



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADO  
A 31 DE JULIO DE 2018  
(CIFRAS EN PESOS)

**OPERACIONES CONTINUAS**

|                                   |                      |
|-----------------------------------|----------------------|
| INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS | \$36,892,942,249.77  |
| COSTO DE VENTAS                   | -\$28,359,291,759.66 |
| INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)    | \$11,007,135,268.32  |
| OTROS SERVICIOS                   | \$0.00               |
| COMISIONES                        | \$2,145,692,911.82   |

**GANANCIA BRUTA**

**\$21,686,478,670.25**

|                                              |                     |
|----------------------------------------------|---------------------|
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN                     | -\$7,288,627,487.20 |
| GASTOS DE OPERACIÓN                          | -\$7,800.00         |
| DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | -\$918,763,190.39   |
| DEPRECIACIÓN PROPIEDADES DE INVERSIÓN        | -\$79,998,340.61    |
| AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES          | -\$597,766,172.69   |
| DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR            | -\$677,360,188.41   |
| APOYO LOGISTICO                              | \$0.00              |

**GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACION**

**\$12,123,955,490.95**

**OTROS INGRESOS**

|                                                        |                    |
|--------------------------------------------------------|--------------------|
| INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | \$233,387,662.34   |
| REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR       | \$1,773,824,637.70 |
| GANACIAS POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | \$2,598,083.52     |
| INTERESES DE MORA                                      | \$0.00             |
| FOTOCOPIAS                                             | \$100,050.00       |
| AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO                        | \$27,083.95        |
| INGRESOS DIVERSOS                                      | \$1,104,903,633.03 |

**NETO OTROS INGRESOS**

**\$3,114,841,150.54**

**OTROS GASTOS**

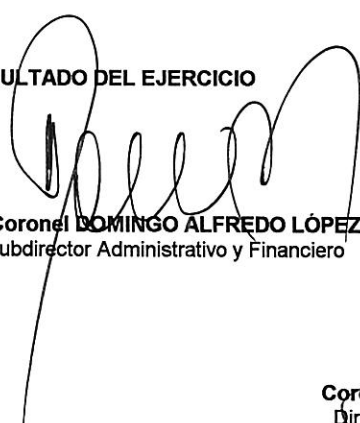
|                                            |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
| PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS              | -\$411,276,709.04 |
| AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO            | -\$125,863.15     |
| GASTOS DIVERSOS                            | -\$670,976,507.68 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS APOYO LOGISTICO PONAL | -\$11,870,368.34  |

**TOTAL OTROS GASTOS**

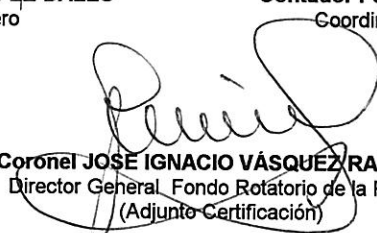
**-\$1,094,249,448.21**

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

**\$14,144,547,193.28**

  
Teniente Coronel DOMINGO ALFREDO LÓPEZ DALES  
Subdirector Administrativo y Financiero

  
Contador Público YAIR CONSUELO CALDERON SILVA  
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.199275-T

  
Coronel JOSE IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ  
Director General Fondo Rotatorio de la Policía  
(Adjunto Certificación)





MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADO  
A 31 DE JULIO DE 2018  
(CIFRAS EN PESOS)

