



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE ENERO DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$371.399.214,07
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$153.784.408,75
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$1.529.843.403,00
OTROS SERVICIOS	\$3.483.625,07

COSTO DE VENTAS

-\$641.853.420,48

GANANCIA BRUTA

\$1.416.657.230,41

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

-\$1.103.246.082,42

VENTAS

\$0,00

DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

-\$156.641.206,07

DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN

-\$11.428.414,52

AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES

-\$102.415.769,42

DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR

\$0,00

DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR

\$0,00

DETERIORO DE INVENTARIOS

\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

\$42.925.757,98

OTROS INGRESOS

MULTAS

\$0,00

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

\$0,00

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

\$99.211.364,17

INTERESES DE MORA

\$1.268.986,00

AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO

\$116.679,14

INGRESOS DIVERSOS

\$32.109.067,84

REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR

\$0,00

NETO OTROS INGRESOS

\$132.706.097,15

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS

\$0,00

OTRAS TRANSFERENCIAS

\$0,00

SUBVENCIONES

\$0,00

COMISIONES

-\$16.483,70

AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO

\$0,00

GASTOS DIVERSOS

-\$18.000,00

TOTAL OTROS GASTOS

-\$34.483,70

RESULTADO DEL EJERCICIO

\$175.597.371,43

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

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
A 31 DE ENERO DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 1.969.210.927	\$ 2.191.216.748	\$ 222.005.821	11,27%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS	\$ 1.792.131.273	\$ 2.058.510.651	\$ 266.379.378	14,86%
42	VENTA DE BIENES	\$ 0	\$ 371.399.214	\$ 371.399.214	100,00%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 0	\$ 371.399.214	\$ 371.399.214	100,00%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 0	\$ 371.399.214	\$ 371.399.214	100,00%
48	OTROS INGRESOS	\$ 1.792.131.273	\$ 1.529.843.403	-\$ 262.287.870	-14,64%
4802	FINANCIEROS	\$ 1.792.131.273	\$ 1.529.843.403	-\$ 262.287.870	-14,64%
480233	Intereses de mora	\$ 1.503.375	\$ 0	-\$ 1.503.375	-100,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 1.790.627.898	\$ 1.529.843.403	-\$ 260.784.495	-14,56%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 0	\$ 3.483.625	\$ 3.483.625	100,00%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 0	\$ 3.483.625	\$ 3.483.625	100,00%
439090	Otros Servicios	\$ 0	\$ 3.483.625	\$ 3.483.625	100,00%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 153.784.409	\$ 153.784.409	100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 153.784.409	\$ 153.784.409	100,00%
442890	Otras transferencias	\$ 0	\$ 153.784.409	\$ 153.784.409	100,00%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 0	\$ 641.853.420	\$ 641.853.420	100,00%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 0	\$ 641.853.420	\$ 641.853.420	100,00%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 0	\$ 641.853.420	\$ 641.853.420	100,00%
5	GASTOS	\$ 1.631.211.233	\$ 1.373.731.472	-\$ 257.479.760	-15,78%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 1.218.678.272	\$ 1.103.246.082	-\$ 115.432.190	-9,47%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 270.663.494	\$ 243.067.887	-\$ 27.595.607	-10,20%
510101	Sueldos	\$ 238.745.767	\$ 218.991.160	-\$ 19.754.607	-8,27%
510119	Bonificaciones	\$ 14.805.662	\$ 8.788.983	-\$ 6.016.679	-40,64%
510123	Auxilio de transporte	\$ 10.363.009	\$ 9.431.713	-\$ 931.296	-8,99%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 6.749.056	\$ 5.856.031	-\$ 893.025	-13,23%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 82.344.000	\$ 69.231.000	-\$ 13.113.000	-15,92%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 14.235.100	\$ 11.939.400	-\$ 2.295.700	-16,13%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 35.223.900	\$ 24.178.900	-\$ 11.045.000	-31,36%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 2.335.500	\$ 2.305.500	-\$ 30.000	-1,28%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 15.623.200	\$ 15.659.100	\$ 35.900	0,23%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 14.926.300	\$ 15.148.100	\$ 221.800	1,49%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 17.800.100	\$ 14.932.400	-\$ 2.867.700	-16,11%
510401	Aportes al ICBF	\$ 10.678.400	\$ 8.958.600	-\$ 1.719.800	-16,11%
510402	Aportes al SENA	\$ 7.121.700	\$ 5.973.800	-\$ 1.147.900	-16,12%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 481.834.497	\$ 124.213.726	-\$ 357.620.771	-74,22%
510701	Vacaciones	\$ 269.762.199	\$ 21.096.369	-\$ 248.665.830	-92,18%
510702	Cesantias	\$ 31.083.174	\$ 25.916.816	-\$ 5.166.358	-16,62%
510704	Prima de vacaciones	\$ 113.975.491	\$ 12.212.112	-\$ 101.763.379	-89,29%
510705	Prima de navidad	\$ 28.677.882	\$ 23.685.481	-\$ 4.992.401	-17,41%
510706	Prima de servicios	\$ 14.118.310	\$ 11.364.508	-\$ 2.753.802	-19,51%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 248.083	\$ 1.400.001	\$ 1.151.918	464,33%
510790	Otras primas	\$ 23.969.358	\$ 28.538.439	\$ 4.569.081	19,06%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 0	\$ 153.784.409	\$ 153.784.409	100,00%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 0	\$ 153.784.409	\$ 153.784.409	100,00%
5111	GENERALES	\$ 304.072.338	\$ 188.520.146	-\$ 115.552.192	-38,00%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511114	Materiales y suministros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511115	Mantenimiento	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511116	Reparaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 812.136	\$ 39.473.249	\$ 38.661.112	4760,42%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

