



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADO
A 31 DE MAYO DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$9.793.139.392,06
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$8.524.924.978,00
COMISIONES	\$783.564.322,24
COSTO DE VENTAS	-\$4.837.939.986,53

GANANCIA BRUTA **\$14.263.688.705,77**

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-\$5.414.133.226,52
GASTOS DE OPERACIÓN	-\$219.203.291,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$756.733.380,54
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$57.142.072,60
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$431.344.798,68
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$25.077.472,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$335.381.843,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **\$7.024.672.621,43**

OTROS INGRESOS

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$1.713.000,00
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$222.150.630,54
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$654.066.703,43
GANACIAS POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$0,00
INTERESES DE MORA	\$7.554.844,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$1.520.658,15
INGRESOS DIVERSOS	\$1.526.104.367,92

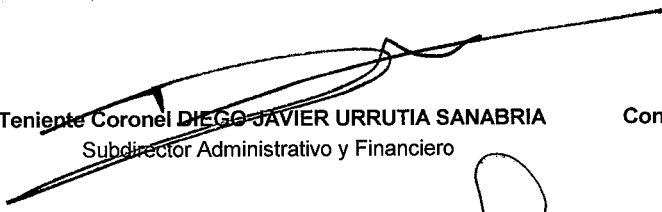
NETO OTROS INGRESOS **\$2.413.110.204,04**

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-\$406.480.990,93
OTRAS TRANSFERENCIAS APOYO LOGISTICO PONAL	-\$2.324.795,60
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$153.649,13
GASTOS DIVERSOS	-\$115.805.900,31

TOTAL OTROS GASTOS **-\$524.765.335,97**

RESULTADO DEL EJERCICIO **\$8.913.017.489,50**


Teniente Coronel **DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA**
Subdirector Administrativo y Financiero


