



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE JUNIO DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$9.601.293.694,38
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$10.092.588.459,00
OTROS SERVICIOS	\$799.732.329,81
COSTO DE VENTAS	-\$6.274.585.953,99

GANANCIA BRUTA **\$14.219.028.529,20**

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-\$6.627.774.644,13
GASTOS DE OPERACIÓN	-\$219.203.291,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$908.032.778,07
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$68.570.487,12
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$517.090.277,94
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$28.136.134,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$815.513.292,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **\$5.034.707.624,94**

OTROS INGRESOS	
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$1.713.000,00
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$248.183.674,67
INTERESES DE MORA	\$8.719.586,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$1.520.658,07
INGRESOS DIVERSOS	\$1.552.658.108,76
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$658.261.369,43

NETO OTROS INGRESOS **\$2.471.056.396,93**

OTROS GASTOS	
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-\$1.041.080.209,31
OTRAS TRANSFERENCIAS	-\$2.324.795,60
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$1.070.267,68
GASTOS DIVERSOS	-\$116.586.253,01

TOTAL OTROS GASTOS **-\$1.161.061.525,60**

RESULTADO DEL EJERCICIO **\$6.344.702.496,27**


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 POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE JUNIO DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 41.775.663.050	\$ 22.964.670.880	-\$ 18.810.992.170	-45,03%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 41.090.472.168	\$ 20.493.614.483	-\$ 20.596.857.685	-50,13%
42	VENTA DE BIENES	\$ 27.977.767.649	\$ 9.601.293.694	-\$ 18.376.473.954	-65,68%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 27.977.767.649	\$ 9.601.293.694	-\$ 18.376.473.954	-65,68%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 27.977.767.649	\$ 9.601.293.694	-\$ 18.376.473.954	-65,68%
48	OTROS INGRESOS	\$ 11.014.730.317	\$ 10.092.588.459	-\$ 922.141.858	-8,37%
4802	FINANCIEROS	\$ 11.014.730.317	\$ 10.092.588.459	-\$ 922.141.858	-8,37%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 11.014.730.317	\$ 10.092.588.459	-\$ 922.141.858	-8,37%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 2.097.974.202	\$ 799.732.330	-\$ 1.298.241.873	-61,88%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 2.097.974.202	\$ 799.732.330	-\$ 1.298.241.873	-61,88%
439090	Otros Servicios	\$ 2.097.974.202	\$ 799.732.330	-\$ 1.298.241.873	-61,88%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 18.614.713.726	\$ 6.274.585.954	-\$ 12.340.127.772	-66,29%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 18.614.713.726	\$ 6.274.585.954	-\$ 12.340.127.772	-66,29%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 18.614.713.726	\$ 6.274.585.954	-\$ 12.340.127.772	-66,29%
5	GASTOS	\$ 7.985.968.267	\$ 9.184.320.904	\$ 1.198.352.637	15,01%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	\$ 5.826.736.605	\$ 6.627.774.644	\$ 801.038.040	13,75%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 2.099.269.574	\$ 2.206.332.439	\$ 107.062.865	5,10%
510101	Sueldos	\$ 1.893.971.067	\$ 1.959.932.945	\$ 65.961.878	3,48%
510119	Bonificaciones	\$ 53.850.880	\$ 112.949.771	\$ 59.098.891	109,75%
