

**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en Pesos)**

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

31-dic-25

CAJA	\$47.500
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$14.042.064.369
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$0,76
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822
VENTA DE BIENES	\$29.636.844.537
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$15.688.564.674
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$3.354.551.470
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$601.184.698)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$57.383.661.989
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$535.159.425
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$432.406.594)
BIENES PRODUCIDOS	\$6.701.408.331
MATERIAS PRIMAS	\$41.483.009.055
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$181.865.503
PRODUCTOS EN PROCESO	\$10.989.928.766
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	\$0
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$173.889.584
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$20.000.000
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$1.146.453.000
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$10.985.228.147
ACTIVOS DIFERIDOS	\$3.936.755.658

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$195.226.002.540

ACTIVO NO CORRIENTE

PRÉSTAMOS DE CONSUMO

\$225.733.897.132,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	\$37.836.121.128,30
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$315.289.544,93
BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$926.141.487,64
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$5.284.000,00
EDIFICACIONES	\$11.796.498.804,45
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$279.532.754,77
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$3.655.031.135,34
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$1.126.526.599,02
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$7.875.347.888,71
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.059.470.291,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$11.182.315,42
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$17.581.081,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$13.344.170.754,15)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$53.559.836.277,00

OTROS ACTIVOS

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$0,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$0,00)
INTANGIBLES	\$7.924.258.486,63
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$3.255.167.022,81)

TOTAL OTROS ACTIVOS

\$4.669.091.463,82

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$283.962.824.872,82

TOTAL ACTIVOS

\$479.188.827.412,50

CUENTAS DEUDORAS

(\$68.545.082.454,11)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

(\$68.545.082.454,11)

