



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

INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$27.777.601.635,04
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$1.828.556.221,25
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$15.596.270.038,00
OTROS SERVICIOS	\$2.753.390.905,13
COSTO DE VENTAS	-\$42.754.532.053,36

GANANCIA BRUTA

\$5.201.286.746,06

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-\$15.995.460.616,10
VENTAS	-\$5.591.590,15
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$1.728.191.562,22
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$125.712.559,72
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$658.712.906,07
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$74.433.648,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$231.998.101,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

-\$13.618.814.237,20

OTROS INGRESOS

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

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$644.649.714,18
INTERESES DE MORA	\$5.356.198,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$163.022,43
INGRESOS DIVERSOS	\$1.906.346.706,66
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$278.908.437,00

NETO OTROS INGRESOS

\$2.835.424.078,27

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-\$126.837.327,66
OTRAS TRANSFERENCIAS	-\$397.495,00
SUBVENCIONES	-\$170.355,02
COMISIONES	-\$718.091,71
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$792.986,20
GASTOS DIVERSOS	-\$858.223.843,77

TOTAL OTROS GASTOS

-\$987.140.099,36

RESULTADO DEL EJERCICIO

-\$11.770.530.258,29

Mayor EDWARD MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
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 NOVIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 61.053.079.789	\$ 50.791.242.878	-\$ 10.261.836.912	-16,81%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 57.419.737.040	\$ 47.955.818.799	-\$ 9.463.918.240	-16,48%
42	VENTA DE BIENES	\$ 38.247.884.885	\$ 27.777.601.635	-\$ 10.470.283.250	-27,37%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 38.247.884.885	\$ 27.777.601.635	-\$ 10.470.283.250	-27,37%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 38.247.884.885	\$ 27.777.601.635	-\$ 10.470.283.250	-27,37%
48	OTROS INGRESOS	\$ 17.640.279.445	\$ 15.596.270.038	-\$ 2.044.009.407	-11,59%
4802	FINANCIEROS	\$ 17.640.279.445	\$ 15.596.270.038	-\$ 2.044.009.407	-11,59%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 17.640.279.445	\$ 15.596.270.038	-\$ 2.044.009.407	-11,59%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 1.531.572.710	\$ 2.753.390.905	\$ 1.221.818.195	79,78%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 1.531.572.710	\$ 2.753.390.905	\$ 1.221.818.195	79,78%
439090	Otros Servicios	\$ 1.531.572.710	\$ 2.753.390.905	\$ 1.221.818.195	79,78%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 0	\$ 1.828.556.221	\$ 1.828.556.221	100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 1.828.556.221	\$ 1.828.556.221	100,00%
442890	Otras transferencias	\$ 0	\$ 1.828.556.221	\$ 1.828.556.221	100,00%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 31.200.686.094	\$ 42.754.532.053	\$ 11.553.845.959	37,03%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 31.200.686.094	\$ 42.754.532.053	\$ 11.553.845.959	37,03%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 31.200.686.094	\$ 42.754.532.053	\$ 11.553.845.959	37,03%
5	GASTOS	\$ 16.527.691.014	\$ 18.820.100.983	\$ 2.292.409.970	13,87%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$ 12.912.471.767	\$ 15.995.460.616	\$ 3.082.988.849	23,88%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4.385.951.240	\$ 4.882.711.791	\$ 496.760.551	11,33%
510101	Sueldos	\$ 3.937.428.017	\$ 4.405.391.568	\$ 467.963.551	11,89%
510119	Bonificaciones	\$ 183.890.342	\$ 187.371.147	\$ 3.480.805	1,89%