[Firma] e



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE ENERO DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511125	Seguros generales	\$ 285.053.535	\$ 130.676.983	-\$ 154.376.552	-54,16%
511132	Diseños y Estudios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafeteria	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511164	Gastos Legales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511165	Intangibles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511166	Costas Procesales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511178	Comisiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511179	Honorarios	\$ 17.155.336	\$ 17.586.667	\$ 431.331	2,51%
511180	Servicios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511190	Otros gastos Generales	\$ 1.051.331	\$ 783.247	-\$ 268.084	-25,50%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 61.963.844	\$ 309.496.515	\$ 247.532.671	399,48%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 60.186.000	\$ 291.517.000	\$ 231.331.000	384,36%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 1.777.844	\$ 17.979.515	\$ 16.201.671	911,31%
512030	Impuesto Nacional al Consumo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512035	Estampillas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512090	Otros impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
52	VENTAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5211	GENERALES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
521121	Comunicación y transporte	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 412.532.960	\$ 270.485.390	-\$ 142.047.570	-34,43%
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	\$ 163.087.485	\$ 0	-\$ 163.087.485	-100,00%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 163.087.485	\$ 0	-\$ 163.087.485	-100,00%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535004	Marias primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5357	DETERIORO DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535706	Licencias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 151.664.281	\$ 156.641.206	\$ 4.976.925	3,28%
536001	Edificaciones	\$ 15.075.158	\$ 15.075.158	\$ 0	0,00%
536003	Redes lineas y cables	\$ 596.295	\$ 0	-\$ 596.295	-100,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 66.782.664	\$ 67.113.774	\$ 331.110	0,50%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 4.048.269	\$ 3.966.132	-\$ 82.137	-2,03%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 39.539.345	\$ 42.380.490	\$ 2.841.145	7,19%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 24.487.768	\$ 26.080.717	\$ 1.592.949	6,51%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	\$ 228.962	\$ 228.962	\$ 0	0,00%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 905.821	\$ 1.795.974	\$ 890.153	98,27%
5362	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 11.428.415	\$ 11.428.415	\$ 0	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 11.428.415	\$ 11.428.415	\$ 0	0,00%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 86.352.780	\$ 102.415.769	\$ 16.062.990	18,60%
536605	Licencias	\$ 84.441.353	\$ 85.942.506	\$ 1.501.153	1,78%
536606	Softwares	\$ 581.236	\$ 563.241	-\$ 17.995	-3,10%
536690	Otros Intangibles	\$ 1.330.190	\$ 15.910.022	\$ 14.579.832	1096,07%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 160.920.040	\$ 42.925.758	-\$ 117.994.282	-73,32%
41	INGRESOS FISCALES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
411002	Multas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
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	\$ 177.079.654	\$ 132.706.097	-\$ 44.373.557	-25,06%
4802	FINANCIEROS	\$ 47.391.371	\$ 100.480.350	\$ 53.088.980	112,02%

[Firma]



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE ENERO DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 47.391.371	\$ 99.211.364	\$ 51.819.994	109,34%
480233	Intereses de Mora	\$ 0	\$ 1.268.986	\$ 1.268.986	100,00%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 0	\$ 116.679	\$ 116.679	100,00%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 0	\$ 116.679	\$ 116.679	100,00%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 12.877.570	\$ 32.109.068	\$ 19.231.498	149,34%
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	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480826	Recuperaciones	\$ 12.478.108	\$ 243.177	-\$ 12.234.931	-98,05%
480827	Aprovechamientos	\$ 115.440	\$ 28.249.520	\$ 28.134.080	24371,10%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 0	\$ 3.098.370	\$ 3.098.370	100,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 284.021	\$ 518.000	\$ 233.979	82,38%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 116.810.714	\$ 0	-\$ 116.810.714	-100,00%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 29.158.492	\$ 0	-\$ 29.158.492	-100,00%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 87.652.222	\$ 0	-\$ 87.652.222	-100,00%
483005	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5	GASTOS	\$ 326.303	\$ 34.484	-\$ 291.820	-89,43%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536801	Civiles	\$ 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%
542307	Bienes entregados sin contraprestación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
542390	Otras transferencias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5424	SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
542490	Otras Subvenciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
58	OTROS GASTOS	\$ 326.303	\$ 34.484	-\$ 291.820	-89,43%
5802	COMISIONES	\$ 0	\$ 16.484	\$ 16.484	100,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 0	\$ 16.484	\$ 16.484	100,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 74.594	\$ 0	-\$ 74.594	-100,00%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 74.594	\$ 0	-\$ 74.594	-100,00%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 251.709	\$ 18.000	-\$ 233.709	-92,85%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 251.709	\$ 18.000	-\$ 233.709	-92,85%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
589003	Impuestos asumidos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 337.673.391	\$ 175.597.371		
DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FACON		-\$ 162.405.343	-\$ 312.306.537		
DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FORPO		\$ 500.078.735	\$ 487.903.908		

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

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)