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2025	PERÍODO 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 195,226,002.540	\$ 216,875,086.722	-\$ 21,649,084.182	-9,98%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 14,042,111.869	\$ 26,879,638.239	-\$ 12,837,526.370	-47,76%
1105	CAJA	\$ 47.500	\$ 0	\$ 47.500	100,00%
110501	Caja Principal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
110502	Caja Menor	\$ 47.500	\$ 0	\$ 47.500	100,00%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 14,042,064.369	\$ 26,879,638.239	-\$ 12,837,573.870	-47,76%
111005	Cuenta corriente	\$ 2.936.665.960	\$ 3.006.381.792	-\$ 67.715.832	-2,25%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 11.103.398.409	\$ 23.873.256.447	-\$ 12.769.858.038	-53,49%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 0,76	\$ 0	\$ 1	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 0,76	\$ 0	\$ 1	0,00%
122413	Acciones ordinarias	\$ 0,76	\$ 0	\$ 1	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 48,078.937.806	\$ 41,279.805.582	\$ 6,799.132.224	16,47%
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	\$ 29,636.844.537	\$ 10,380.959.917	\$ 19,255.884.620	185,49%
131606	Bienes Comercializados	\$ 29.636.844.537	\$ 10.380.959.917	\$ 19.255.884.620	185,49%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 15,688.864.674	\$ 28,572.853.599	-\$ 12,884.288.925	-45,09%
131719	Administración de Proyectos	\$ 6.181.151.172	\$ 3.515.513.303	\$ 2.665.637.869	75,82%
131790	Otros Servicios	\$ 9.507.413.502	\$ 25.057.340.296	-\$ 15.549.926.794	-62,06%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 3,354.851.470	\$ 2,927.014.942	\$ 427.536.528	14,61%
138405	Comisiones	\$ 7.995.009	\$ 0	\$ 7.995.009	100,00%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 2.994.445.448	\$ 2.588.493.135	\$ 405.952.313	15,68%
138435	Interes de Mora	\$ 478.619	\$ 447.680	\$ 30.939	6,91%
138436	Otros Intereses	\$ 18.404.356	\$ 9.776.925	\$ 8.627.431	88,24%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 333.228.038	\$ 328.297.201	\$ 4.930.837	1,50%
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	\$ 57,485.414.820	\$ 52,581.427.625	\$ 4,904.987.195	9,33%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 57,383.661.989	\$ 52,501.008.453	\$ 4,882.653.536	9,30%
141521	Préstamos de consumo	\$ 57.383.661.989	\$ 52.501.008.453	\$ 4.882.653.536	9,30%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 535.159.425	\$ 512.074.428	\$ 23,084.997	4,51%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 535.159.425	\$ 512.074.428	\$ 23.084.997	4,51%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 432.406.594	-\$ 431.655.256	-\$ 751.338	0,17%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 432.406.594	-\$ 431.655.256	-\$ 751.338	0,17%
15	INVENTARIOS	\$ 59,356.211.655	\$ 47,852.982.381	\$ 11,503.229.274	24,04%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 6,701.408.331	\$ 2,974.342.889	\$ 3,727.065.442	125,31%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 6.701.408.331	\$ 2.974.342.889	\$ 3.727.065.442	125,31%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 41,483.009.055	\$ 28,995.388.454	\$ 12,487.620.600	43,07%
151201	Materias Primas	\$ 41.483.009.055	\$ 28.995.388.454	\$ 12.487.620.600	43,07%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 181,865.503	\$ 0	\$ 181,865.503	100,00%
151402	Materiales para la producción de bienes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
151409	Repuestos - FACON	\$ 181.865.503	\$ 0	\$ 181.865.503	100,00%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 10,989.928.766	\$ 15,883.251.038	-\$ 4,893.322.271	-30,81%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 10.989.928.766	\$ 15.883.251.038	-\$ 4.893.322.271	-30,81%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 16,262.326.389	\$ 48,281.232.895	-\$ 32,018.906.506	-66,32%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 173.889.584	\$ 257.806.935	-\$ 83.917.351	-32,55%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 173.889.584	\$ 257.806.935	-\$ 83.917.351	-32,55%
