



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

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$6.695.765.554,55
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$798.807.174,01
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$7.266.513.030,00
OTROS SERVICIOS	\$417.849.608,57
COSTO DE VENTAS	-\$13.748.986.100,39

GANANCIA BRUTA

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-\$6.901.715.056,21
VENTAS	-\$5.591.590,15
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$781.619.397,72
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$57.142.072,60
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$493.647.433,78
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$26.209.803,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$262.176.845,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

OTROS INGRESOS	\$0,00
MULTAS	\$0,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$368.396.168,25
INTERESES DE MORA	\$3.758.274,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$0,00
INGRESOS DIVERSOS	\$1.700.262.077,56
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$118.149.159,00

NETO OTROS INGRESOS

OTROS GASTOS	\$0,00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$0,00
SUBVENCIONES	-\$94.974,50
COMISIONES	-\$532.462,84
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$14.958.188,49
GASTOS DIVERSOS	

TOTAL OTROS GASTOS

RESULTADO DEL EJERCICIO

-\$4.923.172.878,74


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 POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE MAYO DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 21.514.738.896	\$ 17.369.501.046	-\$ 4.145.237.850	-19,27%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 19.101.628.692	\$ 15.178.935.367	-\$ 3.922.693.325	-20,54%
42	VENTA DE BIENES	\$ 9.793.139.392	\$ 6.695.765.555	-\$ 3.097.373.838	-31,63%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 9.793.139.392	\$ 6.695.765.555	-\$ 3.097.373.838	-31,63%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 9.793.139.392	\$ 6.695.765.555	-\$ 3.097.373.838	-31,63%
48	OTROS INGRESOS	\$ 8.524.924.978	\$ 7.266.513.030	-\$ 1.258.411.948	-14,76%
4802	FINANCIEROS	\$ 8.524.924.978	\$ 7.266.513.030	-\$ 1.258.411.948	-14,76%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 8.524.924.978	\$ 7.266.513.030	-\$ 1.258.411.948	-14,76%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 783.564.322	\$ 417.849.609	-\$ 365.714.714	-46,67%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 783.564.322	\$ 417.849.609	-\$ 365.714.714	-46,67%
439090	Otros Servicios	\$ 783.564.322	\$ 417.849.609	-\$ 365.714.714	-46,67%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 798.807.174	\$ 798.807.174	100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 798.807.174	\$ 798.807.174	100,00%
442890	Otras transferencias	\$ 0	\$ 798.807.174	\$ 798.807.174	100,00%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 4.837.939.987	\$ 13.748.986.100	\$ 8.911.046.114	184,19%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 4.837.939.987	\$ 13.748.986.100	\$ 8.911.046.114	184,19%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 4.837.939.987	\$ 13.748.986.100	\$ 8.911.046.114	184,19%
5	GASTOS	\$ 7.239.016.084	\$ 8.528.102.198	\$ 1.289.086.114	17,81%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	\$ 5.414.133.227	\$ 6.901.715.056	\$ 1.487.581.830	27,48%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1.793.949.090	\$ 2.105.091.541	\$ 311.142.451	17,34%
510101	Sueldos	\$ 1.605.640.737	\$ 1.917.041.730	\$ 311.400.993	19,39%
510119	Bonificaciones	\$ 79.903.555	\$ 69.269.650	-\$ 10.633.905	-13,31%
510123	Auxilio de transporte	\$ 66.085.256	\$ 66.069.822	-\$ 15.434	-0,02%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 42.319.542	\$ 52.710.339	\$ 10.390.797	24,55%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 441.436.141	\$ 428.082.400	-\$ 13.353.741	-3,03%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 75.616.300	\$ 86.847.500	\$ 11.231.200	14,85%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 158.146.241	\$ 174.932.800	\$ 16.786.559	10,61%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 14.708.300	\$ 17.442.400	\$ 2.734.100	18,59%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 73.827.000	\$ 52.504.900	-\$ 21.322.100	-28,88%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 119.138.300	\$ 96.354.800	-\$ 22.783.500	-19,12%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 94.565.100	\$ 108.613.700	\$ 14.048.600	14,86%
