

**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)**

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE	31-dic-23
CAJA	\$0,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$23.552.935.019,57
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$0,00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$161.822,00
VENTA DE BIENES	\$3.625.173.332,29
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$11.235.105.495,40
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$9.486.165.089,21
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$666.453.903,15)
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$51.032.599.667,00
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$552.454.464,00
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$541.506.229,00)
BIENES PRODUCIDOS	\$2.304.063.459,86
MATERIAS PRIMAS	\$57.518.486.168,71
PRODUCTOS EN PROCESO	\$20.989.600.064,52
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$1.172.623.397,78
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$1.087.961.165,45
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$34.846.000,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$27.936.477.764,80
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$209.320.692.778,44
ACTIVO NO CORRIENTE	
PRÉSTAMOS DE CONSUMO	\$163.691.818.905,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
TERRENOS	\$32.514.763.825,55
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$65.460.366,00
EDIFICACIONES	\$10.244.644.779,20
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$275.974.432,47
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$3.594.683.136,71
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$1.048.776.062,65
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$7.939.348.391,47
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$3.059.470.291,55
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$30.369.108,07
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$17.749.148,02
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$10.924.175.804,75)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$47.867.063.736,94
OTROS ACTIVOS	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$6.873.211.328,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$90.732.970,82)
INTANGIBLES	\$11.601.587.813,50
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$5.131.982.027,37)
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$13.252.084.143,31
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$224.810.966.785,25
TOTAL ACTIVOS	\$434.131.659.563,69
CUENTAS DEUDORAS	(\$36.133.118.020,24)
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	(\$36.133.118.020,24)

Handwritten signature

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$8.997.535.669,97
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$3.354.642.844,48
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$37.294.531,82
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$965.145.810,26
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$0,14
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(\$575.046.341,77)
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$13.305.982.731,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$67.303.361.571,24
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$3.801.084,84
CRÉDITOS JUDICIALES	\$3.770.236,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$3.139.197.256,11
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$866.152.654,58
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$12.424.550,00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$331.780.941,88
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$97.746.043.540,55

PASIVOS ESTIMADOS

LITIGIOS Y DEMANDAS	\$8.967.940.966,70
PROVISIONES DIVERSAS	\$1.139.948.000,00
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	\$10.107.888.966,70

TOTAL PASIVOS	\$107.853.932.507,25
----------------------	-----------------------------

PATRIMONIO

CAPITAL CONTABLE

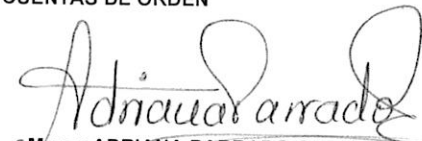
CAPITAL FISCAL	\$292.927.026.554,09
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$25.927.453.753,36
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$7.055.360.377,50
GANACIAS O PERDIDAS CALCULO ACTUARIAL	\$367.886.371,13

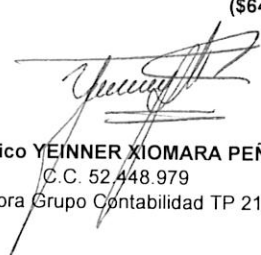
TOTAL PATRIMONIO	\$326.277.727.056,08
-------------------------	-----------------------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$434.131.659.563,33
----------------------------------	-----------------------------

CUENTAS ACREEDORAS	(\$64.047.554.196,83)
--------------------	-----------------------

TOTAL CUENTAS DE ORDEN	(\$64.047.554.196,83)
-------------------------------	------------------------------


Mayor ADRIANA PARRADO CARDENAS
C.C. 52.881.686
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)