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 CONTRIBUCIONES	\$ 1,146.453.000	\$ 0	\$ 1,146.453.000	100,00%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 1.146.453.000	\$ 0	\$ 1.146.453.000	100,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 10,985.228.147	\$ 48,003.425.960	-\$ 37,018.197.814	-77,12%
190801	En Administración	\$ 10.985.228.147	\$ 48.003.425.960	-\$ 37.018.197.814	-77,12%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 3,936.755.658	\$ 0	\$ 3,936.755.658	100,00%
198609	Seguros con cobertura mayor a doce meses	\$ 3.936.755.658	\$ 0	\$ 3.936.755.658	100,00%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 283,962.824.873	\$ 239,048.367.156	\$ 44,914.457.717	18,79%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 225,733.897.132	\$ 181,465.936.860	\$ 44,267.960.272	24,39%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 225,733.897.132	\$ 181,465.936.860	\$ 44,267.960.272	24,39%
141521	Préstamos de consumo	\$ 225.733.897.132	\$ 181.465.936.860	\$ 44.267.960.272	24,39%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 53,559.836.277	\$ 47,009.223.322	\$ 6,550.612.955	13,93%
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	\$ 117,884.435	\$ 197,405.110	167,46%
161501	Edificaciones	\$ 315.289.545	\$ 117.884.435	\$ 197.405.110	167,46%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 926,141.488	\$ 0	\$ 926,141.488	100,00%
163501	Maquinaria y equipo	\$ 30.117.787	\$ 0	\$ 30.117.787	100,00%
163503	Muebles enseres y equipo de oficina	\$ 120.775.949	\$ 0	\$ 120.775.949	100,00%
163504	Equipo de comunicación y computación	\$ 775.247.751	\$ 0	\$ 775.247.751	100,00%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 5,284.000	\$ 3,644.530	\$ 1,639.470	44,98%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 0	\$ 1.817.330	-\$ 1.817.330	-100,00%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 5.284.000	\$ 1.827.200	\$ 3.456.800	189,19%
1640	EDIFICACIONES	\$ 11,796.498.804	\$ 10,244.644.779	\$ 1,551.854.025	15,15%
164001	Edificios y Casas	\$ 8.720.623.623	\$ 8.720.623.623	\$ 0	0,00%
164018	Bodegas	\$ 3.075.875.181	\$ 1.524.021.156	\$ 1.551.854.025	101,83%
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
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2025	PERÍODO 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3.655.031.135	\$ 3.676.193.535	-\$ 21.162.400	-0,58%
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	\$ 269.912.514	\$ 304.712.514	-\$ 34.800.000	-11,42%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 1.126.075.990	\$ 1.126.075.990	\$ 0	0,00%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 723.125.519	\$ 709.487.919	\$ 13.637.600	1,92%
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	\$ 1.126.526.599	\$ 1.027.999.819	\$ 98.526.780	9,58%
166501	Muebles y enseres	\$ 633.674.029	\$ 643.510.829	-\$ 9.836.800	-1,53%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 437.421.518	\$ 329.057.938	\$ 108.363.580	32,93%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 55.431.053	\$ 55.431.053	\$ 0	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 7.875.347.889	\$ 7.878.261.373	-\$ 2.913.484	-0,04%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.200.740.161	\$ 1.200.740.161	\$ 0	0,00%
167002	Equipo de computación	\$ 1.860.111.967	\$ 1.863.025.451	-\$ 2.913.484	-0,16%
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	\$ 17.581.081	\$ 17.749.148	-\$ 168.067	-0,95%
168101	Obras de arte	\$ 17.581.081	\$ 17.749.148	-\$ 168.067	-0,95%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-\$ 13.344.170.754	-\$ 11.847.685.874	-\$ 1.496.484.880	12,63%
168501	Edificaciones	-\$ 2.031.831.136	-\$ 1.636.796.785	-\$ 395.034.351	24,13%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 271.880.015	-\$ 271.646.539	-\$ 233.477	0,09%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 2.466.313.084	-\$ 2.118.969.169	-\$ 347.343.915	16,39%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 962.598.071	-\$ 884.494.042	-\$ 78.104.030	8,83%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 4.848.408.054	-\$ 4.396.475.250	-\$ 451.932.804	10,28%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 2.740.053.621	-\$ 2.471.077.569	-\$ 268.976.052	10,88%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 4.598.281	-\$ 46.305.043	\$ 41.706.763	-90,07%