510123	Auxilio de transporte	\$ 96.287.840	\$ 79.808.816	-\$ 16.479.024	-17,11%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 55.159.787	\$ 53.640.907	-\$ 1.518.880	-2,75%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 377.056.165	\$ 540.530.141	\$ 163.473.976	43,36%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 73.359.500	\$ 92.571.600	\$ 19.212.100	26,19%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 155.142.340	\$ 192.425.141	\$ 37.282.801	24,03%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 15.066.699	\$ 17.915.100	\$ 2.848.401	18,91%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 82.323.825	\$ 88.802.100	\$ 6.478.275	7,87%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 51.163.800	\$ 148.816.200	\$ 97.652.400	190,86%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 91.655.000	\$ 115.743.233	\$ 24.088.233	26,28%
510401	Aportes al ICBF	\$ 54.981.800	\$ 69.448.100	\$ 14.466.300	26,31%
510402	Aportes al SENA	\$ 36.673.200	\$ 46.295.133	\$ 9.621.933	26,24%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 540.122.740	\$ 1.339.135.726	\$ 799.012.986	147,93%
510701	Vacaciones	\$ 71.671.909	\$ 431.252.090	\$ 359.580.181	501,70%
510702	Cesantias	\$ 148.085.867	\$ 227.838.418	\$ 79.752.551	53,86%
510704	Prima de vacaciones	\$ 50.477.367	\$ 207.890.555	\$ 157.413.188	311,85%
510705	Prima de navidad	\$ 91.438.813	\$ 202.697.987	\$ 111.259.174	121,68%
510706	Prima de servicios	\$ 38.419.676	\$ 99.350.883	\$ 60.931.207	158,59%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 6.490.347	\$ 10.888.649	\$ 4.398.302	67,77%
510790	Otras primas	\$ 133.538.761	\$ 159.217.144	\$ 25.678.383	19,23%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 18.257.353	\$ 10.390.087	-\$ 7.867.266	-43,09%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 18.257.353	\$ 10.390.087	-\$ 7.867.266	-43,09%
5111	GENERALES	\$ 2.073.485.024	\$ 1.867.485.086	-\$ 205.999.938	-9,93%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 194.869.311	\$ 112.185.970	-\$ 82.683.341	-42,43%
511114	Materiales y suministros	\$ 1.779.109	\$ 6.906.902	\$ 5.127.793	288,22%
511115	Mantenimiento	\$ 21.330.866	\$ 72.537.968	\$ 51.207.102	240,06%
511116	Reparaciones	\$ 0	\$ 339.650	\$ 339.650	100,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 45.255.265	\$ 84.976.568	\$ 39.721.303	87,77%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 20.417.694	\$ 2.103.924	-\$ 18.313.769	-89,70%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 35.702.469	\$ 42.662.786	\$ 6.960.318	19,50%
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	\$ 6.750.550	\$ 2.307.950	51,95%
511125	Seguros generales	\$ 942.048.415	\$ 713.566.411	-\$ 228.482.004	-24,25%
511132	Diseños y Estudios	\$ 0	\$ 355.762.254	\$ 355.762.254	100,00%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 39.308.900	\$ 17.128.942	-\$ 22.179.958	-56,42%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 210.763.196	\$ 50.906.372	-\$ 159.856.824	-75,85%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 854.000	\$ 1.444.000	\$ 590.000	69,09%
511164	Gastos Legales	\$ 936.426	\$ 0	-\$ 936.426	-100,00%
511166	Costas Procesales	\$ 30.692.685	\$ 0	-\$ 30.692.685	-100,00%
511179	Honorarios	\$ 517.075.346	\$ 331.374.324	-\$ 185.701.022	-35,91%
511180	Servicios	\$ 0	\$ 24.970.902	\$ 24.970.902	100,00%
511190	Otros gastos Generales	\$ 7.038.992	\$ 41.492.721	\$ 34.453.729	489,47%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 626.890.750	\$ 548.157.933	-\$ 78.732.817	-12,56%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 226.624.801	\$ 259.788.732	\$ 33.163.931	14,63%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditeje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
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	\$ 106.411.030	\$ 89.859.201	-\$ 16.551.828	-15,55%
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%