Contador Público **YAIR CONSUELO CALDERÓN 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 POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADO
A 31 DE MAYO DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 24.749.258.103	\$ 21.514.738.896	-\$ 3.234.519.207	-13,07%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 24.116.387.367	\$ 19.101.628.692	-\$ 5.014.758.674	-20,79%
42	VENTA DE BIENES	\$ 12.864.677.590	\$ 9.793.139.392	-\$ 3.071.538.198	-23,88%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 12.864.677.590	\$ 9.793.139.392	-\$ 3.071.538.198	-23,88%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 12.864.677.590	\$ 9.793.139.392	-\$ 3.071.538.198	-23,88%
48	OTROS INGRESOS	\$ 9.217.848.953	\$ 8.524.924.978	-\$ 692.923.975	-7,52%
4802	FINANCIEROS	\$ 9.217.848.953	\$ 8.524.924.978	-\$ 692.923.975	-7,52%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 9.217.848.953	\$ 8.524.924.978	-\$ 692.923.975	-7,52%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 2.033.860.824	\$ 783.564.322	-\$ 1.250.296.502	-61,47%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 2.033.860.824	\$ 783.564.322	-\$ 1.250.296.502	-61,47%
439090	Otros Servicios	\$ 2.033.860.824	\$ 783.564.322	-\$ 1.250.296.502	-61,47%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 13.941.921.875	\$ 4.837.939.987	-\$ 9.103.981.888	-65,30%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 13.941.921.875	\$ 4.837.939.987	-\$ 9.103.981.888	-65,30%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 13.941.921.875	\$ 4.837.939.987	-\$ 9.103.981.888	-65,30%
5	GASTOS	\$ 6.668.109.766	\$ 7.239.016.084	\$ 570.906.318	8,56%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$ 4.916.890.882	\$ 5.414.133.227	\$ 497.242.344	10,11%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1.759.518.733	\$ 1.793.949.090	\$ 34.430.357	1,96%
510101	Sueldos	\$ 1.589.817.445	\$ 1.605.640.737	\$ 15.823.292	0,36%
510119	Bonificaciones	\$ 30.283.931	\$ 79.903.555	\$ 49.619.624	163,85%
510123	Auxilio de transporte	\$ 83.435.498	\$ 66.085.256	-\$ 17.350.242	-20,79%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 45.981.859	\$ 42.319.542	-\$ 3.662.317	-7,96%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 294.946.365	\$ 441.436.141	\$ 146.489.776	49,67%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 58.915.100	\$ 75.616.300	\$ 16.701.200	28,35%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 127.009.240	\$ 158.146.241	\$ 31.137.001	24,52%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 12.086.899	\$ 14.708.300	\$ 2.621.401	21,69%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 65.923.925	\$ 73.827.000	\$ 7.903.075	11,99%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 31.011.200	\$ 119.138.300	\$ 88.127.100	284,18%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 73.592.300	\$ 94.565.100	\$ 20.972.800	28,50%
510401	Aportes al ICBF	\$ 44.146.100	\$ 56.726.000	\$ 12.579.900	28,50%
510402	Aportes al SENA	\$ 29.446.200	\$ 37.839.100	\$ 8.392.900	28,50%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 397.183.187	\$ 1.144.897.246	\$ 747.714.059	188,25%
510701	Vacaciones	\$ 48.707.136	\$ 398.176.812	\$ 349.469.676	717,49%
510702	Cesantías	\$ 115.993.895	\$ 179.522.810	\$ 63.528.915	54,77%
510704	Prima de vacaciones	\$ 35.609.462	\$ 188.792.332	\$ 153.182.870	430,17%
510705	Prima de navidad	\$ 58.602.624	\$ 162.884.719	\$ 104.282.095	177,95%
510706	Prima de servicios	\$ 23.286.973	\$ 78.225.707	\$ 54.938.734	235,92%
510707	Bonificación especial de recreacion	\$ 4.675.806	\$ 8.675.532	\$ 3.999.726	85,54%
510790	Otras primas	\$ 110.307.291	\$ 128.619.334	\$ 18.312.043	16,60%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 16.928.065	\$ 10.390.087	-\$ 6.537.978	-38,62%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 16.928.065	\$ 10.390.087	-\$ 6.537.978	-38,62%
5111	GENERALES	\$ 1.770.425.655	\$ 1.395.990.349	-\$ 374.435.306	-21,15%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 151.248.460	\$ 76.380.445	-\$ 74.868.015	-49,50%
511114	Materiales y suministros	\$ 722.994	\$ 12.534.976	\$ 11.811.982	1633,76%
511115	Mantenimiento	\$ 16.010.763	\$ 14.456.712	-\$ 1.554.052	-9,71%
511116	Reparaciones	\$ 0	\$ 339.650	\$ 339.650	100,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 29.754.471	\$ 55.208.180	\$ 25.453.709	85,55%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 8.028.980	\$ 2.103.924	-\$ 5.925.055	-73,80%
511119	Viáticos y gastos de viaje	\$ 26.539.549	\$ 13.212.613	-\$ 13.326.936	-50,22%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 0	\$ 560.000	\$ 560.000	100,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 969.750	\$ 1.814.840	\$ 845.090	87,15%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 4.442.600	\$ 3.453.450	-\$ 989.150	-22,27%
511125	Seguros generales	\$ 873.332.783	\$ 591.779.924	-\$ 281.552.859	-32,24%
511132	Diseños y Estudios	\$ 0	\$ 237.600.000	\$ 237.600.000	100,00%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 25.686.560	\$ 15.343.389	-\$ 10.343.171	-40,27%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 157.411.019	\$ 50.906.372	-\$ 106.504.647	-67,66%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 0	\$ 988.000	\$ 988.000	100,00%
511164	Gastos Legales	\$ 936.426	\$ 0	-\$ 936.426	-100,00%
511166	Costas Procesales	\$ 30.692.685	\$ 0	-\$ 30.692.685	-100,00%
511179	Honorarios	\$ 437.609.622	\$ 259.957.584	-\$ 177.652.038	-40,60%
511180	Servicios	\$ 0	\$ 17.857.569	\$ 17.857.569	100,00%
511190	Otros gastos Generales	\$ 7.038.992	\$ 41.492.721	\$ 34.453.729	489,47%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 604.296.578	\$ 532.905.214	-\$ 71.391.364	-11,81%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 226.624.801	\$ 259.788.732	\$ 33.163.931	14,63%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditeje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	100,00%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 250.385.000	\$ 196.705.000	-\$ 53.680.000	-21,44%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 1.810.400	\$ 1.805.000	-\$ 5.400	-0,30%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 83.816.858	\$ 74.606.482	-\$ 9.210.376	-10,99%
512030	Impuesto Nacional al Consumo	\$ 496.180	\$ 0	-\$ 496.180	-100,00%
512035	Estampillas	\$ 40.346.195	\$ 0	-\$ 40.346.195	-100,00%
512090	Otros impuestos	\$ 817.144	\$ 0	-\$ 817.144	-100,00%
52	VENTAS	\$ 7.800	\$ 219.203.291	\$ 219.195.491	2810198,60%
5211	GENERALES	\$ 7.800	\$ 219.203.291	\$ 219.195.491	2810198,60%
521121	Comunicación y transporte	\$ 7.800	\$ 219.203.291	\$ 219.195.491	2810198,60%