168512	Bienes de arte y cultura	-\$ 15.984.442	-\$ 15.984.442	\$ 0	0,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-\$ 2.504.050	-\$ 5.937.036	\$ 3.432.986	-57,82%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 4.669.091.464	\$ 10.573.206.974	-\$ 5.904.115.510	-55,84%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 0	\$ 6.873.211.328	-\$ 6.873.211.328	-100,00%
195101	Terrenos	\$ 0	\$ 5.321.357.303	-\$ 5.321.357.303	-100,00%
195102	Edificaciones	\$ 0	\$ 1.551.854.025	-\$ 1.551.854.025	-100,00%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	\$ 0	-\$ 204.622.260	\$ 204.622.260	-100,00%
195201	Edificaciones	\$ 0	-\$ 204.622.260	\$ 204.622.260	-100,00%
1970	INTANGIBLES	\$ 7.924.258.487	\$ 5.411.788.386	\$ 2.512.470.101	46,43%
197007	Licencias	\$ 3.314.302.249	\$ 1.416.992.403	\$ 1.897.309.847	133,90%
197010	Activos intangibles en fase de desarrollo	\$ 730.198.173	\$ 1.921.943.240	-\$ 1.191.745.067	-62,01%
197008	Software	\$ 902.774.000	\$ 743.166.500	\$ 159.607.500	21,48%
197090	Otros intangibles	\$ 2.976.984.065	\$ 1.329.686.243	\$ 1.647.297.821	123,89%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 3.255.167.023	-\$ 1.507.170.480	-\$ 1.747.996.542	115,98%
197507	Licencias	-\$ 2.141.186.445	-\$ 446.392.403	-\$ 1.694.794.042	379,66%
197508	Software	-\$ 796.369.000	-\$ 743.166.500	-\$ 53.202.500	7,16%
197590	Otros intangibles	-\$ 317.611.578	-\$ 317.611.578	\$ 0	0,00%
	TOTAL ACTIVO	\$ 479.188.827.413	\$ 455.923.453.878	\$ 23.265.373.535	5,10%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 24.669.165.909	-\$ 24.669.165.909	-100,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 12.836.635.351	\$ 12.406.403.783	\$ 430.231.568	3,47%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 12.836.635.351	\$ 12.406.403.783	\$ 430.231.568	3,47%
812004	Administrativas	\$ 12.836.635.351	\$ 12.406.403.783	\$ 430.231.568	3,47%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 55.708.447.103	\$ 24.721.160.096	\$ 30.987.287.008	125,35%
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	\$ 40.488.546.677	\$ 24.050.982.870	\$ 16.437.563.808	68,34%
830617	Propiedad Planta y Equipo	\$ 40.475.046.998	\$ 24.050.982.870	\$ 16.424.064.129	68,29%
830690	Otros bienes entregados en custodia	\$ 13.499.679	\$ 0	\$ 13.499.679	100,00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	\$ 14.003.803.218	\$ 167.020.477	\$ 13.836.782.741	8284,48%
831510	Propiedad Planta y Equipo	\$ 52.509.330	\$ 26.254.665	\$ 26.254.665	100,00%
831537	Inventarios	\$ 13.951.293.887	\$ 140.765.812	\$ 13.810.528.076	9811,00%
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	\$ 291.540.493	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	100,00%
836101	Internas	\$ 291.540.493	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	100,00%
8374	BIENES ALMACENADOS PARA CONSUMO	\$ 498.720.191	\$ 0	\$ 498.720.191	100,00%
837401	Dotación a trabajadores	\$ 458.726.879	\$ 0	\$ 458.726.879	100,00%
837490	Otros bienes almacenados para consumo	\$ 39.993.312	\$ 0	\$ 39.993.312	100,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	\$ 425.836.524	\$ 357.386.502	\$ 68.450.022	19,15%
839004	Esquemas de cobro	\$ 144.857.828	\$ 137.921.479	\$ 6.936.349	5,03%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 280.978.696	\$ 219.465.023	\$ 61.513.673	28,03%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 68.545.082.454	-\$ 12.458.397.969	-\$ 56.086.684.485	450,19%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 12.809.638.594	-\$ 12.458.397.969	-\$ 351.240.624	2,82%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 12.809.638.594	-\$ 12.458.397.969	-\$ 351.240.624	2,82%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 55.735.443.860	\$ 0	-\$ 55.735.443.860	-100,00%
891502	Bienes entregados en custodia	-\$ 40.488.546.677	\$ 0	-\$ 40.488.546.677	-100,00%
891506	Activos Retirados	-\$ 334.040.954	\$ 0	-\$ 334.040.954	-100,00%
891521	Responsabilidades en proceso	-\$ 291.540.493	\$ 0	-\$ 291.540.493	-100,00%
891574	Bienes almacenados para consumo	-\$ 498.720.191	\$ 0	-\$ 498.720.191	-100,00%
891590	Otras cuentas deudoras de control	-\$ 14.122.595.545	\$ 0	-\$ 14.122.595.545	-100,00%