80



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE JUNIO DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 2.159.223.862	\$ 2.337.342.969	\$ 178.119.107	8,25%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 0	\$ 28.136.134	\$ 28.136.134	100,00%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 0	\$ 28.136.134	\$ 28.136.134	100,00%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 790.169.592	\$ 815.513.292	\$ 25.343.700	3,21%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 790.169.592	\$ 815.513.292	\$ 25.343.700	3,21%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535004	Marias primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 787.663.628	\$ 908.032.778	\$ 120.369.150	15,28%
536001	Edificaciones	\$ 79.954.734	\$ 90.450.945	\$ 10.496.212	13,13%
536003	Redes lineas y cables	\$ 3.577.770	\$ 1.158.190	\$ -2.419.580	-67,63%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 266.989.829	\$ 391.804.616	\$ 124.814.787	46,75%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 23.771.730	\$ 24.289.615	\$ 517.885	2,18%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 229.445.671	\$ 236.610.181	\$ 7.164.510	3,12%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 149.097.128	\$ 146.926.608	\$ -2.170.520	-1,46%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 277.482	\$ 1.373.769	\$ 1.096.287	395,08%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 28.119.169	\$ 0	\$ -28.119.169	-100,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 6.430.116	\$ 15.418.854	\$ 8.988.737	139,79%
5362	DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 68.569.926	\$ 68.570.487	\$ 561	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 68.569.926	\$ 68.570.487	\$ 561	0,00%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 512.820.716	\$ 517.090.278	\$ 4.269.562	0,83%
536605	Licencias	\$ 495.822.065	\$ 505.711.694	\$ 9.889.629	1,99%
536606	Softwares	\$ 16.665.102	\$ 3.397.442	\$ -13.267.660	-79,61%
536690	Otros Intangibles	\$ 333.550	\$ 7.981.141	\$ 7.647.592	2292,79%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 14.489.790.176	\$ 5.034.707.625	\$ -9.455.082.551	-65,25%
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	\$ 685.190.882	\$ 2.469.343.397	\$ 1.784.152.515	260,39%
4802	FINANCIEROS	\$ 203.789.460	\$ 256.903.261	\$ 53.113.800	26,06%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 203.789.460	\$ 248.183.675	\$ 44.394.214	21,78%
480233	Intereses de Mora	\$ 0	\$ 8.719.586	\$ 8.719.586	100,00%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 27.084	\$ 1.520.658	\$ 1.493.574	5514,60%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 27.084	\$ 1.520.658	\$ 1.493.574	5514,60%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 481.374.338	\$ 1.552.658.109	\$ 1.071.283.771	222,55%
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	\$ 160.397.640	\$ 104.875.015	\$ -55.522.625	-34,62%
480826	Recuperaciones	\$ 313.191.474	\$ 470.693.481	\$ 157.502.007	50,29%
480827	Aprovechamientos	\$ 5.093.483	\$ 958.193.907	\$ 953.100.424	18712,15%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 7	\$ 18.895.706	\$ 18.895.699	263171295,40%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 0,00	\$ 658.261.369	\$ 658.261.369	100,00%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 37.595.333	\$ 37.595.333	100,00%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 0	\$ 391.629.643	\$ 391.629.643	100,00%
483005	Inventarios	\$ 0	\$ 229.036.393	\$ 229.036.393	100,00%
5	GASTOS	\$ 1.076.871.925	\$ 1.161.061.526	\$ 84.189.601	7,82%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 411.276.709	\$ 1.041.080.209	\$ 629.803.500	153,13%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 411.276.709	\$ 1.041.080.209	\$ 629.803.500	153,13%
536801	Civiles	\$ 0	\$ 562.846.445	\$ 562.846.445	100,00%
536803	Administrativas	\$ 411.276.709	\$ 477.889.521	\$ 66.612.812	16,20%
536805	Laborales	\$ 0	\$ 344.243	\$ 344.243	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	\$ 653.724.847	\$ 117.656.521	\$ -536.068.327	-82,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 125.863	\$ 1.070.268	\$ 944.405	750,34%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 125.863	\$ 1.070.268	\$ 944.405	750,34%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 653.598.984	\$ 116.586.253	\$ -537.012.731	-82,16%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 653.588.234	\$ 103.524.917	\$ -550.063.317	-84,16%
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		\$ 14.098.109.133	\$ 6.344.702.496		
DISTRIBUCION GANANCIAS FACON		\$ 8.633.821.050	\$ 4.089.837.554		
DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO		\$ 5.464.288.083	\$ 2.254.864.942		

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)