



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADO
A 28 DE FEBRERO DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

OPERACIONES CONTINUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$2.256.018.491,37
COSTO DE VENTAS	-\$1.567.466.371,34
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$3.553.296.599,00
COMISIONES	\$154.493.086,68

GANANCIA BRUTA

\$4.396.341.805,71

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-\$2.222.368.334,67
GASTOS DE OPERACIÓN	\$0,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$303.270.238,86
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$22.856.829,04
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$172.692.924,25
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$0,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$295.570.658,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00
DETERIORO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

\$1.379.582.820,89

OTROS INGRESOS

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$0,00
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$114.929.211,34
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$194.396.864,00
GANACIAS POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$0,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$0,03
INGRESOS DIVERSOS	\$458.811.402,68

NETO OTROS INGRESOS

\$768.137.478,05

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$0,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$153.649,13
GASTOS DIVERSOS	-\$13.297.391,87

TOTAL OTROS GASTOS

-\$13.451.041,00

RESULTADO DEL EJERCICIO

\$2.134.269.257,94

Teniente Coronel DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA
Subdirector Administrativo y Financiero

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

Coronel JOSÉ 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 28 DE FEBRERO DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 7.715.071.506	\$ 6.731.945.655	-\$ 983.125.851	-12,74%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 7.522.662.705	\$ 5.963.808.177	-\$ 1.558.854.528	-20,72%
42	VENTA DE BIENES	\$ 3.716.218.487	\$ 2.256.018.491	-\$ 1.460.199.996	-39,29%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 3.716.218.487	\$ 2.256.018.491	-\$ 1.460.199.996	-39,29%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 3.716.218.487	\$ 2.256.018.491	-\$ 1.460.199.996	-39,29%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 3.385.932.704	\$ 1.567.466.371	-\$ 1.818.466.333	-53,71%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 3.385.932.704	\$ 1.567.466.371	-\$ 1.818.466.333	-53,71%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 3.385.932.704	\$ 1.567.466.371	-\$ 1.818.466.333	-53,71%
48	OTROS INGRESOS	\$ 3.725.151.747	\$ 3.553.296.599	-\$ 171.855.148	-4,61%
4802	FINANCIEROS	\$ 3.725.151.747	\$ 3.553.296.599	-\$ 171.855.148	-4,61%
480233	Intereses de Mora	\$ 0	\$ 3.175.128	\$ 3.175.128	100,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 3.725.151.747	\$ 3.550.121.471	-\$ 175.030.276	-4,70%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 81.292.471	\$ 154.493.087	\$ 73.200.616	90,05%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 81.292.471	\$ 154.493.087	\$ 73.200.616	90,05%
439090	Otros Servicios	\$ 81.292.471	\$ 154.493.087	\$ 73.200.616	90,05%
5	GASTOS	\$ 2.901.406.787	\$ 3.016.758.985	\$ 115.352.198	3,98%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 2.103.265.300	\$ 2.222.368.335	\$ 119.103.035	5,66%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 710.907.773	\$ 629.925.437	-\$ 80.982.336	-11,39%
510101	Sueldos	\$ 638.266.674	\$ 551.142.473	-\$ 87.124.201	-13,65%
510119	Bonificaciones	\$ 18.704.374	\$ 40.306.423	\$ 21.602.049	115,49%
510123	Auxilio de transporte	\$ 26.222.207	\$ 23.387.938	-\$ 2.834.269	-10,81%
510160	Subsidio de alimentación	\$ 27.714.518	\$ 15.088.603	-\$ 12.625.915	-45,56%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 138.353.299	\$ 166.060.900	\$ 27.707.601	20,03%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 31.204.800	\$ 28.330.200	-\$ 2.874.600	-9,21%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 73.130.400	\$ 64.432.200	-\$ 8.698.200	-11,89%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 6.212.299	\$ 5.259.300	-\$ 952.999	-15,34%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 16.354.000	\$ 30.443.300	\$ 14.089.300	86,15%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 11.451.800	\$ 37.595.900	\$ 26.144.100	228,30%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 39.025.100	\$ 35.431.500	-\$ 3.593.600	-9,21%
510401	Aportes al ICBF	\$ 23.409.400	\$ 21.255.200	-\$ 2.154.200	-9,20%
510402	Aportes al SENA	\$ 15.615.700	\$ 14.176.300	-\$ 1.439.400	-9,22%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 190.526.024	\$ 636.990.987	\$ 446.464.963	234,33%
510701	Vacaciones	\$ 26.096.634	\$ 299.680.143	\$ 273.583.509	1048,35%
510702	Cesantías	\$ 47.493.439	\$ 64.664.483	\$ 17.171.044	36,15%
510704	Prima de vacaciones	\$ 20.937.059	\$ 131.982.783	\$ 111.045.724	530,38%
510705	Prima de navidad	\$ 26.304.747	\$ 59.402.829	\$ 33.098.082	125,83%
510706	Prima de servicios	\$ 8.422.388	\$ 28.504.355	\$ 20.081.967	238,44%
510707	Bonificación especial de recreacion	\$ 2.395.778	\$ 2.052.076	-\$ 343.702	-14,35%
510790	Otras primas	\$ 58.875.979	\$ 50.704.318	-\$ 8.171.661	-13,88%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 0	\$ 516.977	\$ 516.977	100,00%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 0	\$ 516.977	\$ 516.977	100,00%
5111	GENERALES	\$ 677.023.910	\$ 592.541.272	-\$ 84.482.638	-12,48%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 37.812.115	\$ 45.374.538	\$ 7.562.423	20,00%
511114	Materiales y suministros	\$ 21.840	\$ 3.744.000	\$ 3.722.160	17042,86%
511115	Mantenimiento	\$ 629.600	\$ 0	-\$ 629.600	-100,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 374.080	\$ 4.892.502	\$ 4.518.422	1207,88%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 0	\$ 1.748.619	\$ 1.748.619	100,00%
511119	Vialicos y gastos de viaje	\$ 6.248.039	\$ 6.738.351	\$ 490.312	7,85%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 1.202.800	\$ 1.577.300	\$ 374.500	31,14%
511125	Seguros generales	\$ 467.381.726	\$ 225.371.074	-\$ 242.010.652	-51,78%
511132	Diseños y Estudios	\$ 0	\$ 180.000.000	\$ 180.000.000	100,00%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 8.101.127	\$ 8.427.528	\$ 326.401	4,03%
511179	Honorarios	\$ 152.612.822	\$ 73.174.640	-\$ 79.438.181	-52,05%
511190	Otros gastos Generales	\$ 2.639.762	\$ 41.492.721	\$ 38.852.959	1471,84%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 347.429.193	\$ 160.901.261	-\$ 186.527.932	-53,69%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 226.624.801	\$ 79.298.732	-\$ 147.326.069	-65,01%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaie	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 87.980.000	\$ 60.186.000	-\$ 27.794.000	-31,59%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 32.814.135	\$ 21.416.529	-\$ 11.397.605	-34,73%
512030	Impuesto Nacional al Consumo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512035	Estampillas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512090	Otros impuestos	\$ 10.258	\$ 0	-\$ 10.258	-100,00%
52	VENTAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5211	GENERALES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
521121	Comunicación y transporte	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