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

Contador Público **YEINNEZ ROMARA PEÑA TORRES**
C.C. 72.448.979
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)

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$26.091.675.288,31
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$724.082.505,34
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$92.889.209,02
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$3.053.324.197,38
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$108.061.512,00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$1.197.775.894,01
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$0,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$104.185.690.031,86
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$8.742.508.100,80
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$2.676.720.580,65
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$478.459.228,88

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$147.354.956.784,25**

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS \$2.582.913.206,00

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS **\$2.582.913.206,00**

TOTAL PASIVOS **\$149.937.869.990,25**

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

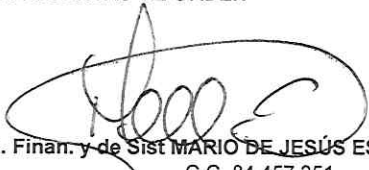
CAPITAL FISCAL	\$283.080.108.515,19
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$30.609.389.877,79
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$15.500.746.379,14
GANACIAS O PERDIDAS CALCULO ACTUARIAL	\$60.712.650,13

TOTAL PATRIMONIO **\$329.250.957.422,25**

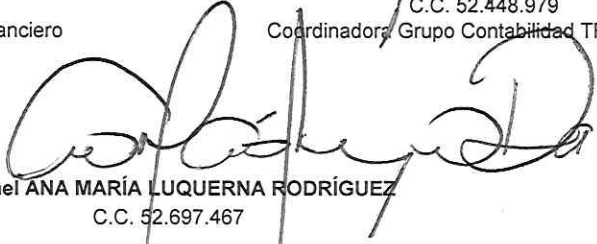
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **\$479.188.827.412,50**

CUENTAS ACREEDORAS (\$149.087.056.913,04)

TOTAL CUENTAS DE ORDEN **(\$149.087.056.913,04)**


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)

