



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE MARZO DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$608.729.999,20
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$460.815.723,20
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$4.200.814.908,00
OTROS SERVICIOS	\$671.196.363,36
COSTO DE VENTAS	-\$10.216.218.955,08

GANANCIA BRUTA

-\$4.274.661.961,32

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-\$4.687.113.235,52
VENTAS	\$0,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$509.637.980,77
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$34.285.243,56
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$38.940.133,51
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$33.947.396,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$127.670.066,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

-\$9.706.256.016,68

OTROS INGRESOS

MULTAS	\$0,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$15.100.000,00

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$66.273.999,58
INTERESES DE MORA	\$457.626,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$276.404,48
INGRESOS DIVERSOS	\$137.473.024,52
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$86.546.337,00

NETO OTROS INGRESOS

\$306.127.391,58

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$0,00
SUBVENCIONES	\$0,00
COMISIONES	\$0,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$0,00
GASTOS DIVERSOS	-\$6.427.275,96

TOTAL OTROS GASTOS

-\$6.427.275,96

RESULTADO DEL EJERCICIO

-\$9.406.555.901,06

Coronel HENRY MARTÍN GONZÁLEZ CELIS
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 MARZO DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 13.467.124.156	\$ 6.247.684.385	-\$ 7.219.439.771	-53,61%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 11.560.763.812	\$ 5.941.556.994	-\$ 5.619.206.819	-48,61%
42	VENTA DE BIENES	\$ 6.288.439.248	\$ 608.729.999	-\$ 5.679.709.249	-90,32%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 6.288.439.248	\$ 608.729.999	-\$ 5.679.709.249	-90,32%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 6.288.439.248	\$ 608.729.999	-\$ 5.679.709.249	-90,32%
48	OTROS INGRESOS	\$ 4.505.431.671	\$ 4.200.814.908	-\$ 304.616.763	-6,76%
4802	FINANCIEROS	\$ 4.505.431.671	\$ 4.200.814.908	-\$ 304.616.763	-6,76%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 4.505.431.671	\$ 4.200.814.908	-\$ 304.616.763	-6,76%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 273.845.920	\$ 671.196.363	\$ 397.350.443	145,10%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 273.845.920	\$ 671.196.363	\$ 397.350.443	145,10%
439090	Otros Servicios	\$ 273.845.920	\$ 671.196.363	\$ 397.350.443	145,10%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 493.046.973	\$ 460.815.723	-\$ 32.231.250	-6,54%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 493.046.973	\$ 460.815.723	-\$ 32.231.250	-6,54%
442890	Otras transferencias	\$ 493.046.973	\$ 460.815.723	-\$ 32.231.250	-6,54%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 7.620.282.150	\$ 10.216.218.955	\$ 2.595.936.805	34,07%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 7.620.282.150	\$ 10.216.218.955	\$ 2.595.936.805	34,07%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 7.620.282.150	\$ 10.216.218.955	\$ 2.595.936.805	34,07%
5	GASTOS	\$ 5.184.940.593	\$ 5.431.594.055	\$ 246.653.463	4,76%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$ 4.290.852.964	\$ 4.687.113.236	\$ 396.260.272	9,24%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1.157.329.130	\$ 1.161.858.994	\$ 4.529.864	0,39%
510101	Sueldos	\$ 1.046.038.440	\$ 1.049.771.464	\$ 3.733.024	0,36%
510119	Bonificaciones	\$ 38.835.761	\$ 39.452.973	\$ 617.212	1,59%
510123	Auxilio de transporte	\$ 43.884.374	\$ 44.593.586	\$ 709.212	1,62%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 28.570.555	\$ 28.040.971	-\$ 529.584	-1,85%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 287.404.700	\$ 283.449.400	-\$ 3.955.300	-1,38%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 48.808.400	\$ 48.037.600	-\$ 770.800	-1,58%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 99.286.200	\$ 97.589.900	-\$ 1.696.300	-1,71%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 9.779.500	\$ 9.729.800	-\$ 49.700	-0,51%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 46.421.700	\$ 43.141.400	-\$ 3.280.300	-7,07%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 83.108.900	\$ 84.950.700	\$ 1.841.800	2,22%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 61.043.900	\$ 60.076.100	-\$ 967.800	-1,59%