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


Coronel ALEXANDER SÁNCHEZ ACOSTA
C.C. 79.602.820
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2022	PERIODO 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 282.113.358.282	\$ 209.320.692.778	-\$ 72.792.665.504	-25,80%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 44.072.933.290	\$ 23.552.935.020	-\$ 20.519.998.270	-46,56%
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	\$ 44.072.933.290	\$ 23.552.935.020	-\$ 20.519.998.270	-46,56%
111005	Cuenta corriente	\$ 4.446.433.859	\$ 1.552.163.159	-\$ 2.894.270.700	-65,09%
111006	Cuenta de Ahorros	\$ 39.626.499.431	\$ 22.000.771.861	-\$ 17.625.727.570	-44,48%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 22.558.946.588	\$ 23.680.151.836	\$ 1.121.205.248	4,97%
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	\$ 5.844.220.302	\$ 3.625.173.332	-\$ 2.219.046.970	-37,97%
131604	Productos manufacturados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
131606	Bienes Comercializados	\$ 5.844.220.302	\$ 3.625.173.332	-\$ 2.219.046.970	-37,97%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 8.391.224.556	\$ 11.235.105.495	\$ 2.843.880.939	33,89%
131719	Administración de Proyectos	\$ 8.391.224.556	\$ 11.235.105.495	\$ 2.843.880.939	33,89%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 9.005.034.307	\$ 9.486.165.089	\$ 481.130.783	5,34%
138426	Pago por Cuenta de Terceros	\$ 8.135.479.786	\$ 8.714.268.535	\$ 578.788.749	7,11%
138435	Interes de Mora	\$ 203.667	\$ 1.529.567	\$ 1.325.900	651,01%
138436	Otros intereses	\$ 20.658.085	\$ 20.701.128	\$ 43.043	0,21%
138439	Arrendamiento operativo	\$ 0,00	\$ 0	\$ 0	0,00%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 848.692.769	\$ 749.665.859	-\$ 99.026.910	-11,67%
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 681.694.398	-\$ 666.453.903	\$ 15.240.495	-2,24%
138602	Prestación de Servicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
138690	Otras Cuentas por Cobrar	-\$ 681.694.398	-\$ 666.453.903	\$ 15.240.495	-2,24%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 53.876.842.515	\$ 51.043.547.902	-\$ 2.833.294.613	-5,26%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 53.734.760.076	\$ 51.032.599.667	-\$ 2.702.160.409	-5,03%
141521	Préstamos de consumo	\$ 53.734.760.076	\$ 51.032.599.667	-\$ 2.702.160.409	-5,03%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 541.345.907	\$ 552.454.464	\$ 11.108.557	2,05%
147701	Préstamos Concedidos	\$ 541.345.907	\$ 552.454.464	\$ 11.108.557	2,05%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-\$ 399.263.468	-\$ 541.506.229	\$ 142.242.761	35,63%
148003	Préstamos concedidos	-\$ 399.263.468	-\$ 541.506.229	\$ 142.242.761	35,63%
15	INVENTARIOS	\$ 97.178.600.946	\$ 80.812.149.693	-\$ 16.366.451.253	-16,84%
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 1.306.030.865	\$ 2.304.063.460	\$ 998.032.595	76,42%