510401	Aportes al ICBF	\$ 56.726.000	\$ 65.158.600	\$ 8.432.600	14,87%
510402	Aportes al SENA	\$ 37.839.100	\$ 43.455.100	\$ 5.616.000	14,84%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.144.897.246	\$ 942.390.155	-\$ 202.507.091	-17,69%
510701	Vacaciones	\$ 398.176.812	\$ 181.236.426	-\$ 216.940.386	-54,48%
510702	Cesantías	\$ 179.522.810	\$ 211.799.615	\$ 32.276.805	17,98%
510704	Prima de vacaciones	\$ 188.792.332	\$ 105.126.690	-\$ 83.665.642	-44,32%
510705	Prima de navidad	\$ 162.884.719	\$ 186.672.687	\$ 23.787.968	14,60%
510706	Prima de servicios	\$ 78.225.707	\$ 92.274.098	\$ 14.048.391	17,96%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 8.675.532	\$ 12.076.836	\$ 3.401.304	39,21%
510790	Otras primas	\$ 128.619.334	\$ 153.203.803	\$ 24.584.469	19,11%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 10.390.087	\$ 806.736.894	\$ 796.346.807	7664,49%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 10.390.087	\$ 7.929.720	-\$ 2.460.367	-23,68%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 0	\$ 798.807.174	\$ 798.807.174	100,00%
5111	GENERALES	\$ 1.395.990.349	\$ 1.736.173.729	\$ 340.183.379	24,37%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 76.380.445	\$ 111.775.028	\$ 35.394.583	46,34%
511114	Materiales y suministros	\$ 12.534.976	\$ 4.830.252	-\$ 7.704.724	-61,47%
511115	Mantenimiento	\$ 14.456.712	\$ 1.753.919	-\$ 12.702.793	-87,87%
511116	Reparaciones	\$ 339.650	\$ 0	-\$ 339.650	-100,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 55.208.180	\$ 128.294.940	\$ 73.086.760	132,38%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 2.103.924	\$ 4.002.078	\$ 1.898.154	90,22%
511119	Viáticos y gastos de viaje	\$ 13.212.613	\$ 4.113.080	-\$ 9.099.533	-68,87%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 560.000	\$ 0	-\$ 560.000	-100,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 1.814.840	\$ 567.850	-\$ 1.246.990	-68,71%
511122	Comunicación y Transporte	\$ 3.453.450	\$ 2.238.700	-\$ 1.214.750	-35,17%
511123	Seguros generales	\$ 591.779.924	\$ 639.789.709	\$ 48.009.786	8,11%
511125	Diseños y Estudios	\$ 237.600.000	\$ 4.000.000	-\$ 233.600.000	-98,32%
511132	Combustibles y Lubricantes	\$ 15.343.389	\$ 5.333.473	-\$ 10.009.916	-65,24%
511146	Servicios aseo,cafeteria, restaurante, lavandería	\$ 50.906.372	\$ 15.120.249	-\$ 35.786.123	-70,30%
511149	Procesamiento de informacion	\$ 988.000	\$ 14.244.770	\$ 13.256.770	1341,78%
511150	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511155	Gastos Legales	\$ 0	\$ 514.839.679	\$ 514.839.679	100,00%
511165	Intangibles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511166	Costas Procesales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511178	Comisiones	\$ 259.957.584	\$ 243.513.882	-\$ 16.443.703	-6,33%
511179	Honorarios	\$ 17.857.569	\$ 29.088.632	\$ 11.231.063	62,89%
511180	Servicios	\$ 41.492.721	\$ 12.667.488	-\$ 28.825.233	-69,47%
511190	Otros gastos Generales	\$ 532.905.214	\$ 774.626.638	\$ 241.721.424	45,36%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 259.788.732	\$ 234.035.748	-\$ 25.752.984	-9,91%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	\$ 196.705.000	\$ 432.487.000	\$ 235.782.000	119,87%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 1.805.000	\$ 1.871.900	\$ 66.900	3,71%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 74.606.482	\$ 106.231.990	\$ 31.625.508	42,39%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
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	\$ 219.203.291	\$ 5.591.590	-\$ 213.611.701	-97,45%
5211	GENERALES	\$ 219.203.291	\$ 5.591.590	-\$ 213.611.701	-97,45%
521121	Comunicación y transporte	\$ 219.203.291	\$ 5.591.590	-\$ 213.611.701	-97,45%

