



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

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$17.247.974.651,95
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$1.524.239.612,56
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$12.628.559.336,00
OTROS SERVICIOS	\$2.113.525.050,96
COSTO DE VENTAS	-\$33.301.631.081,12

GANANCIA BRUTA

\$212.667.570,35

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-\$12.770.546.077,10
VENTAS	-\$5.591.590,15
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$1.411.056.022,62
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$102.855.730,68
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$604.407.345,38
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$78.291.041,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$208.091.058,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

-\$14.968.171.294,58

OTROS INGRESOS

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

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$571.879.448,60
INTERESES DE MORA	\$4.929.267,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$163.022,37
INGRESOS DIVERSOS	\$1.636.469.270,00
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$190.237.972,00

NETO OTROS INGRESOS

\$2.403.678.979,97

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-\$62.221.188,04
OTRAS TRANSFERENCIAS	-\$397.495,00
SUBVENCIONES	-\$170.355,02
COMISIONES	-\$718.091,71
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$550.096,20
GASTOS DIVERSOS	-\$836.683.782,80

TOTAL OTROS GASTOS

-\$900.741.008,77

RESULTADO DEL EJERCICIO

-\$13.465.233.323,38


Mayor RICARDO PERIÑAN SUÁREZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)


Contador Público YAIR CONSUEÑO 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 SEPTIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 48.835.024.953	\$ 35.917.977.631	-\$ 12.917.047.322	-26,45%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 46.051.323.806	\$ 33.514.298.651	-\$ 12.537.025.155	-27,22%
42	VENTA DE BIENES	\$ 30.116.496.798	\$ 17.247.974.652	-\$ 12.868.522.146	-42,73%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 30.116.496.798	\$ 17.247.974.652	-\$ 12.868.522.146	-42,73%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 30.116.496.798	\$ 17.247.974.652	-\$ 12.868.522.146	-42,73%
48	OTROS INGRESOS	\$ 14.659.667.967	\$ 12.628.559.336	-\$ 2.031.108.631	-13,86%
4802	FINANCIEROS	\$ 14.659.667.967	\$ 12.628.559.336	-\$ 2.031.108.631	-13,86%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 14.659.667.967	\$ 12.628.559.336	-\$ 2.031.108.631	-13,86%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 1.275.159.042	\$ 2.113.525.051	\$ 838.366.009	65,75%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 1.275.159.042	\$ 2.113.525.051	\$ 838.366.009	65,75%
439090	Otros Servicios	\$ 1.275.159.042	\$ 2.113.525.051	\$ 838.366.009	65,75%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 1.524.239.613	\$ 1.524.239.613	100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 1.524.239.613	\$ 1.524.239.613	100,00%
442890	Otras transferencias	\$ 0	\$ 1.524.239.613	\$ 1.524.239.613	100,00%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 26.352.289.790	\$ 33.301.631.081	\$ 6.949.341.291	26,37%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 26.352.289.790	\$ 33.301.631.081	\$ 6.949.341.291	26,37%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 26.352.289.790	\$ 33.301.631.081	\$ 6.949.341.291	26,37%
5	GASTOS	\$ 13.671.617.820	\$ 15.180.838.865	\$ 1.509.221.045	11,04%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$ 10.534.492.249	\$ 12.770.546.077	\$ 2.236.053.828	21,23%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 3.513.935.555	\$ 3.939.139.917	\$ 425.204.362	12,10%
510101	Sueldos	\$ 3.148.240.011	\$ 3.551.646.858	\$ 403.406.847	12,81%
510119	Bonificaciones	\$ 155.154.383	\$ 156.365.924	\$ 1.211.541	0,78%
510123	Auxilio de transporte	\$ 124.378.851	\$ 131.824.319	\$ 7.445.468	5,99%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 86.162.310	\$ 99.302.816	\$ 13.140.506	15,25%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 867.083.877	\$ 880.745.116	\$ 13.661.239	1,58%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 153.151.800	\$ 169.673.700	\$ 16.521.900	10,79%