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                                       | PERÍODO 2018      | VAR<br>RELATIVA % |
|--------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 4      | TOTAL INGRESOS                                                            | \$ 53,160,611,580 | 100.00%           |
|        | INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS                                        | \$ 50,045,770,430 | 94.14%            |
| 42     | VENTA DE BIENES                                                           | \$ 36,892,942,250 | 69.40%            |
| 4204   | PRODUCTOS MANUFACTURADOS                                                  | \$ 36,892,942,250 | 69.40%            |
| 420414 | Prendas de vestir y calzado                                               | \$ 36,892,942,250 | 69.40%            |
| 62     | COSTO DE VENTAS DE BIENES                                                 | \$ 28,359,291,760 | 0.00%             |
| 6205   | BIENES PRODUCIDOS                                                         | \$ 28,359,291,760 | 0.00%             |
| 620526 | Prendas de vestir y calzado                                               | \$ 28,359,291,760 | 0.00%             |
| 48     | OTROS INGRESOS                                                            | \$ 11,007,135,268 | 20.71%            |
| 4802   | FINANCIEROS                                                               | \$ 11,007,135,268 | 20.71%            |
| 480290 | Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)                             | \$ 11,007,135,268 | 20.71%            |
| 43     | VENTA DE SERVICIOS                                                        | \$ 2,145,692,912  | 4.04%             |
| 4390   | OTROS SERVICIOS                                                           | \$ 2,145,692,912  | 4.04%             |
| 439090 | Otros Servicios                                                           | \$ 2,145,692,912  | 4.04%             |
| 5      | GASTOS                                                                    | \$ 9,562,523,179  | 99.80%            |
| 51     | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                                             | \$ 7,288,627,487  | 76.03%            |
| 5101   | SUELDOS Y SALARIOS                                                        | \$ 2,726,775,721  | 28.52%            |
| 510101 | Sueldos                                                                   | \$ 2,487,841,585  | 26.02%            |
| 510119 | Bonificaciones                                                            | \$ 66,227,136     | 0.69%             |
| 510123 | Auxilio de transporte                                                     | \$ 108,652,086    | 1.14%             |
| 510160 | Subsidio de alimentacion                                                  | \$ 64,054,914     | 0.67%             |
| 5103   | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                                  | \$ 473,982,429    | 4.96%             |
| 510302 | Aportes a cajas de compensacion familiar                                  | \$ 92,935,864     | 0.97%             |
| 510303 | Cotizaciones a seguridad social en salud                                  | \$ 186,699,011    | 1.95%             |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos laborales                                          | \$ 21,243,428     | 0.22%             |
| 510306 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media       | \$ 99,797,825     | 1.04%             |
| 510307 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | \$ 73,306,300     | 0.77%             |
| 5104   | APORTES SOBRE LA NOMINA                                                   | \$ 116,135,080    | 1.21%             |
| 510401 | Aportes al ICBF                                                           | \$ 69,668,208     | 0.73%             |
| 510402 | Aportes al SENA                                                           | \$ 46,466,872     | 0.49%             |
| 5107   | PRESTACIONES SOCIALES                                                     | \$ 689,365,330    | 7.21%             |
| 510701 | Vacaciones                                                                | \$ 95,965,902     | 1.00%             |