RP



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 1.605.679.567	\$ 1.620.795.552	\$ 15.115.985	0,94%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 25.077.472	\$ 26.209.803	\$ 1.132.331	4,52%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 25.077.472	\$ 26.209.803	\$ 1.132.331	4,52%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 335.381.843	\$ 262.176.845	-\$ 73.204.998	-21,83%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 335.381.843	\$ 262.176.845	-\$ 73.204.998	-21,83%
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	\$ 756.733.381	\$ 781.619.398	\$ 24.886.017	3,29%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 75.375.788	\$ 75.375.788	\$ 0	0,00%
536001	Edificaciones	\$ 1.099.743	\$ 0	-\$ 1.099.743	-100,00%
536003	Redes lineas y cables	\$ 326.605.032	\$ 335.324.431	\$ 8.719.399	2,67%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 20.241.346	\$ 19.809.220	-\$ 432.126	-2,13%
536007	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 197.297.544	\$ 210.534.846	\$ 13.237.302	6,71%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 122.438.840	\$ 130.403.586	\$ 7.964.746	6,51%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 1.144.808	\$ 1.191.656	\$ 46.849	4,09%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 12.530.280	\$ 8.979.871	-\$ 3.550.409	-28,33%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 57.142.073	\$ 57.142.073	\$ 0	0,00%
5362	DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 57.142.073	\$ 57.142.073	\$ 0	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 431.344.799	\$ 493.647.434	\$ 62.302.635	14,44%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 421.859.646	\$ 411.281.117	-\$ 10.578.530	-2,51%
536605	Licencias	\$ 2.834.201	\$ 2.816.206	-\$ 17.995	-0,63%
536606	Softwares	\$ 6.650.951	\$ 79.550.111	\$ 72.899.160	1096,07%
536690	Otros Intangibles				
	GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 7.024.672.621	-\$ 7.098.152.932	-\$ 14.122.825.553	-201,05%
41	INGRESOS FISCALES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
411002	Multas	\$ 1.713.000	\$ 0	-\$ 1.713.000	-100,00%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 1.713.000	\$ 0	-\$ 1.713.000	-100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 1.713.000	\$ 0	-\$ 1.713.000	-100,00%
442808	Donaciones	\$ 1.713.000	\$ 0	-\$ 1.713.000	-100,00%
48	OTROS INGRESOS	\$ 2.411.397.204	\$ 2.190.565.679	-\$ 220.831.525	-9,16%
4802	FINANCIEROS	\$ 229.705.475	\$ 372.154.442	\$ 142.448.968	62,01%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 222.150.631	\$ 368.396.168	\$ 146.245.538	65,83%
480233	Intereses de Mora	\$ 7.554.844	\$ 3.758.274	-\$ 3.796.570	-50,25%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 1.520.658	\$ 0	-\$ 1.520.658	-100,00%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.520.658	\$ 0	-\$ 1.520.658	-100,00%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.526.104.368	\$ 1.700.262.078	\$ 174.157.710	11,41%
480805	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480815	Fotocopias	\$ 89.299.014	\$ 85.767.635	-\$ 3.531.379	-3,95%
480817	Arrendamiento operativo	\$ 460.541.026	\$ 62.547.321	-\$ 397.993.705	-86,42%
480826	Recuperaciones	\$ 957.368.618	\$ 29.413.027	-\$ 927.955.591	-96,93%
480827	Aprovechamientos	\$ 0	\$ 3.540.829	\$ 3.540.829	100,00%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 18.895.710	\$ 1.518.993.266	\$ 1.500.097.556	7938,83%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 654.066.703	\$ 118.149.159	-\$ 535.917.544	-81,94%
4830	REVERSION DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 34.688.133	\$ 6.781.883	-\$ 27.906.250	-80,45%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 390.342.177	\$ 111.367.276	-\$ 278.974.901	-71,47%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 229.036.393	\$ 0	-\$ 229.036.393	-100,00%
483005	Inventarios				
5	GASTOS	\$ 524.765.336	\$ 15.585.626	-\$ 509.179.710	-97,03%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 406.480.991	\$ 0	-\$ 406.480.991	-100,00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 406.480.991	\$ 0	-\$ 406.480.991	-100,00%
536801	Civiles	\$ 406.480.991	\$ 0	-\$ 406.480.991	-100,00%
536803	Administrativas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536805	Laborales	\$ 2.324.796	\$ 0	-\$ 2.324.796	-100,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 2.324.796	\$ 0	-\$ 2.324.796	-100,00%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 2.324.796	\$ 0	-\$ 2.324.796	-100,00%
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	\$ 115.959.549	\$ 15.585.626	-\$ 100.373.924	-86,56%
58	OTROS GASTOS	\$ 0	\$ 94.975	\$ 94.975	100,00%
5802	COMISIONES	\$ 0	\$ 94.975	\$ 94.975	100,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 153.649	\$ 532.463	\$ 378.814	246,54%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 153.649	\$ 532.463	\$ 378.814	246,54%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 115.805.900	\$ 14.958.188	-\$ 100.847.712	-87,08%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 102.744.565	\$ 685.836	-\$ 102.058.729	-99,33%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 13.061.336	\$ 0	-\$ 13.061.336	-100,00%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 14.272.353	\$ 14.272.353	100,00%
589003	Impuestos asumidos				
	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 8.913.017.490	-\$ 4.923.172.879		
	DISTRIBUCION GANANCIAS FACON	\$ 5.784.779.439	-\$ 7.472.013.102		
	DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO	\$ 3.128.238.051	\$ 2.548.840.223		

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

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

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