



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 64.689.163.497	\$ 112.665.443.004	\$ 47.976.279.507	74,16%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 62.432.037.541	\$ 107.279.852.417	\$ 44.847.814.876	71,83%
42	VENTA DE BIENES	\$ 37.679.404.647	\$ 83.667.784.581	\$ 45.988.379.935	122,05%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 37.679.404.647	\$ 83.667.784.581	\$ 45.988.379.935	122,05%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 37.679.404.647	\$ 83.667.784.581	\$ 45.988.379.935	122,05%
48	OTROS INGRESOS	\$ 21.351.581.306	\$ 19.141.406.610	\$ -2.210.174.696	-10,35%
4802	FINANCIEROS	\$ 21.351.581.306	\$ 19.141.406.610	\$ -2.210.174.696	-10,35%
480233	Intereses de mora	\$ 10.107.117	\$ 0	\$ -10.107.117	-100,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 21.341.474.189	\$ 19.141.406.610	\$ -2.200.067.579	-10,31%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 3.401.051.588	\$ 2.212.766.437	\$ -1.188.285.151	-34,94%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 3.401.051.588	\$ 2.212.766.437	\$ -1.188.285.151	-34,94%
439090	Otros Servicios	\$ 3.401.051.588	\$ 2.212.766.437	\$ -1.188.285.151	-34,94%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 2.257.894.789	\$ 2.257.894.789	100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 2.257.894.789	\$ 2.257.894.789	100,00%
442890	Otras transferencias	\$ 0	\$ 2.257.894.789	\$ 2.257.894.789	100,00%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 33.402.196.913	\$ 66.793.038.186	\$ 33.390.841.273	99,97%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 33.402.196.913	\$ 66.793.038.186	\$ 33.390.841.273	99,97%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 33.402.196.913	\$ 66.793.038.186	\$ 33.390.841.273	99,97%
5	GASTOS	\$ 19.026.940.651	\$ 23.719.736.677	\$ 4.692.796.026	24,66%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	\$ 15.238.504.879	\$ 18.952.187.942	\$ 3.713.683.063	24,37%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4.829.119.836	\$ 4.851.265.558	\$ 22.145.722	0,46%
510101	Sueldos	\$ 4.346.287.012	\$ 4.337.385.468	\$ -8.901.543	-0,20%
510119	Bonificaciones	\$ 188.375.303	\$ 222.635.046	\$ 34.259.743	18,19%
510123	Auxilio de transporte	\$ 179.432.594	\$ 171.943.941	\$ -7.488.653	-4,17%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 115.024.927	\$ 119.301.103	\$ 4.276.176	3,72%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 944.972.670	\$ 0	\$ -944.972.670	-100,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 944.972.670	\$ 0	\$ -944.972.670	-100,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 989.098.045	\$ 1.206.309.177	\$ 217.211.132	21,96%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 179.949.064	\$ 218.069.400	\$ 38.120.336	21,18%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 364.489.219	\$ 416.376.659	\$ 51.887.440	14,24%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 38.381.728	\$ 40.062.300	\$ 1.680.572	4,38%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 204.608.633	\$ 188.810.500	\$ -15.798.133	-7,72%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 201.669.400	\$ 342.990.318	\$ 141.320.918	70,08%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 224.943.680	\$ 272.683.933	\$ 47.740.253	21,22%
510401	Aportes al ICBF	\$ 134.942.608	\$ 163.603.500	\$ 28.660.992	21,24%
510402	Aportes al SENA	\$ 90.001.072	\$ 109.080.333	\$ 19.079.261	21,20%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.749.822.574	\$ 2.468.719.535	\$ 718.896.961	41,08%
510701	Vacaciones	\$ 301.466.785	\$ 613.639.914	\$ 312.173.129	103,55%
510702	Cesantias	\$ 428.584.548	\$ 502.965.888	\$ 74.281.340	17,33%
510704	Prima de vacaciones	\$ 218.428.613	\$ 327.211.862	\$ 108.783.249	49,80%
510705	Prima de navidad	\$ 342.862.439	\$ 450.170.259	\$ 107.307.820	31,30%
510706	Prima de servicios	\$ 134.311.428	\$ 203.924.866	\$ 69.612.938	51,83%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 41.408.718	\$ 24.847.277	\$ -16.561.441	-40,00%
510790	Otras primas	\$ 282.560.043	\$ 345.959.969	\$ 63.299.926	22,39%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 211.441.506	\$ 2.713.914.729	\$ 2.502.473.223	1183,53%
510802	Honorarios	\$ 15.263.776	\$ 0	\$ -15.263.776	-100,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 196.177.730	\$ 319.714.047	\$ 123.536.317	62,97%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 0	\$ 136.305.894	\$ 136.305.894	100,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 0	\$ 2.257.894.789	\$ 2.257.894.789	100,00%
5111	GENERALES	\$ 4.755.669.779	\$ 5.953.780.749	\$ 1.198.110.971	25,19%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 425.084.837	\$ 563.298.954	\$ 138.214.117	32,51%