BS

e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADO
A 28 DE FEBRERO DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 798.141.487	\$ 794.390.650	-\$ 3.750.837	-0,47%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 340.830.838	\$ 295.570.658	-\$ 45.260.180	-13,28%
534901	Préstamos Concedidos	\$ 340.830.838	\$ 295.570.658	-\$ 45.260.180	-13,28%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 263.055.316	\$ 303.270.239	\$ 40.214.923	15,29%
536001	Edificaciones	\$ 26.651.485	\$ 30.150.315	\$ 3.498.830	13,13%
536003	Redes líneas y cables	\$ 1.192.590	\$ 924.403	-\$ 268.187	-22,49%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 84.251.796	\$ 131.720.715	\$ 47.468.919	56,34%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 7.881.098	\$ 8.096.538	\$ 215.441	2,73%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 76.420.373	\$ 79.080.250	\$ 2.659.876	3,48%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 49.699.043	\$ 48.975.536	-\$ 723.507	-1,46%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 92.494	\$ 457.923	\$ 365.429	395,08%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 14.059.606	\$ 0	-\$ 14.059.606	-100,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 2.806.831	\$ 3.864.560	\$ 1.057.729	37,68%
5362	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 22.856.268	\$ 22.856.829	\$ 561	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 22.856.268	\$ 22.856.829	\$ 561	0,00%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 171.399.065	\$ 172.692.924	\$ 1.293.859	0,75%
536605	Licencias	\$ 165.425.425	\$ 168.888.066	\$ 3.462.641	2,09%
536606	Softwares	\$ 5.825.441	\$ 1.144.477	-\$ 4.680.964	-80,35%
536690	Otros Intangibles	\$ 148.199	\$ 2.660.380	\$ 2.512.181	1695,14%
	GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 1.235.323.214	\$ 1.379.582.821	\$ 144.259.607	11,68%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
442808	Donaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
48	OTROS INGRESOS	\$ 192.408.801	\$ 768.137.478	\$ 575.728.677	299,22%
4802	FINANCIEROS	\$ 105.329.179	\$ 114.929.211	\$ 9.600.032	9,11%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 105.329.179	\$ 114.929.211	\$ 9.600.032	9,11%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 6.892	\$ 0	-\$ 6.892	-100,00%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 6.892	\$ 0	-\$ 6.892	-100,00%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 87.072.730	\$ 458.811.403	\$ 371.738.672	426,93%
480805	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480815	Fotocopias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480817	Arrendamiento operativo	\$ 53.732.547	\$ 11.419.010	-\$ 42.313.537	-78,75%
480826	Recuperaciones	\$ 30.862.925	\$ 427.041.724	\$ 396.178.799	1283,67%
480827	Aprovechamientos	\$ 2.477.256	\$ 1.455.011	-\$ 1.022.245	-41,27%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 3	\$ 18.895.658	\$ 18.895.656	732389749,22%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 0,00	\$ 194.396.864,00	\$ 194.396.864,00	100,00%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 29.158.492	\$ 29.158.492	100,00%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 0	\$ 165.238.372	\$ 165.238.372	100,00%
5	GASTOS	\$ 699.966.731	\$ 13.451.041	-\$ 686.515.690	-98,08%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536803	Administrativas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536805	Laborales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
542390	Otras transferencias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
58	OTROS GASTOS	\$ 699.966.731	\$ 13.451.041	-\$ 686.515.690	-98,08%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 81.754	\$ 153.649	\$ 71.895	87,94%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 81.754	\$ 153.649	\$ 71.895	87,94%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 699.884.977	\$ 13.297.392	-\$ 686.587.585	-98,10%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 699.884.977	\$ 336.112	-\$ 699.548.865	-99,95%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 12.961.280	\$ 12.961.280	100,00%
589003	Impuestos asumidos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 727.765.284	\$ 2.134.269.258		
	DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FACON	\$ 7.994.942	\$ 825.387.899		
	DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FORPO	\$ 719.770.342	\$ 1.308.881.359		

Teniente Coronel DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA
Subdirector Administrativo y Financiero

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

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