510303	Cotizaciones a entidades administradoras de salud	\$ 302.864.459	\$ 327.305.316	\$ 24.440.857	8,07%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 28.562.000	\$ 32.260.800	\$ 3.698.800	12,95%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 140.657.400	\$ 114.142.600	-\$ 26.514.800	-18,85%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 241.848.218	\$ 237.362.700	-\$ 4.485.518	-1,85%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 191.500.533	\$ 212.181.700	\$ 20.681.167	10,80%
510401	Aportes al ICBF	\$ 114.897.600	\$ 127.286.600	\$ 12.389.000	10,78%
510402	Aportes al SENA	\$ 76.602.933	\$ 84.895.100	\$ 8.292.167	10,82%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.880.320.380	\$ 1.826.207.653	-\$ 54.112.727	-2,88%
510701	Vacaciones	\$ 509.766.577	\$ 335.571.271	-\$ 174.195.306	-34,17%
510702	Cesantías	\$ 355.868.048	\$ 472.367.125	\$ 116.499.077	32,74%
510704	Prima de vacaciones	\$ 267.266.651	\$ 194.448.043	-\$ 72.818.608	-27,25%
510705	Prima de navidad	\$ 324.080.983	\$ 360.498.138	\$ 36.417.155	11,24%
510706	Prima de servicios	\$ 148.625.223	\$ 172.032.695	\$ 23.407.472	15,75%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 17.986.863	\$ 22.240.101	\$ 4.253.238	23,65%
510790	Otras primas	\$ 256.726.035	\$ 269.050.280	\$ 12.324.245	4,80%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 212.982.103	\$ 1.535.245.053	\$ 1.322.262.950	620,83%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 83.012.784	\$ 11.005.441	-\$ 72.007.343	-86,74%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 129.969.320	\$ 0	-\$ 129.969.320	-100,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 0	\$ 1.524.239.613	\$ 1.524.239.613	100,00%
5111	GENERALES	\$ 3.068.879.999	\$ 3.487.401.462	\$ 418.521.463	13,64%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 302.227.354	\$ 511.300.636	\$ 209.073.282	69,18%
511114	Materiales y suministros	\$ 54.536.647	\$ 42.530.327	-\$ 12.006.319	-22,02%
511115	Mantenimiento	\$ 94.649.793	\$ 74.229.094	-\$ 20.420.699	-21,58%
511116	Reparaciones	\$ 670.850	\$ 637.300	-\$ 33.550	-5,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 150.872.373	\$ 217.230.603	\$ 66.358.230	43,98%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 3.220.238	\$ 10.879.719	\$ 7.659.481	237,85%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 82.969.609	\$ 13.419.640	-\$ 69.549.969	-83,83%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 560.000	\$ 0	-\$ 560.000	-100,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 3.086.059	\$ 1.637.250	-\$ 1.448.809	-46,95%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 10.670.200	\$ 9.306.598	-\$ 1.363.602	-12,78%
511125	Seguros generales	\$ 1.081.132.519	\$ 1.154.733.172	\$ 73.600.653	6,81%
511132	Diseños y Estudios	\$ 362.962.254	\$ 180.470.588	-\$ 182.491.666	-50,28%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 26.816.368	\$ 8.955.493	-\$ 17.860.875	-66,60%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 178.216.046	\$ 17.303.581	-\$ 160.912.465	-90,29%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 6.175.356	\$ 28.725.898	\$ 22.550.542	365,17%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 34.200	\$ 7.124.900	\$ 7.090.700	20733,04%
511164	Gastos Legales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511165	Intangibles	\$ 101.264.730	\$ 666.012.996	\$ 564.748.267	557,69%
511166	Costos Procesales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511178	Comisiones	\$ 0	\$ 20.796	\$ 20.796	100,00%
511179	Honorarios	\$ 510.973.780	\$ 461.410.990	-\$ 49.562.790	-9,70%
511180	Servicios	\$ 51.907.680	\$ 70.109.388	\$ 18.201.708	35,07%
511190	Otros gastos Generales	\$ 45.933.942	\$ 11.362.492	-\$ 34.571.450	-75,26%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 799.789.802	\$ 889.625.177	\$ 89.835.374	11,23%
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	\$ 385.746.000	\$ 480.010.000	\$ 94.264.000	24,44%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 1.805.000	\$ 1.871.900	\$ 66.900	3,71%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 152.450.070	\$ 173.707.529	\$ 21.257.458	13,94%
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	\$ 663.660.695	\$ 5.591.590	-\$ 658.069.105	-99,16%
5211	GENERALES	\$ 663.660.695	\$ 5.591.590	-\$ 658.069.105	-99,16%
521121	Comunicación y transporte	\$ 663.660.695	\$ 5.591.590	-\$ 658.069.105	-99,16%