RS e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADO
A 31 DE MAYO DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 1.751.211.084	\$ 1.605.679.567	-\$ 145.531.517	-8,31%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 0	\$ 25.077.472	\$ 25.077.472	100,00%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 0	\$ 25.077.472	\$ 25.077.472	100,00%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 609.648.937	\$ 335.381.843	-\$ 274.267.094	-44,99%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 609.648.937	\$ 335.381.843	-\$ 274.267.094	-44,99%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535004	Marias primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 656.545.376	\$ 756.733.381	\$ 100.188.005	15,26%
536001	Edificaciones	\$ 66.628.922	\$ 75.375.788	\$ 8.746.866	13,13%
536003	Redes líneas y cables	\$ 2.981.475	\$ 1.099.743	-\$ 1.881.732	-63,11%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 217.893.856	\$ 326.605.032	\$ 108.711.176	49,89%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 19.766.133	\$ 20.241.346	\$ 475.213	2,40%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 191.152.685	\$ 197.297.544	\$ 6.144.859	3,21%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 124.247.607	\$ 122.438.840	-\$ 1.808.767	-1,46%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 231.235	\$ 1.144.808	\$ 913.573	395,08%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 28.119.169	\$ 0	-\$ 28.119.169	-100,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 5.524.295	\$ 12.530.280	\$ 7.005.985	126,82%
5362	DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 57.141.512	\$ 57.142.073	\$ 561	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 57.141.512	\$ 57.142.073	\$ 561	0,00%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 427.875.260	\$ 431.344.799	\$ 3.469.539	0,81%
536605	Licencias	\$ 413.286.663	\$ 421.859.646	\$ 8.572.984	2,07%
536606	Softwares	\$ 14.255.048	\$ 2.834.201	-\$ 11.420.847	-80,12%
536690	Otros Intangibles	\$ 333.550	\$ 6.650.951	\$ 6.317.401	1893,99%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 3.506.355.726	\$ 7.024.672.621	\$ 3.518.316.895	100,34%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 1.713.000	\$ 1.713.000	100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 1.713.000	\$ 1.713.000	100,00%
442808	Donaciones	\$ 0	\$ 1.713.000	\$ 1.713.000	100,00%
48	OTROS INGRESOS	\$ 632.870.736	\$ 2.411.397.204	\$ 1.778.526.468	281,03%
4802	FINANCIEROS	\$ 186.267.241	\$ 229.705.475	\$ 43.438.234	23,32%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 186.267.241	\$ 222.150.631	\$ 35.883.390	19,26%
480233	Intereses de Mora	\$ 0	\$ 7.554.844	\$ 7.554.844	100,00%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 27.084	\$ 1.520.658	\$ 1.493.574	5514,59%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 27.084	\$ 1.520.658	\$ 1.493.574	5514,59%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 446.576.411	\$ 1.526.104.368	\$ 1.079.527.957	241,73%
480805	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 2.598.084	\$ 0	-\$ 2.598.084	-100,00%
480815	Fotocopias	\$ 93.650	\$ 0	-\$ 93.650	-100,00%
480817	Arrendamiento operativo	\$ 133.531.367	\$ 89.299.014	-\$ 44.232.353	-33,13%
480826	Recuperaciones	\$ 305.698.632	\$ 460.541.026	\$ 154.842.394	50,65%
480827	Aprovechamientos	\$ 4.654.673	\$ 957.368.618	\$ 952.713.945	20467,90%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 6	\$ 18.895.710	\$ 18.895.704	313361594,36%
4830	REVERSION DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 0,00	\$ 654.066.703	\$ 654.066.703	100,00%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 34.688.133	\$ 34.688.133	100,00%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 0	\$ 390.342.177	\$ 390.342.177	100,00%
483005	Inventarios	\$ 0	\$ 229.036.393	\$ 229.036.393	100,00%
5	GASTOS	\$ 661.215.236	\$ 524.765.336	-\$ 136.449.900	-20,64%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 0	\$ 406.480.991	\$ 406.480.991	100,00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 0	\$ 406.480.991	\$ 406.480.991	100,00%
536803	Administrativas	\$ 0	\$ 406.480.991	\$ 406.480.991	100,00%
536805	Laborales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	100,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 11.870.368	\$ 2.324.796	-\$ 9.545.573	-80,42%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 11.870.368	\$ 2.324.796	-\$ 9.545.573	-80,42%
542307	Bienes entregados sin contraprestación	\$ 0	\$ 2.324.796	\$ 2.324.796	100,00%
542390	Otras transferencias	\$ 11.870.368	\$ 0	-\$ 11.870.368	-100,00%
58	OTROS GASTOS	\$ 649.344.867	\$ 115.959.649	-\$ 533.385.318	-82,14%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 125.863	\$ 153.649	\$ 27.786	22,08%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 125.863	\$ 153.649	\$ 27.786	22,08%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 649.219.004	\$ 115.805.900	-\$ 533.413.104	-82,16%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 649.208.255	\$ 102.744.565	-\$ 546.463.690	-84,17%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 13.061.336	\$ 13.061.336	100,00%
589003	Impuestos asumidos	\$ 10.750	\$ 0	-\$ 10.750	-100,00%
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 3.478.011.227	\$ 8.913.017.490		
DISTRIBUCION GANANCIAS FACON		-\$ 1.634.972.451	\$ 5.784.779.439		
DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO		\$ 5.112.983.678	\$ 3.128.238.051		

Teniente Coronel DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA
Subdirector Administrativo y Financiero

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

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