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2025	PERÍODO 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 159.865.317.958	\$ 131.349.517.435	\$ 28.515.800.523	21,71%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 40.014.086.943	\$ 55.795.995.655	-\$ 15.781.908.712	-28,29%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 26.091.675.288	\$ 38.538.525.792	-\$ 12.446.850.503	-32,30%
240101	Bienes y servicios	\$ 26.091.675.288	\$ 38.538.525.792	-\$ 12.446.850.503	-32,30%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 724.082.606	\$ 6.068.453.753	-\$ 5.344.371.248	-88,07%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 610.762.952	\$ 5.884.785.010	-\$ 5.274.022.058	-89,62%
240722	Estampillas	\$ 45.352.991	\$ 54.159.266	-\$ 8.806.275	-16,26%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 67.966.562	\$ 129.509.477	-\$ 61.542.915	-47,52%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 92.889.209	\$ 7.616.806	\$ 85.272.403	1119,53%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 3.868.126	\$ 0	\$ 3.868.126	100,00%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 5.776.171	\$ 0	\$ 5.776.171	100,00%
242404	Sindicatos	\$ 700.302	\$ 0	\$ 700.302	100,00%
242407	Libranzas	\$ 4.742.208	\$ 0	\$ 4.742.208	100,00%
242405	Cooperativas	\$ 3.294.000	\$ 0	\$ 3.294.000	100,00%
242410	Fondos mutuos	\$ 206.217	\$ 0	\$ 206.217	100,00%
242411	Embargos Judiciales	\$ 36.537.485	\$ 7.616.806	\$ 28.920.678	379,70%
242412	Seguros	\$ 37.764.700	\$ 0	\$ 37.764.700	100,00%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 3.053.324.197	\$ 2.390.647.324	\$ 662.676.873	27,77%
243603	Honorarios	\$ 51.783.388	\$ 20.831.983	\$ 30.951.405	148,58%
243604	Comisiones	\$ 1.194.029	\$ 477.000	\$ 717.029	150,32%
243605	Servicios	\$ 44.798.472	\$ 288.464.072	-\$ 243.665.600	-84,47%
243608	Compras	\$ 786.195.230	\$ 656.125.622	\$ 130.069.608	19,82%
243615	A empleados artículo 383 ET	\$ 78.825.000	\$ 30.804.000	\$ 48.021.000	155,89%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 1.070.884.052	\$ 839.515.992	\$ 231.368.060	27,56%
243626	Contratos de obra	\$ 43.136.873	\$ 819.000	\$ 42.317.873	5167,02%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 588.537.257	\$ 463.407.312	\$ 125.129.945	27,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 28.231.966	\$ 90.202.343	-\$ 60.970.377	-67,59%
243698	Impuesto de timbre	\$ 358.737.930	\$ 0	\$ 358.737.930	100,00%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 108.061.512	\$ 2.048.035	\$ 106.013.477	5176,35%
244023	Contribuciones	\$ 108.061.512	\$ 2.048.035	\$ 106.013.477	5176,35%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	\$ 1.197.775.894	\$ 1.397.129.132	-\$ 199.353.238	-14,27%
244501	Venta de bienes	\$ 8.253.989.547	\$ 4.075.134.092	\$ 4.178.855.455	102,55%
244502	Venta de servicios	\$ 146.551.297	\$ 330.703.387	-\$ 184.152.091	-55,68%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 6.529.657.195	-\$ 2.917.635.903	-\$ 3.612.021.292	123,80%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 673.107.755	-\$ 91.072.444	-\$ 582.035.311	639,09%
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	\$ 8.742.508.101	\$ 7.387.804.576	\$ 1.354.703.524	18,34%
249027	Viatcos y gastos de viaje	\$ 987.818	\$ 0	\$ 987.818	100,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 9.907.336	\$ 9.907.336	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 12.745.910	\$ 4.430.162.306	-\$ 4.417.416.396	-99,71%
249045	Multas y sanciones	\$ 154.911.780	\$ 154.911.780	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 8.534.933.654	\$ 2.778.258.216	\$ 5.756.675.438	207,20%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 18.899.700	\$ 0	\$ 18.899.700	100,00%
249051	Servicios Públicos	\$ 20.120	\$ 56.456	-\$ 36.336	-64,36%
249054	Honorarios	\$ 6.026.666	\$ 10.433.366	-\$ 4.406.700	-42,24%
249055	Servicios	\$ 4.075.117	\$ 4.075.117	\$ 0	0,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3.155.179.810	\$ 1.312.692.948	\$ 1.842.486.862	140,36%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.676.720.581	\$ 1.058.350.920	\$ 1.618.369.661	152,91%
251101	Nómina por pagar	\$ 157.310.884	\$ 0	\$ 157.310.884	100,00%
251102	Cesantías	\$ 184.574.274	\$ 0	\$ 184.574.274	100,00%
251104	Vacaciones	\$ 662.796.192	\$ 310.879.044	\$ 351.917.148	113,20%
251105	Prima de vacaciones	\$ 430.246.793	\$ 165.484.130	\$ 264.762.663	159,99%
251106	Prima de servicios	\$ 223.055.785	\$ 152.563.742	\$ 70.492.043	46,20%
251107	Prima de navidad	\$ 318.802.115	\$ 260.434.299	\$ 58.367.816	22,41%
251109	Bonificaciones	\$ 421.857.812	\$ 168.989.705	\$ 252.868.107	149,64%
251110	Otras primas	\$ 152.913.483	\$ 0	\$ 152.913.483	100,00%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 1.898.600	\$ 0	\$ 1.898.600	100,00%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 20.128.150	\$ 0	\$ 20.128.150	100,00%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 7.258.293	\$ 0	\$ 7.258.293	100,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 95.878.200	\$ 0	\$ 95.878.200	100,00%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 0	\$ 2.062.970	-\$ 2.062.970	-100,00%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 0	\$ 2.062.970	-\$ 2.062.970	-100,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 478.459.229	\$ 252.279.058	\$ 226.180.171	89,65%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 478.459.229	\$ 252.279.058	\$ 226.180.171	89,65%