511114	Materiales y suministros	\$ 187.024.182	\$ 196.742.834	\$ 9.718.652	5,20%
511115	Mantenimiento	\$ 207.028.463	\$ 742.801.610	\$ 535.773.147	258,79%
511116	Reparaciones	\$ 0	\$ 800.850	\$ 800.850	100,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 368.722.340	\$ 230.235.867	\$ -138.486.473	-37,56%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 42.552.595	\$ 28.303.863	\$ -14.248.732	-33,48%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 65.479.844	\$ 106.305.782	\$ 20.825.938	24,36%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 0	\$ 560.000	\$ 560.000	100,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 3.823.452	\$ 5.661.458	\$ 1.838.006	48,07%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 11.929.221	\$ 18.482.215	\$ 6.552.994	54,93%
511125	Seguros generales	\$ 1.750.859.464	\$ 1.264.154.582	\$ -486.704.882	-27,80%
511132	Diseños y Estudios	\$ 200.788.500	\$ 1.403.245.276	\$ 1.202.456.776	598,87%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 54.225.835	\$ 44.674.634	\$ -9.551.201	-17,61%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 346.458.753	\$ 290.144.096	\$ -56.314.657	-16,25%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 14.392.203	\$ 18.347.428	\$ 3.955.225	27,48%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 0	\$ 34.200	\$ 34.200	100,00%
511164	Gastos Legales	\$ 22.988.087	\$ 0	\$ -22.988.087	-100,00%
511165	Intangibles	\$ 86.940.801	\$ 110.923.420	\$ 23.982.619	27,58%
511166	Costas Procesales	\$ 35.292.685	\$ 0	\$ -35.292.685	-100,00%
511178	Comisiones	\$ 68.938	\$ 0	\$ -68.938	-100,00%
511179	Honorarios	\$ 904.589.082	\$ 821.428.727	\$ -83.160.355	-9,19%
511180	Servicios	\$ 0	\$ 61.053.572	\$ 61.053.572	100,00%
511190	Otros gastos Generales	\$ 7.420.496	\$ 46.581.382	\$ 39.160.886	527,74%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 1.533.436.790	\$ 1.485.514.260	\$ -47.922.530	-3,13%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 226.624.801	\$ 259.788.732	\$ 33.163.931	14,63%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	\$ 402.450.865	\$ 473.307.700	\$ 70.856.835	17,61%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 543.251.000	\$ 516.501.000	\$ -26.750.000	-4,92%
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 1.810.400	\$ 1.805.000	\$ -5.400	-0,30%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 317.476.074	\$ 234.111.828	\$ -83.364.246	-26,26%
512030	Impuesto Nacional al Consumo	\$ 660.311	\$ 0	\$ -660.311	-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	\$ 93.750.768	\$ 1.485.855.526	\$ 1.392.104.759	1484,90%
5211	GENERALES	\$ 93.750.768	\$ 1.485.855.526	\$ 1.392.104.759	1484,90%
521121	Comunicación y transporte	\$ 93.750.768	\$ 1.485.855.526	\$ 1.392.104.759	1484,90%

RS
A e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2018	PERÍODO 2019	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 3.694.685.004	\$ 3.281.693.209	-\$ 412.991.796	-11,18%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 62.303.115	\$ 91.780.229	\$ 29.477.114	47,31%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 62.303.115	\$ 91.780.229	\$ 29.477.114	47,31%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 417.935.889	\$ 181.046.729	-\$ 236.889.160	-56,68%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 417.935.889	\$ 181.046.729	-\$ 236.889.160	-56,68%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	\$ 447.840.751	\$ 0	-\$ 447.840.751	-100,00%
535004	Marias primas	\$ 447.840.751	\$ 0	-\$ 447.840.751	-100,00%
5357	DETERIORO DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 14.705.882	\$ 0	-\$ 14.705.882	-100,00%
535706	Licencias	\$ 14.705.882	\$ 0	-\$ 14.705.882	-100,00%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.587.921.104	\$ 1.823.863.081	\$ 235.941.977	14,86%
536001	Edificaciones	\$ 160.874.424	\$ 180.901.891	\$ 20.027.467	12,45%
536003	Redes lineas y cables	\$ 7.160.570	\$ 1.492.440	-\$ 5.668.130	-79,16%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 571.691.747	\$ 791.024.155	\$ 219.332.408	38,37%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 46.939.755	\$ 48.576.528	\$ 1.636.774	3,49%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 461.147.203	\$ 475.478.337	\$ 14.331.135	3,11%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 297.771.941	\$ 294.968.281	-\$ 2.803.661	-0,94%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 1.058.279	\$ 2.747.538	\$ 1.689.259	159,62%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 28.119.169	\$ 0	-\$ 28.119.169	-100,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 13.158.016	\$ 28.673.909	\$ 15.515.893	117,92%
