



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE JUNIO DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$8.067.835.187,04
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$1.058.817.400,25
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$8.536.924.539,00
OTROS SERVICIOS	\$478.424.695,20
COSTO DE VENTAS	-\$19.627.686.910,95

GANANCIA BRUTA

-\$1.485.685.089,46

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-\$8.477.834.693,14
VENTAS	-\$5.591.590,15
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$938.247.542,16
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$68.570.487,12
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$521.337.411,68
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$52.383.106,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$312.231.233,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

-\$11.861.881.152,71

OTROS INGRESOS

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

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$406.048.757,35
INTERESES DE MORA	\$4.003.266,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$36.401,69
INGRESOS DIVERSOS	\$1.698.994.587,76
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$128.768.859,00

NETO OTROS INGRESOS

\$2.237.851.871,80

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-\$62.221.188,04
OTRAS TRANSFERENCIAS	-\$397.495,00
SUBVENCIONES	-\$170.355,02
COMISIONES	-\$94.974,50
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$532.462,84
GASTOS DIVERSOS	-\$33.584.002,94

TOTAL OTROS GASTOS

-\$97.000.478,34

RESULTADO DEL EJERCICIO

-\$9.721.029.759,25


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 30 DE JUNIO DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 22.964.670.880	\$ 20.379.853.693	-\$ 2.584.817.187	-11,26%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 20.493.614.483	\$ 18.142.001.821	-\$ 2.351.612.662	-11,47%
42	VENTA DE BIENES	\$ 9.601.293.694	\$ 8.067.835.187	-\$ 1.533.458.507	-15,97%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 9.601.293.694	\$ 8.067.835.187	-\$ 1.533.458.507	-15,97%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 9.601.293.694	\$ 8.067.835.187	-\$ 1.533.458.507	-15,97%
48	OTROS INGRESOS	\$ 10.092.588.459	\$ 8.536.924.539	-\$ 1.555.663.920	-15,41%
4802	FINANCIEROS	\$ 10.092.588.459	\$ 8.536.924.539	-\$ 1.555.663.920	-15,41%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 10.092.588.459	\$ 8.536.924.539	-\$ 1.555.663.920	-15,41%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 799.732.330	\$ 478.424.695	-\$ 321.307.635	-40,18%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 799.732.330	\$ 478.424.695	-\$ 321.307.635	-40,18%
439090	Otros Servicios	\$ 799.732.330	\$ 478.424.695	-\$ 321.307.635	-40,18%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 1.058.817.400	\$ 1.058.817.400	100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 1.058.817.400	\$ 1.058.817.400	100,00%
442890	Otras transferencias	\$ 0	\$ 1.058.817.400	\$ 1.058.817.400	100,00%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 6.274.585.954	\$ 19.627.686.911	\$ 13.353.100.957	212,81%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 6.274.585.954	\$ 19.627.686.911	\$ 13.353.100.957	212,81%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 6.274.585.954	\$ 19.627.686.911	\$ 13.353.100.957	212,81%
5	GASTOS	\$ 9.184.320.904	\$ 10.376.196.063	\$ 1.191.875.159	12,98%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 6.627.774.644	\$ 8.477.834.693	\$ 1.850.060.049	27,91%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 2.206.332.439	\$ 2.575.951.928	\$ 369.619.489	16,75%
510101	Sueldos	\$ 1.959.932.945	\$ 2.319.455.523	\$ 359.522.578	18,34%
510119	Bonificaciones	\$ 112.949.771	\$ 110.253.445	-\$ 2.696.326	-2,39%