[Handwritten signature]
e



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 2.473.464.876	\$ 2.404.701.198	-\$ 68.763.678	-2,78%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 69.483.907	\$ 78.291.041	\$ 8.807.134	12,68%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 69.483.907	\$ 78.291.041	\$ 8.807.134	12,68%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 164.256.927	\$ 208.091.058	\$ 43.834.131	26,69%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 164.256.927	\$ 208.091.058	\$ 43.834.131	26,69%
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	\$ 1.362.541.596	\$ 1.411.056.023	\$ 48.514.427	3,56%
536001	Edificaciones	\$ 135.676.418	\$ 135.676.418	\$ 0	0,00%
536003	Redes líneas y cables	\$ 1.333.530	\$ 0	-\$ 1.333.530	-100,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 589.546.580	\$ 607.716.870	\$ 18.170.290	3,08%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 36.434.422	\$ 35.491.975	-\$ 942.447	-2,59%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 354.548.091	\$ 378.423.522	\$ 23.875.430	6,73%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 220.389.912	\$ 234.726.454	\$ 14.336.542	6,51%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	\$ 2.060.654	\$ 2.199.379	\$ 138.725	6,73%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 22.551.988	\$ 16.821.404	-\$ 5.730.584	-25,41%
5362	DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 102.855.731	\$ 102.855.731	\$ 0	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 102.855.731	\$ 102.855.731	\$ 0	0,00%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 774.326.716	\$ 604.407.345	-\$ 169.919.370	-21,94%
536605	Licencias	\$ 757.267.838	\$ 456.147.975	-\$ 301.119.863	-39,76%
536606	Softwares	\$ 5.087.166	\$ 5.069.171	-\$ 17.995	-0,35%
536690	Otros Intangibles	\$ 11.971.712	\$ 143.190.200	\$ 131.218.487	1096,07%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 6.027.416.197	-\$ 14.968.171.295	-\$ 20.995.587.491	-348,33%
41	INGRESOS FISCALES	\$ 19.048.900	\$ 0	-\$ 19.048.900	-100,00%
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 19.048.900	\$ 0	-\$ 19.048.900	-100,00%
411002	Multas	\$ 19.048.900	\$ 0	-\$ 19.048.900	-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	\$ 2.762.939.247	\$ 2.403.678.980	-\$ 359.260.267	-13,00%
4802	FINANCIEROS	\$ 364.806.446	\$ 576.808.716	\$ 212.002.269	58,11%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 350.107.602	\$ 571.879.449	\$ 221.771.846	63,34%
480233	Intereses de Mora	\$ 14.698.844	\$ 4.929.267	-\$ 9.769.577	-66,46%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 1.739.424	\$ 163.022	-\$ 1.576.402	-90,63%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.739.424	\$ 163.022	-\$ 1.576.402	-90,63%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.740.829.973	\$ 1.636.469.270	-\$ 104.360.703	-5,99%
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	\$ 151.603.017	\$ 154.381.743	\$ 2.778.726	1,83%
480826	Recuperaciones	\$ 611.092.232	\$ 1.447.058.874	\$ 835.966.642	136,80%
480827	Aprovechamientos	\$ 958.288.006	\$ 29.728.136	-\$ 928.559.871	-96,90%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 0	\$ 3.540.838	\$ 3.540.838	100,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 19.846.717	\$ 1.759.679	-\$ 18.087.038	-91,13%
4830	REVERSION DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 655.563.403	\$ 190.237.972	-\$ 465.325.431	-70,98%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 43.062.960	\$ 12.865.298	-\$ 30.197.662	-70,12%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 383.464.050	\$ 177.372.674	-\$ 206.091.376	-53,74%
483005	Inventarios	\$ 229.036.393	\$ 0	-\$ 229.036.393	-100,00%
5	GASTOS	\$ 2.045.949.038	\$ 900.741.009	-\$ 1.145.208.029	-55,97%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 1.881.264.065	\$ 62.221.188	-\$ 1.819.042.877	-96,69%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1.881.264.065	\$ 62.221.188	-\$ 1.819.042.877	-96,69%
536801	Civiles	\$ 109.496.675	\$ 0	-\$ 109.496.675	-100,00%
536803	Administrativas	\$ 1.771.700.419	\$ 62.221.188	-\$ 1.709.479.231	-96,49%
536805	Laborales	\$ 66.970	\$ 0	-\$ 66.970	-100,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 2.382.179	\$ 567.850	-\$ 1.814.329	-76,16%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 2.382.179	\$ 397.495	-\$ 1.984.684	-83,31%
542307	Bienes entregados sin contraprestación	\$ 2.324.796	\$ 0	-\$ 2.324.796	-100,00%
542390	Otras transferencias	\$ 57.383	\$ 397.495	\$ 340.112	592,71%
5424	SUBVENCIONES	\$ 24.592	\$ 170.355	\$ 145.763	592,72%
542490	Otras Subvenciones	\$ 24.592	\$ 170.355	\$ 145.763	592,72%
58	OTROS GASTOS	\$ 162.278.202	\$ 837.951.971	\$ 675.673.769	416,37%
5802	COMISIONES	\$ 0	\$ 718.092	\$ 718.092	100,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 0	\$ 718.092	\$ 718.092	100,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 1.479.942	\$ 550.096	-\$ 929.846	-62,83%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.479.942	\$ 550.096	-\$ 929.846	-62,83%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 160.798.260	\$ 836.683.783	\$ 675.885.523	420,33%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 118.990.737	\$ 820.301.962	\$ 701.311.225	589,38%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 41.807.523	\$ 2.080.186	-\$ 39.727.337	-95,02%
589003	Impuestos asumidos	\$ 0	\$ 14.301.635	\$ 14.301.635	100,00%
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 6.765.168.306	-\$ 13.465.233.323		
DISTRIBUCION GANANCIAS FACON		\$ 3.499.619.187	-\$ 17.074.827.056		
DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO		\$ 3.265.549.119	\$ 3.609.593.732		

Mayor RICARDO PERIÑAN SUÁREZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

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

Coronel JOSE IGNACIO VASQUEZ RAMIREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)