510401	Aportes al ICBF	\$ 36.623.100	\$ 36.037.700	-\$ 585.400	-1,60%
510402	Aportes al SENA	\$ 24.420.800	\$ 24.038.400	-\$ 382.400	-1,57%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 537.802.105	\$ 520.845.005	-\$ 16.957.100	-3,15%
510701	Vacaciones	\$ 100.887.722	\$ 91.472.195	-\$ 9.415.527	-9,33%
510702	Cesantias	\$ 117.572.694	\$ 115.327.577	-\$ 2.245.117	-1,91%
510704	Prima de vacaciones	\$ 58.611.159	\$ 53.708.498	-\$ 4.902.661	-8,36%
510705	Prima de navidad	\$ 106.447.934	\$ 104.459.937	-\$ 1.987.997	-1,87%
510706	Prima de servicios	\$ 55.714.202	\$ 52.053.121	-\$ 3.661.081	-6,57%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 6.728.815	\$ 6.092.521	-\$ 636.294	-9,46%
510790	Otras primas	\$ 91.839.579	\$ 97.731.156	\$ 5.891.577	6,42%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 500.860.581	\$ 619.022.618	\$ 118.162.037	23,59%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 7.813.608	\$ 158.206.895	\$ 150.393.287	1924,76%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 493.046.973	\$ 460.815.723	-\$ 32.231.250	-6,54%
5111	GENERALES	\$ 1.152.637.664	\$ 1.440.108.089	\$ 287.470.425	24,94%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 0	\$ 56.705.039	\$ 56.705.039	100,00%
511114	Materiales y suministros	\$ 0	\$ 76.392.204	\$ 76.392.204	100,00%
511115	Mantenimiento	\$ 1.169.279	\$ 102.202.124	\$ 101.032.845	8640,61%
511116	Reparaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 85.654.497	\$ 110.778.496	\$ 25.123.998	29,33%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 0	\$ 860.702	\$ 860.702	100,00%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 3.646.345	\$ 64.244	-\$ 3.582.101	-98,24%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 1.301.000	\$ 805.740	-\$ 495.260	-38,07%
511125	Seguros generales	\$ 383.783.171	\$ 385.382.558	\$ 1.599.386	0,42%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 1.677.512	\$ 14.951.799	\$ 13.274.287	791,31%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavanderia	\$ 0	\$ 34.786.211	\$ 34.786.211	100,00%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 9.428.653	\$ 100.878	-\$ 9.327.775	-98,93%
511155	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	\$ 0	\$ 1.421.292	\$ 1.421.292	100,00%
511164	Gastos Legales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511165	Intangibles	\$ 514.839.679	\$ 516.902.548	\$ 2.062.869	0,40%
511166	Costas Procesales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511178	Comisiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511179	Honorarios	\$ 119.988.725	\$ 126.130.685	\$ 6.141.960	5,12%
511180	Servicios	\$ 18.481.313	\$ 12.320.000	-\$ 6.161.313	-33,34%
511190	Otros gastos Generales	\$ 12.667.488	\$ 303.571	-\$ 12.363.917	-97,60%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 593.774.884	\$ 601.753.029	\$ 7.978.145	1,34%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 234.035.748	\$ 234.753.744	\$ 717.996	0,31%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 291.517.000	\$ 312.911.000	\$ 21.394.000	7,34%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 1.871.900	\$ 41.400	-\$ 1.830.500	-97,79%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 66.350.236	\$ 54.046.885	-\$ 12.303.351	-18,54%
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%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE MARZO DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 894.087.629	\$ 744.480.820	-\$ 149.606.809	-16,73%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 26.209.803	\$ 33.947.396	\$ 7.737.593	29,52%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 26.209.803	\$ 33.947.396	\$ 7.737.593	29,52%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 57.175.313	\$ 127.670.066	\$ 70.494.753	123,30%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 57.175.313	\$ 127.670.066	\$ 70.494.753	123,30%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535004	Mariás 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	\$ 469.169.961	\$ 509.637.981	\$ 40.468.020	8,63%