510123	Auxilio de transporte	\$ 79.808.816	\$ 82.152.748	\$ 2.343.932	2,94%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 53.640.907	\$ 64.090.212	\$ 10.449.305	19,48%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 540.530.141	\$ 537.425.480	-\$ 3.104.661	-0,57%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 92.571.600	\$ 105.954.600	\$ 13.383.000	14,46%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 192.425.141	\$ 211.458.380	\$ 19.033.239	9,89%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 17.915.100	\$ 21.029.700	\$ 3.114.600	17,39%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 88.802.100	\$ 67.795.100	-\$ 21.007.000	-23,66%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 148.816.200	\$ 131.187.700	-\$ 17.628.500	-11,85%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 115.743.233	\$ 132.508.600	\$ 16.765.367	14,48%
510401	Aportes al ICBF	\$ 69.448.100	\$ 79.491.900	\$ 10.043.800	14,46%
510402	Aportes al SENA	\$ 46.295.133	\$ 53.016.700	\$ 6.721.567	14,52%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.339.135.726	\$ 1.151.216.255	-\$ 187.919.471	-14,03%
510701	Vacaciones	\$ 431.252.090	\$ 219.230.585	-\$ 212.021.505	-49,16%
510702	Cesantias	\$ 227.838.418	\$ 268.449.751	\$ 40.611.333	17,82%
510704	Prima de vacaciones	\$ 207.890.555	\$ 127.123.644	-\$ 80.766.911	-38,85%
510705	Prima de navidad	\$ 202.697.987	\$ 227.542.679	\$ 24.844.692	12,26%
510706	Prima de servicios	\$ 99.350.883	\$ 111.416.915	\$ 12.066.032	12,14%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 10.888.649	\$ 14.601.994	\$ 3.713.345	34,10%
510790	Otras primas	\$ 159.217.144	\$ 182.850.687	\$ 23.633.543	14,84%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 10.390.087	\$ 1.067.178.001	\$ 1.056.787.914	10171,12%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 10.390.087	\$ 8.360.601	-\$ 2.029.486	-19,53%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 0	\$ 1.058.817.400	\$ 1.058.817.400	100,00%
5111	GENERALES	\$ 1.867.485.086	\$ 2.216.766.395	\$ 349.281.309	18,70%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 112.185.970	\$ 134.027.936	\$ 21.841.966	19,47%
511114	Materiales y suministros	\$ 6.906.902	\$ 6.613.106	-\$ 293.796	-4,25%
511115	Mantenimiento	\$ 72.537.968	\$ 51.963.149	-\$ 20.574.820	-28,36%
511116	Reparaciones	\$ 339.650	\$ 360.000	\$ 20.350	5,99%
511117	Servicios Públicos	\$ 84.976.568	\$ 161.878.720	\$ 76.902.151	90,50%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 2.103.924	\$ 7.515.185	\$ 5.411.261	257,20%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 42.662.786	\$ 5.481.839	-\$ 37.180.947	-87,15%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 560.000	\$ 0	-\$ 560.000	-100,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 1.814.840	\$ 873.950	-\$ 940.890	-51,84%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 6.750.550	\$ 4.873.200	-\$ 1.877.350	-27,81%
511125	Seguros generales	\$ 713.566.411	\$ 767.668.371	\$ 54.101.961	7,58%
511132	Diseños y Estudios	\$ 355.762.254	\$ 4.000.000	-\$ 351.762.254	-98,88%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 17.128.942	\$ 5.333.473	-\$ 11.795.469	-68,86%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 50.906.372	\$ 17.303.581	-\$ 33.602.791	-66,01%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 1.444.000	\$ 16.247.685	\$ 14.803.685	1025,19%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511164	Gastos Legales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511165	Intangibles	\$ 0	\$ 666.012.996	\$ 666.012.996	100,00%
511166	Costas Procesales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511178	Comisiones	\$ 0	\$ 20.796	\$ 20.796	100,00%
511179	Honorarios	\$ 331.374.324	\$ 295.619.894	-\$ 35.754.430	-10,79%
511180	Servicios	\$ 24.970.902	\$ 58.305.026	\$ 33.334.124	133,49%
511190	Otros gastos Generales	\$ 41.492.721	\$ 12.667.488	-\$ 28.825.233	-69,47%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 548.157.933	\$ 796.788.034	\$ 248.630.101	45,36%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 259.788.732	\$ 234.035.748	-\$ 25.752.984	-9,91%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 196.705.000	\$ 432.487.000	\$ 235.782.000	119,87%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 1.805.000	\$ 1.871.900	\$ 66.900	3,71%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 89.859.201	\$ 128.393.386	\$ 38.534.185	42,88%
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%