150540	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 1.306.030.865	\$ 2.304.063.460	\$ 998.032.595	76,42%
1512	MATERIAS PRIMAS	\$ 72.850.056.594	\$ 57.518.486.169	-\$ 15.331.570.425	-21,05%
151201	Materias Primas	\$ 72.850.056.594	\$ 57.518.486.169	-\$ 15.331.570.425	-21,05%
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	\$ 23.022.513.487	\$ 20.989.600.065	-\$ 2.032.913.423	-8,83%
152030	Prendas de Vestir y Calzado	\$ 23.022.513.487	\$ 20.989.600.065	-\$ 2.032.913.423	-8,83%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 64.426.034.943	\$ 30.231.908.328	-\$ 34.194.126.615	-53,08%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 1.172.583.314	\$ 1.172.623.398	\$ 105.959.916	-8,29%
190501	Seguros	\$ 1.024.583.952	\$ 814.726.534	-\$ 209.857.418	-20,48%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 253.999.362	\$ 357.896.864	\$ 103.897.502	40,90%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1.091.926.201	\$ 1.087.961.165	-\$ 3.965.036	-0,36%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$ 1.091.926.201	\$ 1.087.961.165	-\$ 3.965.036	-0,36%
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 765.112.000	\$ 34.846.000	-\$ 730.266.000	-95,45%
190705	Saldo a favor de Impuesto a las ventas	\$ 765.112.000	\$ 34.846.000	-\$ 730.266.000	-95,45%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 61.290.413.428	\$ 27.936.477.765	-\$ 33.353.935.663	-54,42%
190801	En Administración	\$ 61.290.413.428	\$ 27.936.477.765	-\$ 33.353.935.663	-54,42%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 224.096.040.212	\$ 224.810.966.785	\$ 714.926.573	0,32%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 168.677.613.101	\$ 163.691.818.905	-\$ 4.985.794.196	-2,96%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 168.677.613.101	\$ 163.691.818.905	-\$ 4.985.794.196	-2,96%
141521	Préstamos de consumo	\$ 168.677.613.101	\$ 163.691.818.905	-\$ 4.985.794.196	-2,96%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.632.594.185	\$ 47.867.063.737	\$ 20.234.469.552	73,23%
1605	TERRENOS	\$ 5.472.789.480	\$ 32.514.763.826	\$ 27.041.974.345	494,12%
160501	Urbanos	\$ 5.472.789.480	\$ 32.514.763.826	\$ 27.041.974.345	494,12%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 63.814.120	\$ 65.460.366	\$ 1.646.246	2,58%
163707	Maquinaria y equipo	\$ 980.200	\$ 1.426.450	\$ 446.250	45,53%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 1.827.200	\$ 1.827.200	\$ 0	0,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	\$ 60.320.000	\$ 61.519.996	\$ 1.199.996	1,99%
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 686.720	\$ 686.720	\$ 0	0,00%
1640	EDIFICACIONES	\$ 14.854.671.452	\$ 10.244.644.779	-\$ 4.610.026.673	-31,03%
164001	Edificios y Casas	\$ 5.649.738.682	\$ 8.720.623.623	\$ 3.070.884.941	54,35%
164018	Bodegas	\$ 9.204.932.770	\$ 1.524.021.156	-\$ 7.680.911.614	-83,44%
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%