| 510702 | Cesantias                                                                 | \$ 182,809,124    | 1.91%             |
| 510704 | Prima de vacaciones                                                       | \$ 66,205,018     | 0.69%             |
| 510705 | Prima de navidad                                                          | \$ 122,246,239    | 1.28%             |
| 510706 | Prima de servicios                                                        | \$ 54,316,097     | 0.57%             |
| 510707 | Bonificacion especial de recreacion                                       | \$ 8,416,646      | 0.09%             |
| 510790 | Otras primas                                                              | \$ 159,406,304    | 1.67%             |
| 5108   | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                               | \$ 18,680,066     | 0.20%             |
| 510803 | Capacitacion bienestar social y estímulos                                 | \$ 18,680,066     | 0.20%             |
| 5111   | GENERALES                                                                 | \$ 2,494,414,478  | 26.09%            |
| 511113 | Vigilancia y seguridad                                                    | \$ 233,124,950    | 2.44%             |
| 511114 | Materiales y suministros                                                  | \$ 24,341,778     | 0.25%             |
| 511115 | Mantenimiento                                                             | \$ 43,906,535     | 0.46%             |
| 511117 | Servicios Públicos                                                        | \$ 197,799,503    | 2.07%             |
| 511118 | Arrendamiento operativo                                                   | \$ 22,868,891     | 0.24%             |
| 511119 | Viatcos y gastos de viaje                                                 | \$ 39,825,122     | 0.42%             |
| 511121 | Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones                       | \$ 1,608,133      | 0.02%             |
| 511123 | Comunicación y Transporte                                                 | \$ 6,413,500      | 0.07%             |
| 511125 | Seguros generales                                                         | \$ 1,024,600,116  | 10.71%            |
| 511146 | Combustibles y Lubricantes                                                | \$ 43,204,714     | 0.45%             |
| 511149 | Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería                          | \$ 223,763,196    | 2.34%             |
| 511150 | Procesamiento de informacion                                              | \$ 1,110,200      | 0.01%             |
| 511164 | Gastos Legales                                                            | \$ 23,167,080     | 0.24%             |
| 511166 | Costas Procesales                                                         | \$ 30,692,685     | 0.32%             |
| 511179 | Honorarios                                                                | \$ 570,949,082    | 5.97%             |
| 511190 | Otros gastos Generales                                                    | \$ 7,038,992      | 0.07%             |
| 5120   | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS                                          | \$ 769,274,383    | 8.04%             |
| 512001 | Impuesto predial unificado                                                | \$ 226,624,801    | 2.37%             |
| 512009 | Impuesto Industria y comercio                                             | \$ 389,993,000    | 4.08%             |
| 512011 | Impuesto sobre vehiculos automotores                                      | \$ 1,810,400      | 0.02%             |
| 512024 | Gravamen a los Movimientos Financieros                                    | \$ 109,022,532    | 1.14%             |
| 512030 | Impuesto Nacional al Consumo                                              | \$ 660,311        | 0.01%             |
| 512035 | Estampillas                                                               | \$ 40,346,195     | 0.42%             |
| 512090 | Otros impuestos                                                           | \$ 817,144        | 0.01%             |