510123	Auxilio de transporte	\$ 156.247.395	\$ 166.798.100	\$ 10.550.705	6,75%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 108.385.486	\$ 123.150.976	\$ 14.765.490	13,62%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.079.217.977	\$ 1.106.149.716	\$ 26.931.739	2,50%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 189.413.300	\$ 207.366.000	\$ 17.952.700	9,48%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 375.951.059	\$ 404.788.916	\$ 28.837.857	7,67%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 35.916.900	\$ 40.169.200	\$ 4.252.300	11,84%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 172.546.700	\$ 144.478.700	-\$ 28.068.000	-16,27%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 305.390.018	\$ 309.346.900	\$ 3.956.882	1,30%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 236.851.133	\$ 259.316.900	\$ 22.465.767	9,49%
510401	Aportes al ICBF	\$ 142.105.800	\$ 155.564.000	\$ 13.458.200	9,47%
510402	Aportes al SENA	\$ 94.745.333	\$ 103.752.900	\$ 9.007.567	9,51%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2.277.861.372	\$ 2.284.781.177	\$ 6.919.805	0,30%
510701	Vacaciones	\$ 579.300.009	\$ 411.042.090	-\$ 168.257.919	-29,05%
510702	Cesantias	\$ 457.042.564	\$ 569.197.923	\$ 112.155.359	24,54%
510704	Prima de vacaciones	\$ 307.391.555	\$ 238.174.427	-\$ 69.217.128	-22,52%
510705	Prima de navidad	\$ 411.552.151	\$ 499.235.820	\$ 87.683.669	21,31%
510706	Prima de servicios	\$ 186.185.630	\$ 210.550.805	\$ 24.365.175	13,09%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 22.573.401	\$ 27.169.460	\$ 4.596.059	20,36%
510790	Otras primas	\$ 313.816.062	\$ 329.410.652	\$ 15.594.590	4,97%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 272.858.925	\$ 1.901.267.006	\$ 1.628.408.081	596,79%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 142.889.605	\$ 72.710.785	-\$ 70.178.820	-49,11%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 129.969.320	\$ 0	-\$ 129.969.320	-100,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 0	\$ 1.828.556.221	\$ 1.828.556.221	100,00%
5111	GENERALES	\$ 3.683.034.056	\$ 4.018.698.771	\$ 335.664.715	9,11%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 302.227.354	\$ 574.585.244	\$ 272.357.890	90,12%
511114	Materiales y suministros	\$ 89.069.740	\$ 54.262.480	-\$ 34.807.260	-39,08%
511115	Mantenimiento	\$ 282.963.990	\$ 93.459.543	-\$ 189.504.447	-66,97%
511116	Reparaciones	\$ 800.850	\$ 1.257.300	\$ 456.450	57,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 201.414.239	\$ 373.816.382	\$ 172.402.144	85,60%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 24.738.634	\$ 10.879.719	-\$ 13.858.914	-56,02%
511119	Viatcos y gastos de viaje	\$ 89.608.059	\$ 16.217.743	-\$ 73.390.316	-81,90%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 560.000	\$ 0	-\$ 560.000	-100,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 3.983.412	\$ 2.336.410	-\$ 1.647.002	-41,35%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 12.266.400	\$ 13.019.398	\$ 752.998	6,14%
511125	Seguros generales	\$ 1.164.135.800	\$ 1.425.794.276	\$ 261.658.475	22,48%
511132	Diseños y Estudios	\$ 362.962.254	\$ 4.000.000	-\$ 358.962.254	-98,90%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 28.983.171	\$ 10.782.539	-\$ 18.200.632	-62,80%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 239.617.806	\$ 20.866.120	-\$ 218.751.686	-91,29%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 14.519.578	\$ 33.353.448	\$ 18.833.870	129,71%
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	Costas Procesales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511178	Comisiones	\$ 0	\$ 20.796	\$ 20.796	100,00%
511179	Honorarios	\$ 659.609.659	\$ 622.754.780	-\$ 36.854.879	-5,59%
511180	Servicios	\$ 58.340.239	\$ 76.792.206	\$ 18.451.967	31,63%
511190	Otros gastos Generales	\$ 45.933.942	\$ 11.362.492	-\$ 34.571.450	-75,26%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 976.697.064	\$ 1.542.535.255	\$ 565.838.191	57,93%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 259.788.732	\$ 234.035.748	-\$ 25.752.984	-9,91%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	\$ 0	\$ 531.000.000	\$ 531.000.000	100,00%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 516.501.000	\$ 559.895.000	\$ 43.394.000	8,40%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 1.805.000	\$ 1.871.900	\$ 66.900	3,71%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 198.602.332	\$ 215.732.607	\$ 17.130.275	8,63%
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%