ausf

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2022	PERÍODO 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3.586.413.415	\$ 3.594.683.137	\$ 8.269.722	0,23%
165504	Maquinaria industrial	\$ 533.476.806	\$ 533.476.806	\$ 0	0,00%
165506	Equipo de recreación y deporte	\$ 63.264.655	\$ 63.264.655	\$ 0	0,00%
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 306.684.514	\$ 305.698.514	-\$ 986.000	-0,32%
165520	Equipos de Centros de Control	\$ 1.128.075.990	\$ 1.128.075.990	\$ 0	0,00%
165522	Equipos de Ayuda audiovisual	\$ 699.827.849	\$ 709.083.571	\$ 9.255.722	1,32%
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	\$ 1.054.442.980	\$ 1.048.776.063	-\$ 5.666.917	-0,54%
166501	Muebles y enseres	\$ 670.607.941	\$ 666.697.824	-\$ 3.910.117	-0,58%
166502	Equipo y máquina de oficina	\$ 327.203.986	\$ 326.647.186	-\$ 556.800	-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	\$ 7.829.129.891	\$ 7.939.348.391	\$ 110.218.500	1,41%
167001	Equipo de comunicación	\$ 1.204.190.161	\$ 1.204.190.161	\$ 0	0,00%
167002	Equipo de computación	\$ 1.702.418.606	\$ 1.812.637.106	\$ 110.218.500	6,47%
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%
167506	De elevación	\$ 624.770.440	\$ 624.770.440	\$ 0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 31.626.147	\$ 30.369.108	-\$ 1.257.039	-3,97%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 31.626.147	\$ 30.369.108	-\$ 1.257.039	-3,97%
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)	-\$ 8.613.487.172	-\$ 10.924.175.805	-\$ 2.310.688.633	26,83%
168501	Edificaciones	-\$ 578.028.068	-\$ 1.751.383.419	-\$ 1.173.355.351	202,99%
168503	Redes líneas y cables	-\$ 262.071.473	-\$ 271.334.372	-\$ 9.262.899	3,53%
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 1.574.166.176	-\$ 1.843.139.491	-\$ 268.973.315	17,09%
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-\$ 809.047.060	-\$ 842.231.741	-\$ 33.184.682	4,10%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 3.360.517.716	-\$ 3.923.318.945	-\$ 562.801.229	16,75%
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-\$ 1.930.994.181	-\$ 2.194.426.725	-\$ 263.432.544	13,64%
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-\$ 19.955.049	-\$ 19.633.662	\$ 321.387	-1,61%
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	-\$ 62.723.008	-\$ 62.723.008	\$ 0	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 27.785.832.926	\$ 13.252.084.143	-\$ 14.533.748.783	-52,31%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 23.350.028.265	\$ 6.873.211.328	-\$ 16.476.816.937	-70,56%
195101	Terrenos	\$ 494.321.285	\$ 5.321.357.303	\$ 4.827.036.017	978,50%
195102	Edificaciones	\$ 22.855.706.980	\$ 1.551.854.025	-\$ 21.303.852.955	-93,21%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-\$ 994.250.183	-\$ 90.732.971	\$ 903.517.212	-90,87%
195201	Edificaciones	-\$ 994.250.183	-\$ 90.732.971	\$ 903.517.212	-90,87%
1970	INTANGIBLES	\$ 9.973.210.914	\$ 11.601.587.814	\$ 1.628.376.900	16,33%
197007	Licencias	\$ 3.826.915.248	\$ 4.365.040.148	\$ 538.124.900	14,06%
197008	Software	\$ 5.669.785.439	\$ 5.669.785.439	\$ 0	0,00%
197090	Otros intangibles	\$ 476.510.227	\$ 1.566.762.227	\$ 1.090.252.000	228,80%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 4.543.156.069	-\$ 5.131.982.027	-\$ 588.825.958	12,96%
197507	Licencias	-\$ 3.636.626.547	-\$ 3.707.948.799	-\$ 71.322.252	1,96%
197508	Software	-\$ 603.609.122	-\$ 1.106.480.736	-\$ 502.871.614	83,31%
197590	Otros intangibles	-\$ 302.920.400	-\$ 317.552.493	-\$ 14.632.093	4,83%
	TOTAL ACTIVO	\$ 506.209.398.494	\$ 434.131.659.564	-\$ 72.077.738.931	-14,24%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 11.285.730.795	\$ 11.547.605.925	\$ 261.875.130	2,32%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 11.285.730.795	\$ 11.547.605.925	\$ 261.875.130	2,32%
812004	Administrativas	\$ 11.285.730.795	\$ 11.547.605.925	\$ 261.875.130	2,32%
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 24.538.722.386	\$ 24.585.512.096	\$ 46.789.710	0,19%
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
830617	Propiedad Planta y Equipo	\$ 24.050.982.870	\$ 24.050.982.870	\$ 0	0,00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	\$ 167.020.477	\$ 167.020.477	\$ 0	0,00%
831537	Inventarios	\$ 140.765.812	\$ 140.765.812	\$ 0	0,00%
831510	Propiedad Planta y Equipo	\$ 26.254.665	\$ 26.254.665	\$ 0	0,00%
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	\$ 0	0,00%
836101	Internas	\$ 145.770.247	\$ 145.770.247	\$ 0	0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	\$ 174.948.793	\$ 221.738.502	\$ 46.789.710	26,74%
839004	Esquemas de cobro	\$ 84.315.342	\$ 56.882.291	-\$ 27.433.050	-32,54%
839090	Otras cuentas deudoras de control	\$ 90.633.451	\$ 164.856.211	\$ 74.222.760	81,89%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 35.824.453.181	-\$ 36.133.118.020	-\$ 308.664.839	0,86%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 11.284.118.844	-\$ 11.518.560.923	-\$ 234.442.079	2,08%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 11.284.118.844	-\$ 11.518.560.923	-\$ 234.442.079	2,08%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-\$ 24.540.334.337	-\$ 24.614.557.097	-\$ 74.222.760	0,30%
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	-\$ 176.560.743	-\$ 250.783.503	-\$ 74.222.760	42,04%