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2025	PERÍODO 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
29	OTROS PASIVOS	\$ 104.185.690.032	\$ 74.240.828.832	\$ 29.944.861.200	40,33%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 104.185.690.032	\$ 74.240.828.832	\$ 29.944.861.200	40,33%
290201	En administración	\$ 104.185.690.032	\$ 74.240.828.832	\$ 29.944.861.200	40,33%
	NO CORRIENTE	\$ 2.582.913.206	\$ 10.490.962.556	-\$ 7.908.049.350	-75,38%
27	PROVISIONES	\$ 2.582.913.206	\$ 10.490.962.556	-\$ 7.908.049.350	-75,38%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 2.582.913.206	\$ 10.490.962.556	-\$ 7.908.049.350	-75,38%
270101	Civiles	\$ 7.851.564	\$ 7.656.976	\$ 194.588	2,54%
270103	Administrativas	\$ 2.108.689.444	\$ 10.037.844.182	-\$ 7.929.154.738	-78,99%
270105	Laborales	\$ 466.372.198	\$ 445.461.388	\$ 20.910.800	4,69%
	TOTAL PASIVO	\$ 149.937.869.990	\$ 141.840.479.991	\$ 8.097.390.000	5,71%
3	PATRIMONIO	\$ 329.250.957.422	\$ 314.082.973.887	\$ 15.167.983.535	4,83%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 329.250.957.422	\$ 314.082.973.887	\$ 15.167.983.535	4,83%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 283.080.108.515	\$ 301.150.379.683	-\$ 18.070.271.168	-6,00%
310506	Capital fiscal	\$ 283.080.108.515	\$ 301.150.379.683	-\$ 18.070.271.168	-6,00%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 30.609.389.878	\$ 8.193.079.763	\$ 22.416.310.115	273,60%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 61.548.596.937	\$ 11.471.039.345	\$ 50.077.557.592	436,56%
310902	Perdidas o Deficits acumulados	-\$ 30.939.207.060	-\$ 3.277.959.583	-\$ 27.661.247.477	843,86%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 15.500.746.379	\$ 4.371.628.070	\$ 11.129.118.309	254,58%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 15.500.746.379	\$ 4.371.628.070	\$ 11.129.118.309	254,58%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POST	\$ 60.712.650	\$ 367.886.371	-\$ 307.173.721	-83,50%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 60.712.650	\$ 367.886.371	-\$ 307.173.721	-83,50%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 479.188.827.412	\$ 455.923.453.878	\$ 23.265.373.535	5,10%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 54.365.851.906	\$ 51.504.655.171	\$ 2.861.196.735	5,56%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 54.365.851.906	\$ 51.504.655.171	\$ 2.861.196.735	5,56%
912002	Laborales	\$ 5.026.759.682	\$ 3.288.707.819	\$ 1.738.051.863	52,85%
912004	Administrativos	\$ 49.339.092.224	\$ 48.215.947.351	\$ 1.123.144.872	2,33%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 94.721.205.007	\$ 47.009.258.585	\$ 47.711.946.422	101,49%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	\$ 48.876.040.265	\$ 24.977.213.455	\$ 23.898.826.810	95,68%
930617	Propiedades Planta y Equipo	\$ 45.983.381.631	\$ 23.530.884.138	\$ 22.452.497.493	95,42%
930618	Otros Activos	\$ 2.892.658.634	\$ 1.446.329.317	\$ 1.446.329.317	100,00%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	\$ 44.064.090.259	\$ 22.032.045.130	\$ 22.032.045.130	100,00%
930806	Bienes	\$ 44.064.090.259	\$ 22.032.045.130	\$ 22.032.045.130	100,00%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 1.781.074.483	\$ 0	\$ 1.781.074.483	100,00%
939090	Otras cuentas acreedoras de control	\$ 1.781.074.483	\$ 0	\$ 1.781.074.483	100,00%
99	ACREEDORES POR CONTRA (DB)	-\$ 149.087.056.913	-\$ 98.513.913.756	-\$ 50.573.143.157	51,34%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 54.365.851.906	-\$ 51.504.655.171	-\$ 2.861.196.735	5,56%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 54.365.851.906	-\$ 51.504.655.171	-\$ 2.861.196.735	5,56%
990590	Otros pasivos contingentes por contra	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-\$ 94.721.205.007	-\$ 47.009.258.585	-\$ 47.711.946.422	101,49%
991502	Bienes recibidos en custodia	-\$ 45.983.381.631	-\$ 23.530.884.138	-\$ 22.452.497.493	95,42%
991510	Recursos administrados en nombre de terceros	-\$ 46.956.748.894	-\$ 23.478.374.447	-\$ 23.478.374.447	100,00%
991590	Otras cuentas acreedoras de control por el contra	-\$ 1.781.074.483	\$ 0	-\$ 1.781.074.483	-100,00%

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

Contador Público YEINNER DOMARA 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)