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2019	PERIODO 2020	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 2.951.558.552	\$ 2.819.048.777	-\$ 132.509.775	-4,49%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 69.483.907	\$ 74.433.648	\$ 4.949.741	7,12%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 69.483.907	\$ 74.433.648	\$ 4.949.741	7,12%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 144.453.294	\$ 231.998.101	\$ 87.544.807	60,60%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 144.453.294	\$ 231.998.101	\$ 87.544.807	60,60%
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	\$ 1.666.843.197	\$ 1.728.191.562	\$ 61.348.366	3,68%
536001	Edificaciones	\$ 165.826.733	\$ 165.826.733	\$ 0	0,00%
536003	Redes lineas y cables	\$ 1.450.424	\$ 0	-\$ 1.450.424	-100,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 723.336.741	\$ 745.725.019	\$ 22.388.278	3,10%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 44.530.960	\$ 43.645.890	-\$ 885.070	-1,99%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 433.173.365	\$ 462.352.794	\$ 29.179.429	6,74%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 269.365.448	\$ 286.887.889	\$ 17.522.440	6,51%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 2.518.577	\$ 2.703.240	\$ 184.664	7,33%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 26.640.949	\$ 21.049.997	-\$ 5.590.952	-20,99%
5362	DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 125.712.560	\$ 125.712.560	\$ 0	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 125.712.560	\$ 125.712.560	\$ 0	0,00%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 945.065.595	\$ 658.712.906	-\$ 286.352.689	-30,30%
536605	Licencias	\$ 924.219.853	\$ 477.507.009	-\$ 446.712.845	-48,33%
536606	Softwares	\$ 6.213.649	\$ 6.195.654	-\$ 17.995	-0,29%
536690	Otros Intangibles	\$ 14.632.093	\$ 175.010.244	\$ 160.378.151	1096,07%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 9.691.359.932	-\$ 13.618.814.237	-\$ 23.310.174.169	-240,53%
41	INGRESOS FISCALES	\$ 53.347.789	\$ 0	-\$ 53.347.789	-100,00%
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 53.347.789	\$ 0	-\$ 53.347.789	-100,00%
411002	Multas	\$ 53.347.789	\$ 0	-\$ 53.347.789	-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	\$ 3.578.281.960	\$ 2.835.424.078	-\$ 742.857.882	-20,76%
4802	FINANCIEROS	\$ 521.230.443	\$ 650.005.912	\$ 128.775.469	24,71%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 503.326.381	\$ 644.649.714	\$ 141.323.333	28,08%
480233	Intereses de Mora	\$ 17.904.062	\$ 5.356.198	-\$ 12.547.864	-70,08%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 1.604.364	\$ 163.022	-\$ 1.441.342	-89,84%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.604.364	\$ 163.022	-\$ 1.441.342	-89,84%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 2.336.917.383	\$ 1.906.346.707	-\$ 430.570.676	-18,42%
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	\$ 182.755.019	\$ 188.688.797	\$ 5.933.778	3,25%
480826	Recuperaciones	\$ 1.093.550.542	\$ 1.679.616.879	\$ 586.066.337	53,59%
480827	Aprovechamientos	\$ 1.040.765.100	\$ 30.098.524	-\$ 1.010.666.576	-97,11%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 0	\$ 3.549.993	\$ 3.549.993	100,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 19.846.722	\$ 4.392.513	-\$ 15.454.209	-77,87%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 718.529.770	\$ 278.908.437	-\$ 439.621.333	-61,18%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 43.922.326	\$ 20.888.271	-\$ 23.034.055	-52,44%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 445.571.051	\$ 258.020.166	-\$ 187.550.885	-42,09%
483005	Inventarios	\$ 229.036.393	\$ 0	-\$ 229.036.393	-100,00%
5	GASTOS	\$ 2.059.196.195	\$ 987.140.099	-\$ 1.072.056.095	-52,06%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 1.881.264.065	\$ 126.837.328	-\$ 1.754.426.737	-93,26%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1.881.264.065	\$ 126.837.328	-\$ 1.754.426.737	-93,26%
536801	Civiles	\$ 109.496.675	\$ 0	-\$ 109.496.675	-100,00%
536803	Administrativas	\$ 1.771.700.419	\$ 126.837.328	-\$ 1.644.863.092	-92,84%
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	\$ 175.525.359	\$ 859.734.922	\$ 684.209.562	389,81%
5802	COMISIONES	\$ 391.329	\$ 718.092	\$ 326.763	83,50%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 391.329	\$ 718.092	\$ 326.763	83,50%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 1.006.676	\$ 792.986	-\$ 213.690	-21,23%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.006.676	\$ 792.986	-\$ 213.690	-21,23%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 174.127.354	\$ 858.223.844	\$ 684.096.489	392,87%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 124.947.154	\$ 841.842.023	\$ 716.894.870	573,76%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 41.807.523	\$ 2.080.186	-\$ 39.727.337	-95,02%
589003	Impuestos asumidos	\$ 7.372.678	\$ 14.301.635	\$ 6.928.957	93,98%
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 11.265.506.487	-\$ 11.770.530.258		
DISTRIBUCION GANANCIAS FACON		\$ 6.514.523.014	-\$ 16.270.683.950		
DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO		\$ 4.750.983.473	\$ 4.500.153.692		

Mayor EDWARD MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
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)