Mayor ADRIANA PARRADO CARDENAS
C.C. 52.881.686
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)


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


Coronel ALEXANDER SÁNCHEZ ACOSTA
C.C. 79.602.860
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)

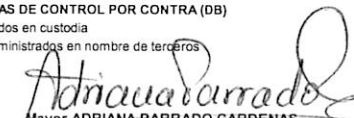
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

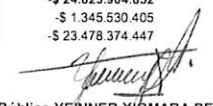
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2022	PERÍODO 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	PASIVO CORRIENTE	\$ 184.262.647.793	\$ 97.746.043.541	-\$ 86.516.604.252	-46,95%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 29.255.915.525	\$ 15.922.540.007	-\$ 13.333.375.518	-45,57%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 24.139.440.040	\$ 8.997.535.670	-\$ 15.141.904.370	-62,73%
240101	Bienes y servicios	\$ 24.139.440.040	\$ 8.997.535.670	-\$ 15.141.904.370	-62,73%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 665.916.500	\$ 3.354.642.844	\$ 2.688.726.344	403,76%
240703	Impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
240720	Recaudos por clasificar	\$ 82.713.345	\$ 3.127.302.009	\$ 3.044.588.664	3680,89%
240722	Estampillas	\$ 330.118.426	\$ 33.731.410	-\$ 296.387.016	-89,78%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	\$ 253.084.729	\$ 193.609.425	-\$ 59.475.304	-23,50%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 416.823.074	\$ 37.294.532	-\$ 379.528.542	-91,05%
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 279.524.404	\$ 20.905.104	-\$ 258.619.300	-92,52%
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 120.597.828	\$ 11.564.360	-\$ 109.033.468	-90,41%
242405	Cooperativas	\$ 10.341.628	\$ 0	-\$ 10.341.628	-100,00%
242410	Fondos mutuos	\$ 52.500	\$ 209.700	\$ 157.200	299,43%
242411	Embargos Judiciales	\$ 6.306.713	\$ 4.615.367	-\$ 1.691.346	-26,82%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 2.409.112.076	\$ 965.145.810	-\$ 1.443.966.265	-59,94%
243603	Honorarios	\$ 25.652.233	\$ 13.180.963	-\$ 12.471.270	-48,62%
243604	Comisiones	\$ 6.350.656	\$ 3.469.772	-\$ 2.880.884	-45,36%
243605	Servicios	\$ 91.832.421	\$ 90.383.971	-\$ 1.448.450	-1,58%
243606	Arrendamientos	\$ 14.068.888	\$ 14.068.888	\$ 0	0,00%
243608	Compras	\$ 1.091.916.202	\$ 253.339.247	-\$ 838.576.954	-76,80%
243615	A empleados articulo 383 ET	\$ 27.696.333	\$ 39.656.333	\$ 11.960.000	43,18%
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 786.177.661	\$ 414.312.559	-\$ 371.865.102	-47,30%
243626	Contratos de obra	\$ 111.837.732	\$ 16.052.710	-\$ 95.785.022	-85,65%
243627	Retencion de ICA por Compras	\$ 76.523.532	\$ 110.246.819	\$ 33.723.287	44,07%
243630	Impuesto Solidario por el COVID-19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
243690	Otras Retenciones	\$ 177.056.417	\$ 10.434.548	-\$ 166.621.869	-94,11%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 239.460.092	\$ 0	-\$ 239.460.091	-100,00%
244003	Impuesto Predial Unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244004	Impuesto de industria y comercio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
244023	Contribuciones	\$ 239.460.092	\$ 0	-\$ 239.460.091	-100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-\$ 2.470.168.631	-\$ 575.046.342	\$ 1.895.122.289	-76,72%
244501	Venta de bienes	\$ 147.181.171.487	\$ 155.624.747.837	\$ 8.443.576.350	5,74%
244502	Venta de servicios	\$ 12.210.364.985	\$ 13.142.541.103	\$ 932.176.118.000	7,63%
