9.065.214	-11,24%
243626	Contratos de obra		$ 1.207.268	$ 6.591.917	-$ 5.384.649	-81,69%
243627	Retencion de ICA por Compras		$ 63.314.098	$ 107.865.523	-$ 44.551.425	-41,30%
243690	Otras Retenciones		$ 749.918	$ 3.175.820	-$ 2.425.902	-76,39%
243698	Impuesto de timbre		$ 6.271.047	$ 0	$ 6.271.047	100,00%
2440	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR**		**$ 3.236.800**	**$ 16.479.671**	**-$ 13.242.871**	**-80,36%**
244023	Contribuciones		$ 3.236.800	$ 16.479.671	-$ 13.242.871	-80,36%
2445	**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA**		**$ 0**	**$ 3.186.007.886**	**-$ 3.186.007.886**	**-100,00%**
244501	Venta de bienes		$ 0	$ 2.013.836.142	-$ 2.013.836.142	-100,00%
244502	Venta de servicios		$ 0	$ 103.643.653	-$ 103.643.653	-100,00%
244503	Devoluciones en compras de bienes		$ 0	$ 0	$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)		$ 0	$ 1.128.252.583	-$ 1.128.252.583	-100,00%
244506	Compra de servicios (db)		$ 0	-$ 59.724.491	$ 59.724.491	-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**		**$ 10.395.592.894**	**$ 5.490.297.864**	**$ 4.905.295.030**	**89,34%**
249027	Viaticos y gastos de viaje		$ 0	$ 11.175.057	-$ 11.175.057	-100,00%
249029	Excedentes de remates		$ 9.907.336	$ 9.907.336	$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes		$ 89.439.200	$ 0	$ 89.439.200	100,00%
249045	Multas y sanciones		$ 154.911.780	$ 154.911.780	$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios		$ 10.033.968.176	$ 5.207.130.858	$ 4.826.837.318	92,70%
249050	Aportes al ICBF y SENA		$ 97.244.500	$ 95.954.900	$ 1.289.600	1,34%
249051	Servicios Públicos		$ 20.120	$ 1.116.150	-$ 1.096.030	-98,20%
249054	Honorarios		$ 6.026.666	$ 6.026.666	$ 0	0,00%
249055	Servicios		$ 4.075.117	$ 4.075.117	$ 0	0,00%
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**22**	**$ 7.093.880.068**	**$ 5.774.705.214**	**$ 1.319.174.854**	**22,84%**
2511	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**		**$ 6.900.609.954**	**$ 5.558.264.049**	**$ 1.342.345.906**	**24,15%**
251101	Nómina por pagar		$ 50.237.370	$ 54.842.110	-$ 4.604.740	-8,40%
251102	Cesantias		$ 496.610.456	$ 183.607.856	$ 313.002.600	170,47%
251104	Vacaciones		$ 1.525.812.576	$ 1.190.085.152	$ 335.727.424	28,21%
251105	Prima de vacaciones		$ 1.047.522.882	$ 807.725.748	$ 239.797.134	29,69%
251106	Prima de servicios		$ 345.581.574	$ 558.187.842	-$ 212.606.268	-38,09%
251107	Prima de navidad		$ 1.816.613.632	$ 1.367.764.898	$ 448.848.734	32,82%
251109	Bonificaciones		$ 944.410.400	$ 726.200.757	$ 218.209.643	30,05%
251110	Otras primas		$ 165.854.927	$ 190.094.036	-$ 24.239.109	-12,75%
251111	Aportes a riesgos laborales		$ 18.764.200	$ 18.351.100	$ 413.100	2,25%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador		$ 233.890.585	$ 225.465.165	$ 8.425.420	3,74%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador		$ 164.181.853	$ 159.198.485	$ 4.983.368	3,13%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar		$ 91.129.500	$ 76.740.900	$ 14.388.600	18,75%
2514	**BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES**		**$ 193.270.114**	**$ 216.441.166**	**-$ 23.171.052**	**-10,71%**
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales		$ 193.270.114	$ 216.441.166	-$ 23.171.052	-10,71%