20
E



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE JUNIO DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 2.337.342.969	\$ 1.892.769.780	-\$ 444.573.189	-19,02%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 28.136.134	\$ 52.383.106	\$ 24.246.972	86,18%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 28.136.134	\$ 52.383.106	\$ 24.246.972	86,18%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 815.513.292	\$ 312.231.233	-\$ 503.282.059	-61,71%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 815.513.292	\$ 312.231.233	-\$ 503.282.059	-61,71%
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	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 908.032.778	\$ 938.247.542	\$ 30.214.764	3,33%
536001	Edificaciones	\$ 90.450.945	\$ 90.450.945	\$ 0	0,00%
536003	Redes lineas y cables	\$ 1.158.190	\$ 0	-\$ 1.158.190	-100,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 391.804.616	\$ 402.691.745	\$ 10.887.128	2,78%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 24.289.615	\$ 23.729.693	-\$ 559.922	-2,31%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 236.610.181	\$ 252.671.424	\$ 16.061.243	6,79%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 146.926.608	\$ 156.484.303	\$ 9.557.695	6,51%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	\$ 1.373.769	\$ 1.443.587	\$ 69.818	5,08%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 15.418.854	\$ 10.775.845	-\$ 4.643.009	-30,11%
5362	DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 68.570.487	\$ 68.570.487	\$ 0	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 68.570.487	\$ 68.570.487	\$ 0	0,00%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 517.090.278	\$ 521.337.412	\$ 4.247.134	0,82%
536605	Licencias	\$ 505.711.694	\$ 422.497.831	-\$ 83.213.863	-16,45%
536606	Softwares	\$ 3.397.442	\$ 3.379.447	-\$ 17.995	-0,53%
536690	Otros Intangibles	\$ 7.981.141	\$ 95.460.133	\$ 87.478.992	1096,07%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 5.034.707.625	-\$ 11.861.881.153	-\$ 16.896.588.778	-335,60%
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	\$ 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	\$ 2.469.343.397	\$ 2.237.851.872	-\$ 231.491.525	-9,37%
4802	FINANCIEROS	\$ 256.903.261	\$ 410.052.023	\$ 153.148.763	59,61%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 248.183.675	\$ 406.048.757	\$ 157.865.083	63,61%
480233	Intereses de Mora	\$ 8.719.586	\$ 4.003.266	-\$ 4.716.320	-54,09%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 1.520.658	\$ 36.402	-\$ 1.484.256	-97,61%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.520.658	\$ 36.402	-\$ 1.484.256	-97,61%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.552.658.109	\$ 1.698.994.588	\$ 146.336.479	9,42%
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	\$ 104.875.015	\$ 85.767.635	-\$ 19.107.380	-18,22%
480826	Recuperaciones	\$ 470.693.481	\$ 61.255.036	-\$ 409.438.444	-86,99%
480827	Aprovechamientos	\$ 958.193.907	\$ 29.437.813	-\$ 928.756.095	-96,93%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 0	\$ 3.540.838	\$ 3.540.838	100,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 18.895.706	\$ 1.518.993.266	\$ 1.500.097.560	7938,83%
4830	REVERSION DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 658.261.369	\$ 128.768.859	-\$ 529.492.510	-80,44%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 37.595.333	\$ 8.192.377	-\$ 29.402.956	-78,21%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 391.629.643	\$ 120.576.482	-\$ 271.053.161	-69,21%
483005	Inventarios	\$ 229.036.393	\$ 0	-\$ 229.036.393	-100,00%
5	GASTOS	\$ 1.161.061.526	\$ 97.000.478	-\$ 1.064.061.047	-91,65%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 1.041.080.209	\$ 62.221.188	-\$ 978.859.021	-94,02%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1.041.080.209	\$ 62.221.188	-\$ 978.859.021	-94,02%
536801	Civiles	\$ 562.846.445	\$ 0	-\$ 562.846.445	-100,00%
536803	Administrativas	\$ 477.889.521	\$ 62.221.188	-\$ 415.668.333	-86,98%
536805	Laborales	\$ 344.243	\$ 0	-\$ 344.243	-100,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 2.324.796	\$ 567.850	-\$ 1.756.946	-75,57%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 2.324.796	\$ 397.495	-\$ 1.927.301	-82,90%
542307	Bienes entregados sin contraprestación	\$ 2.324.796	\$ 0	-\$ 2.324.796	-100,00%
542390	Otras transferencias	\$ 0	\$ 397.495	\$ 397.495	100,00%
5424	SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 170.355	\$ 170.355	100,00%
542490	Otras Subvenciones	\$ 0	\$ 170.355	\$ 170.355	100,00%
58	OTROS GASTOS	\$ 117.656.521	\$ 34.211.440	-\$ 83.445.080	-70,92%
5802	COMISIONES	\$ 0	\$ 94.975	\$ 94.975	100,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 0	\$ 94.975	\$ 94.975	100,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 1.070.268	\$ 532.463	-\$ 537.805	-50,25%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.070.268	\$ 532.463	-\$ 537.805	-50,25%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 116.586.253	\$ 33.584.003	-\$ 83.002.250	-71,19%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 103.524.917	\$ 19.282.368	-\$ 84.242.549	-81,37%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 13.061.336	\$ 0	-\$ 13.061.336	-100,00%
589003	Impuestos asumidos	\$ 0	\$ 14.301.635	\$ 14.301.635	100,00%
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 6.344.702.496	-\$ 9.721.029.759		
DISTRIBUCION GANANCIAS FACON		\$ 4.089.837.554	-\$ 12.185.950.386		
DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO		\$ 2.254.864.942	\$ 2.464.920.627		

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)