244503	Devoluciones en compras de bienes	\$ 137.638.283	\$ 137.638.283	\$ 0	0,00%
244505	Compra de bienes (db)	-\$ 89.875.238.584	-\$ 95.382.260.349	-\$ 5.507.021.765	6,13%
244506	Compra de servicios (db)	-\$ 5.300.634.373	-\$ 5.738.998.787	-\$ 438.364.414	8,27%
244507	Devoluciones en venta de bienes (db)	-\$ 461.610.092	-\$ 461.610.092	\$ 0	0,00%
244580	Valor pagado (DB)	-\$ 66.361.860.337	-\$ 67.897.104.337	-\$ 1.535.244.000	2,31%
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	\$ 3.851.562.138	\$ 3.139.197.256	-\$ 712.364.882	-18,50%
249027	Viatcos y gastos de viaje	\$ 1.579.828	\$ 0	-\$ 1.579.828	-100,00%
249029	Excedentes de remates	\$ 6.257.300	\$ 6.866.572	\$ 609.273	9,74%
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
249039	Saldo a favor de contribuyentes	\$ 854.226.780	\$ 106.798.342	-\$ 747.428.438	-87,50%
249045	Multas y sanciones	\$ 94.188.915	\$ 94.188.915	\$ 0	0,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 2.599.139.685	\$ 2.838.207.997	\$ 239.068.312	9,20%
249050	Aportes al ICBF y SENA	\$ 273.560.232	\$ 82.885.887	-\$ 190.674.345	-69,70%
249051	Servicios Públicos	\$ 0	\$ 56.456	\$ 56.456	100,00%
249054	Honorarios	\$ 18.823.068	\$ 6.026.667	-\$ 12.796.401	-67,98%
249055	Servicios	\$ 3.786.330	\$ 4.166.419	\$ 380.089	10,04%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 904.248.478	\$ 1.210.358.146	\$ 306.109.668	33,85%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 652.981.629	\$ 866.152.655	\$ 213.171.026	32,65%
251101	Nómina por pagar	\$ 0	\$ 46.783.054	\$ 46.783.054	100,00%
251102	Cesantias	\$ 0	\$ 155.845.398	\$ 155.845.398	100,00%
251104	Vacaciones	\$ 169.717.360	\$ 357.742.214	\$ 188.024.854	110,79%
251105	Prima de vacaciones	\$ 99.443.818	\$ 85.498.855	-\$ 13.944.963	-14,02%
251106	Prima de servicios	\$ 71.599.398	\$ 16.479.928	-\$ 55.119.470	-76,98%
251107	Prima de navidad	\$ 0	\$ 68.377.049	\$ 68.377.049	100,00%
251109	Bonificaciones	\$ 79.052.623	\$ 100.018.934	\$ 20.966.311	26,52%
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 41.447.000	\$ 44.654.100	\$ 3.207.100	7,74%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 223.386	-\$ 2.883.136	-\$ 3.106.522	-1390,65%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 0	-\$ 19.859.057	-\$ 19.859.057	-100,00%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 191.498.044	\$ 13.495.316	-\$ 178.002.728	-92,95%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	\$ 9.897.422	\$ 12.424.550	\$ 2.527.128	25,53%
251390	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$ 9.897.422	\$ 12.424.550	\$ 2.527.128	25,53%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 241.369.428	\$ 331.780.942	\$ 90.411.514	37,46%
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 241.369.428	\$ 331.780.942	\$ 90.411.514	37,46%
251412	Calculo actuarial de futuras pensiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
29	OTROS PASIVOS	\$ 154.102.483.789	\$ 80.613.145.387	-\$ 73.489.338.402	-47,69%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 41.733.008.680	\$ 13.305.982.731	-\$ 28.427.025.949	-68,12%
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$ 41.733.008.680	\$ 13.305.982.731	-\$ 28.427.025.949	-68,12%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 112.365.674.025	\$ 67.303.361.571	-\$ 45.062.312.453	-40,10%
290201	En administración	\$ 112.365.674.025	\$ 67.303.361.571	-\$ 45.062.312.453	-40,10%
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%