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025
COMPARADO CON EL TRIMESTRE ANTERIOR
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	SEPTIEMBRE 2025	JUNIO 2025	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA
29	**OTROS PASIVOS**	**24**	**$ 114.703.674.573**	**$ 184.680.377.517**	**-$ 69.976.702.944**	**-37,89%**
2901	**AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS**		**$ 48.901**	**$ 48.901**	**$ 0**	**0,00%**
290101	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios		$ 48.901	$ 48.901	$ 0	0,00%
2902	**RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION**		**$ 114.703.625.672**	**$ 184.680.328.616**	**-$ 69.976.702.944**	**-37,89%**
290201	En administración		$ 114.703.625.672	$ 184.680.328.616	-$ 69.976.702.944	-37,89%
	NO CORRIENTE		**$ 2.582.913.206**	**$ 1.636.570.989**	**$ 946.342.217**	**57,82%**
27	**PROVISIONES**		**$ 2.582.913.206**	**$ 1.636.570.989**	**$ 946.342.217**	**57,82%**
2701	**LITIGIOS Y DEMANDAS**		**$ 2.582.913.206**	**$ 1.636.570.989**	**$ 946.342.217**	**57,82%**
270101	Civiles		$ 7.851.564	$ 7.940.992	-$ 89.428	-1,13%
270103	Administrativas		$ 2.108.689.444	$ 1.164.883.103	$ 943.806.341	81,02%
270105	Laborales		$ 466.372.198	$ 463.746.894	$ 2.625.304	0,57%
	TOTAL PASIVO		**$ 165.297.957.102**	**$ 234.920.808.042**	**-$ 69.622.850.940**	**-29,64%**
3	**PATRIMONIO**	**27**	**$ 324.783.464.203**	**$ 313.576.973.025**	**$ 11.206.491.177**	**3,57%**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**		**$ 324.783.464.203**	**$ 313.576.973.025**	**$ 11.206.491.177**	**3,57%**
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**		**$ 13.288.741.304**	**$ 5.153.273.907**	**$ 8.135.467.396**	**157,87%**
310901	Utilidades o Excedentes acumulados		$ 43.144.378.010	$ 38.062.366.654	$ 5.082.011.356	13,35%
310902	Perdidas o Deficits acumulados		-$ 29.855.636.707	-$ 32.909.092.747	$ 3.053.456.040	-9,28%
3110	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**		**$ 9.970.832.799**	**$ 6.905.433.064**	**$ 3.065.399.735**	**44,39%**
311001	Excedente del ejercicio		$ 9.970.832.799	$ 6.905.433.064	$ 3.065.399.735	44,39%
3151	**GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEI**		**$ 373.510.417**	**$ 367.886.371**	**$ 5.624.046**	**1,53%**
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo		$ 373.510.417	$ 367.886.371	$ 5.624.046	1,53%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**$ 490.081.421.305**	**$ 548.497.781.067**	**-$ 58.416.359.762**	**-10,65%**
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		**$ 0**	**$ 0**	**$ 0**	**0,00%**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**		**$ 54.006.448.017**	**$ 102.767.162.926**	**-$ 48.760.714.909**	**-47,45%**
9120	**LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CO**		**$ 54.006.448.017**	**$ 102.767.162.926**	**-$ 48.760.714.909**	**-47,45%**
912002	Laborales		$ 3.950.523.086	$ 6.718.308.269	-$ 2.767.785.182	-41,20%
912004	Administrativos		$ 50.055.924.931	$ 96.048.854.658	-$ 45.992.929.727	-47,88%
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**		**$ 92.669.417.360**	**$ 92.669.417.360**	**$ 0**	**0,00%**
9306	**BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA**		**$ 48.605.327.100**	**$ 48.605.327.100**	**$ 0**	**0,00%**
930617	Propiedades Planta y Equipo		$ 45.712.668.466	$ 45.712.668.466	$ 0	0,00%
930618	Otros Activos		$ 2.892.658.634	$ 2.892.658.634	$ 0	0,00%
9308	**RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS**		**$ 44.064.090.259**	**$ 44.064.090.259**	**$ 0**	**0,00%**
930806	Bienes		$ 44.064.090.259	$ 44.064.090.259	$ 0	0,00%
99	**ACREEDORES POR CONTRA (DB)**		**-$ 146.675.865.377**	**-$ 195.436.580.286**	**$ 48.760.714.909**	**-24,95%**
9905	**PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)**		**-$ 54.006.448.017**	**-$ 102.727.731.703**	**$ 48.721.283.686**	**-47,43%**
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		-$ 54.006.448.017	-$ 102.767.162.926	$ 48.760.714.909	-47,45%
990590	Otros pasivos contingentes por contra		$ 0	$ 39.431.224	-$ 39.431.224	-100,00%
9915	**ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)**		**-$ 92.669.417.360**	**-$ 92.708.848.583**	**$ 39.431.224**	**-0,04%**
991502	Bienes recibidos en custodia		-$ 45.712.668.466	-$ 45.752.099.690	$ 39.431.224	-0,09%
991510	Recursos administrados en nombre de terceros		-$ 46.956.748.894	-$ 46.956.748.894	$ 0	0,00%

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

Elaboro: Jeimy Johana Garcia Lizarazo