*Ref*





MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADO  
A 31 DE JULIO DE 2018  
(CIFRAS EN PESOS)

| CUENTA                                | NOMBRE DE LA CUENTA                                     | PERÍODO 2018        | VAR<br>RELATIVA % |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| 52                                    | VENTAS                                                  | \$ 7,800            | 0.00%             |
| 5211                                  | GENERALES                                               | \$ 7,800            | 0.00%             |
| 521121                                | Comunicación y transporte                               | \$ 7,800            | 0.00%             |
| 53                                    | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | \$ 2,273,887,892    | 23.78%            |
| 5349                                  | DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR                       | \$ 677,360,188      | 7.08%             |
| 534901                                | Prestamos Concedidos                                    | \$ 677,360,188      | 7.08%             |
| 5360                                  | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO            | \$ 918,763,190      | 9.61%             |
| 536001                                | Edificaciones                                           | \$ 93,280,546       | 0.98%             |
| 536003                                | Redes líneas y cables                                   | \$ 4,174,065        | 0.04%             |
| 536004                                | Maquinaria y equipo                                     | \$ 316,067,112      | 3.31%             |
| 536006                                | Muebles, enseres y equipo de oficina                    | \$ 27,777,327       | 0.29%             |
| 536007                                | Equipo de comunicacion y computacion                    | \$ 267,738,657      | 2.80%             |
| 536008                                | Equipo de transporte traccion y elevación               | \$ 173,946,649      | 1.82%             |
| 536009                                | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería        | \$ 323,729          | 0.00%             |
| 536013                                | Bienes Muebles en Bodega                                | \$ 28,119,169       | 0.29%             |
| 536015                                | Propiedades, planta y equipo no explotados              | \$ 7,335,938        | 0.08%             |
| 5362                                  | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN                | \$ 79,998,341       | 0.84%             |
| 536201                                | Edificaciones                                           | \$ 79,998,341       | 0.84%             |
| 5366                                  | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                     | \$ 597,766,173      | 6.25%             |
| 536605                                | Licencias                                               | \$ 578,357,467      | 6.05%             |
| 536606                                | Softwares                                               | \$ 19,075,156       | 0.20%             |
| 536690                                | Otros Intangibles                                       | \$ 333,550          | 0.00%             |
| GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN |                                                         | \$ 12,123,955,491   |                   |
| 48                                    | OTROS INGRESOS                                          | \$ 3,114,841,151    | 5.86%             |
| 4802                                  | FINANCIEROS                                             | \$ 233,387,662      | 0.44%             |
| 480201                                | Intereses sobre depósitos en instituciones financieras  | \$ 233,387,662      | 0.44%             |
| 480233                                | Intereses de Mora                                       | \$ 0                | 0.00%             |
| 4806                                  | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO                         | \$ 27,084           | 0.00%             |
| 480601                                | Efectivo y equivalentes al efectivo                     | \$ 27,084           | 0.00%             |
| 4808                                  | INGRESOS DIVERSOS                                       | \$ 1,107,601,767    | 2.08%             |
| 480805                                | Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros  | \$ 2,598,084        | 0.00%             |
| 480815                                | Fotocopias                                              | \$ 100,050          | 0.00%             |
| 480817                                | Arrendamiento operativo                                 | \$ 187,263,913      | 0.35%             |
| 480826                                | Recuperaciones                                          | \$ 909,956,392      | 1.71%             |
| 480827                                | Aprovechamientos                                        | \$ 5,478,597        | 0.01%             |
| 480890                                | Otros ingresos diversos                                 | \$ 2,204,730.05     | 0.00%             |
| 4830                                  | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR        | \$ 1,773,824,637.70 | \$ 0.03           |
| 483002                                | Cuentas por cobrar                                      | \$ 2,400,275.00     | 0.00%             |
| 483004                                | Préstamos por cobrar                                    | \$ 1,771,424,362.70 | 3.33%             |
| 5                                     | GASTOS                                                  | \$ 1,094,249,448    | 2.06%             |
| 53                                    | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | \$ 411,276,709      | 0.77%             |
| 5368                                  | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                           | \$ 411,276,709      | 0.77%             |
| 536803                                | Administrativas                                         | \$ 411,276,709      | 0.77%             |
| 54                                    | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                           | \$ 11,870,368       | 0.02%             |
| 5423                                  | OTRAS TRANSFERENCIAS                                    | \$ 11,870,368       | 0.02%             |
| 542390                                | Otras transferencias - Ap                               | \$ 11,870,368       | 0.02%             |
| 58                                    | OTROS GASTOS                                            | \$ 671,102,371      | 1.26%             |
| 5803                                  | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO                         | \$ 125,863          | 0.01%             |
| 580301                                | Efectivo y equivalentes al efectivo                     | \$ 125,863          | 0.01%             |
| 5890                                  | GASTOS DIVERSOS                                         | \$ 670,976,508      | 61.52%            |
| 589090                                | Otros Gastos Diversos                                   | \$ 670,218,950      | 61.25%            |
| 589019                                | Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros   | \$ 746,808          | 0.18%             |
| 589003                                | Impuestos asumidos                                      | \$ 10,750           | 0.09%             |
| TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO         |                                                         | \$ 14,144,547,193   |                   |
| DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FACON          |                                                         | \$ 7,649,754,744    |                   |
| DISTRIBUCIÓN GANANCIAS PORPO          |                                                         | \$ 6,494,792,449    |                   |

Teniente Coronel DOMINGO ALFREDO LOPEZ DALES  
Subdirector Administrativo y Financiero

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA  
Coordinadora Grupo Contabilidad TP.199275-T

Coronel JOSE IGNACIO VASQUEZ RAMIREZ  
Director General Fondo Rotatorio de la Policía  
(Adjunto Certificación)