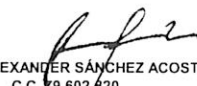
Handwritten signature

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2022	PERÍODO 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
	NO CORRIENTE	\$ 7.030.598.384	\$ 10.107.888.967	\$ 3.077.290.583	43,77%
27	PROVISIONES	\$ 7.030.598.384	\$ 10.107.888.967	\$ 3.077.290.583	43,77%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 7.030.598.384	\$ 8.967.940.967	\$ 1.937.342.583	27,56%
270101	Civiles	\$ 4.840.923.273	\$ 7.269.927	-\$ 4.833.653.346	-99,85%
270103	Administrativas	\$ 1.998.401.059	\$ 8.534.752.234	\$ 6.536.351.175	327,08%
270105	Laborales	\$ 191.274.052	\$ 425.918.806	\$ 234.644.754	122,67%
2790	PROVISIONES DIVERSAS	\$ 0	\$ 1.139.948.000	\$ 1.139.948.000	0,00%
279090	Otras Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 1.139.948.000	\$ 1.139.948.000	100,00%
	TOTAL PASIVO	\$ 191.293.246.177	\$ 107.853.932.507	-\$ 83.439.313.669	-43,62%
3	PATRIMONIO	\$ 314.916.152.318	\$ 326.277.727.056	\$ 11.361.574.738	3,61%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 314.916.152.318	\$ 326.277.727.056	\$ 11.361.574.738	3,61%
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 282.072.126.524	\$ 292.927.026.554	\$ 10.854.900.030	3,85%
310506	Capital fiscal	\$ 282.072.126.524	\$ 292.927.026.554	\$ 10.854.900.030	3,85%
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 25.922.537.380	\$ 25.927.453.753	\$ 4.916.374	0,02%
310901	Utilidades o Excedentes acumulados	\$ 30.409.466.052	\$ 35.789.106.112	\$ 5.379.610.061	17,69%
310902	Pérdidas o Deficits acumulados	-\$ 4.486.958.672	-\$ 9.861.652.359	-\$ 5.374.693.687	119,78%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 6.390.439.883	\$ 7.055.360.377	\$ 664.920.495	10,40%
311001	Excedente del ejercicio	\$ 6.390.439.883	\$ 7.055.360.377	\$ 664.920.495	10,40%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIO POSEMPLEO	\$ 531.048.531	\$ 367.886.371	-\$ 163.162.160	-30,72%
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficio posempleo	\$ 531.048.531	\$ 367.886.371	-\$ 163.162.160	-30,72%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 506.209.398.494	\$ 434.131.659.563	-\$ 72.077.738.931	-14,24%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 45.842.199.775	\$ 39.223.649.345	-\$ 6.618.550.430	-14,44%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 45.842.199.775	\$ 39.223.649.345	-\$ 6.618.550.430	-14,44%
912002	Laborales	\$ 419.828.908	\$ 852.155.616	\$ 432.326.708	102,98%
912004	Administrativos	\$ 45.422.370.867	\$ 38.371.493.729	-\$ 7.050.877.138	-15,52%
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)	-\$ 70.866.104.626	-\$ 64.047.554.197	\$ 6.618.550.430	-9,37%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 45.842.199.775	-\$ 39.223.649.345	\$ 6.618.550.430	-14,44%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 45.842.199.775	-\$ 39.223.649.345	\$ 6.618.550.430	-14,44%
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%


Mayor ADRIANA PARRADO CARDENAS
C.C. 52.881.686
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)


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


Coronel ALEXANDER SÁNCHEZ ACOSTA
C.C. 9.602.620
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)