5362	DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 137.134.242	\$ 137.140.974	\$ 6.732	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 137.134.242	\$ 137.140.974	\$ 6.732	0,00%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1.026.844.022	\$ 1.047.862.196	\$ 21.018.174	2,05%
536605	Licencias	\$ 993.634.849	\$ 1.010.543.191	\$ 16.908.342	1,70%
536606	Softwares	\$ 80.880.337	\$ 6.776.890	-\$ 24.103.448	-29,85%
536690	Otros Intangibles	\$ 2.328.835	\$ 30.542.115	\$ 28.213.280	1211,48%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 10.002.899.977	\$ 16.767.077.555	\$ 6.764.177.578	67,62%
41	INGRESOS FISCALES	\$ 0	\$ 53.347.789	\$ 53.347.789	100,00%
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 0	\$ 53.347.789	\$ 53.347.789	100,00%
411002	Multas	\$ 0	\$ 53.347.789	\$ 53.347.789	100,00%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 27.067.357	\$ 1.713.000	-\$ 25.354.357	-93,67%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 27.067.357	\$ 1.713.000	-\$ 25.354.357	-93,67%
442808	Donaciones	\$ 27.067.357	\$ 1.713.000	-\$ 25.354.357	-93,67%
48	OTROS INGRESOS	\$ 2.230.058.599	\$ 5.330.529.798	\$ 3.100.471.198	139,03%
4802	FINANCIEROS	\$ 430.655.449	\$ 596.626.894	\$ 165.971.445	38,54%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 430.655.449	\$ 575.353.667	\$ 144.698.218	33,60%
480233	Intereses de Mora	\$ 0	\$ 21.273.227	\$ 21.273.227	100,00%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 459.822	\$ 1.604.364	\$ 1.144.542	248,91%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 459.822	\$ 1.604.364	\$ 1.144.542	248,91%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.414.248.521	\$ 3.995.169.417	\$ 2.580.920.896	182,49%
480805	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 5.457.245	\$ 0	-\$ 5.457.245	-100,00%
480815	Fotocopias	\$ 100.050	\$ 0	-\$ 100.050	-100,00%
480817	Arrendamiento operativo	\$ 318.746.908	\$ 198.331.020	-\$ 120.415.889	-37,78%
480826	Recuperaciones	\$ 1.068.849.552	\$ 1.115.314.006	\$ 46.464.454	4,35%
480827	Aprovechamientos	\$ 7.584.154	\$ 2.661.477.615	\$ 2.653.893.461	34992,61%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 13.510.612	\$ 20.046.777	\$ 6.536.165	48,38%
4830	REVERSION DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 384.694.807	\$ 737.129.122	\$ 352.434.315	91,61%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 2.400.275	\$ 46.115.937	\$ 43.715.662	1821,28%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 382.294.532	\$ 461.976.792	\$ 79.682.260	20,84%
483005	Inventarios	\$ 0	\$ 229.036.393	\$ 229.036.393	100,00%
5	GASTOS	\$ 1.618.999.847	\$ 2.201.300.555	\$ 582.300.709	35,97%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 659.295.899	\$ 2.064.617.149	\$ 1.405.321.250	213,15%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 659.295.899	\$ 2.064.617.149	\$ 1.405.321.250	213,15%
536801	Civiles	\$ 0	\$ 109.496.675	\$ 109.496.675	100,00%
536803	Administrativas	\$ 485.368.169	\$ 1.955.053.503	\$ 1.469.685.334	302,80%
536805	Laborales	\$ 173.927.730	\$ 66.970	-\$ 173.860.760	-99,96%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 102.579.993	\$ 2.406.771	-\$ 100.173.222	-97,65%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 102.579.993	\$ 2.382.179	-\$ 100.197.814	-97,68%
542307	Bienes entregados sin contraprestación	\$ 0	\$ 2.324.796	\$ 2.324.796	100,00%
542390	Otras transferencias	\$ 102.579.993	\$ 57.383	-\$ 102.522.610	-99,94%
5424	SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 24.592	\$ 24.592	100,00%
542490	Otras Subvenciones	\$ 0	\$ 24.592	\$ 24.592	100,00%
58	OTROS GASTOS	\$ 857.123.955	\$ 134.276.636	-\$ 722.847.319	-84,33%
5802	COMISIONES	\$ 0	\$ 512.695	\$ 512.695	100,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 0	\$ 512.695	\$ 512.695	100,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 173.590	\$ 1.150.999	\$ 977.409	563,06%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 173.590	\$ 1.150.999	\$ 977.409	563,06%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 856.950.365	\$ 132.612.942	-\$ 724.337.423	-84,53%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 856.191.845	\$ 83.443.418	-\$ 772.748.426	-90,25%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 746.808	\$ 41.807.523	\$ 41.060.715	5498,16%
589003	Impuestos asumidos	\$ 11.712	\$ 7.362.000	\$ 7.350.288	62758,56%
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 10.641.026.087	\$ 19.951.367.586		
DISTRIBUCION GANANCIAS FACON		\$ 2.508.200.907	\$ 15.172.335.871		
DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO		\$ 8.132.825.181	\$ 4.779.031.715		

Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERON SILVA
(Coordinadora Grupo Contabilidad TR. 199275-T)

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