536001	Edificaciones	\$ 45.225.473	\$ 45.225.473	\$ 0	0,00%
536003	Redes líneas y cables	\$ 0	\$ 1.362.736	\$ 1.362.736	100,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 201.132.475	\$ 238.430.155	\$ 37.297.680	18,54%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 11.898.397	\$ 13.830.072	\$ 1.931.675	16,23%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 126.595.747	\$ 125.700.566	-\$ 895.181	-0,71%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 78.242.151	\$ 78.242.151	\$ 0	0,00%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 687.795	\$ 755.792	\$ 67.997	9,89%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 5.387.923	\$ 6.091.035	\$ 703.113	13,05%
5362	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 34.285.244	\$ 34.285.244	\$ 0	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 34.285.244	\$ 34.285.244	\$ 0	0,00%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 307.247.308	\$ 38.940.134	-\$ 268.307.175	-87,33%
536605	Licencias	\$ 257.827.518	\$ 33.691.371	-\$ 224.136.147	-86,93%
536606	Softwares	\$ 1.689.724	\$ 1.258.192	-\$ 431.532	-25,54%
536690	Otros Intangibles	\$ 47.730.067	\$ 3.990.571	-\$ 43.739.496	-91,64%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-\$ 1.244.458.931	-\$ 9.706.256.017	-\$ 8.461.797.086	679,96%
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	\$ 15.100.000	\$ 15.100.000	100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 15.100.000	\$ 15.100.000	100,00%
442808	Donaciones	\$ 0	\$ 15.100.000	\$ 15.100.000	100,00%
48	OTROS INGRESOS	\$ 1.906.360.344	\$ 291.027.392	-\$ 1.615.332.952	-84,73%
4802	FINANCIEROS	\$ 244.527.117	\$ 66.731.626	-\$ 177.795.491	-72,71%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 241.599.121	\$ 66.274.000	-\$ 175.325.121	-72,57%
480233	Intereses de Mora	\$ 2.927.996	\$ 457.626	-\$ 2.470.370	-84,37%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 0	\$ 276.404	\$ 276.404	100,00%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 0	\$ 276.404	\$ 276.404	100,00%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.583.205.941	\$ 137.473.025	-\$ 1.445.732.916	-91,32%
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	\$ 53.261.703	\$ 53.261.703	100,00%
480826	Recuperaciones	\$ 32.516.347	\$ 78.871.584	\$ 46.355.236	142,56%
480827	Aprovechamientos	\$ 29.397.181	\$ 256.324	-\$ 29.140.857	-99,13%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 3.540.825	\$ 70.961	-\$ 3.469.864	-98,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 1.517.751.587	\$ 5.012.453	-\$ 1.512.739.134	-99,67%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 78.627.286	\$ 86.546.337	\$ 7.919.051	10,07%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 1.189.225	\$ 4.680.727	\$ 3.491.502	293,59%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 77.438.061	\$ 81.865.610	\$ 4.427.549	5,72%
483005	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5	GASTOS	\$ 14.680.565	\$ 6.427.276	-\$ 8.253.289	-56,22%
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	\$ 14.680.565	\$ 6.427.276	-\$ 8.253.289	-56,22%
5802	COMISIONES	\$ 16.484	\$ 0	-\$ 16.484	-100,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 16.484	\$ 0	-\$ 16.484	-100,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 373.728	\$ 0	-\$ 373.728	-100,00%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 373.728	\$ 0	-\$ 373.728	-100,00%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 14.290.353	\$ 6.427.276	-\$ 7.863.077	-55,02%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 18.000	\$ 6.427.276	\$ 6.409.276	35607,09%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
589003	Impuestos asumidos	\$ 14.272.353	\$ 0	-\$ 14.272.353	-100,00%
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 647.220.848	-\$ 9.406.555.901		
DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FACON		-\$ 1.517.255.533	-\$ 9.962.575.399		
DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO		\$ 2.164.476.381	\$ 556.019.498		

Coronel HENRY MARTIN GONZALEZ CELIS
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)