



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE ABRIL DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$912.524.286,19
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$639.106.057,25
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$5.506.641.369,00
OTROS SERVICIOS	\$301.392.237,22
COSTO DE VENTAS	-\$17.033.455.381,72

GANANCIA BRUTA **-\$9.673.791.432,06**

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-\$5.996.787.740,71
VENTAS	\$0,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$673.513.662,06
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$45.713.658,08
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$51.895.439,52
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$33.947.396,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$114.744.662,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **-\$16.590.393.990,43**

OTROS INGRESOS

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

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$79.370.023,47
INTERESES DE MORA	\$596.454,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$276.404,49
INGRESOS DIVERSOS	\$544.975.853,93
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$99.490.611,00

NETO OTROS INGRESOS **\$739.809.346,89**

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$0,00
SUBVENCIONES	\$0,00
COMISIONES	\$0,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$21.810,16
GASTOS DIVERSOS	-\$9.329.841,85

TOTAL OTROS GASTOS **-\$9.351.652,01**

RESULTADO DEL EJERCICIO **-\$15.859.936.295,55**

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 30 DE ABRIL DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 15.555.063.247	\$ 8.099.473.297	-\$ 7.455.589.950	-47,93%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 13.459.933.754	\$ 7.359.663.950	-\$ 6.100.269.804	-45,32%
42	VENTA DE BIENES	\$ 6.449.775.550	\$ 912.524.286	-\$ 5.537.251.264	-85,85%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 6.449.775.550	\$ 912.524.286	-\$ 5.537.251.264	-85,85%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 6.449.775.550	\$ 912.524.286	-\$ 5.537.251.264	-85,85%
48	OTROS INGRESOS	\$ 5.982.533.051	\$ 5.506.641.369	-\$ 475.891.682	-7,95%
4802	FINANCIEROS	\$ 5.982.533.051	\$ 5.506.641.369	-\$ 475.891.682	-7,95%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 5.982.533.051	\$ 5.506.641.369	-\$ 475.891.682	-7,95%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 377.139.502	\$ 301.392.237	-\$ 75.747.265	-20,08%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 377.139.502	\$ 301.392.237	-\$ 75.747.265	-20,08%
439090	Otros Servicios	\$ 377.139.502	\$ 301.392.237	-\$ 75.747.265	-20,08%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 650.485.650	\$ 639.106.057	-\$ 11.379.593	-1,75%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 650.485.650	\$ 639.106.057	-\$ 11.379.593	-1,75%
442890	Otras transferencias	\$ 650.485.650	\$ 639.106.057	-\$ 11.379.593	-1,75%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 10.633.632.179	\$ 17.033.455.382	\$ 6.399.823.203	60,18%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 10.633.632.179	\$ 17.033.455.382	\$ 6.399.823.203	60,18%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 10.633.632.179	\$ 17.033.455.382	\$ 6.399.823.203	60,18%
5	GASTOS	\$ 6.971.070.918	\$ 6.916.602.558	-\$ 54.468.360	-0,78%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 5.681.056.842	\$ 5.996.787.741	\$ 315.730.899	5,56%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1.638.189.265	\$ 1.600.138.071	-\$ 38.051.194	-2,32%
510101	Sueldos	\$ 1.489.438.856	\$ 1.446.353.670	-\$ 43.085.186	-2,89%
510119	Bonificaciones	\$ 53.958.370	\$ 53.685.412	-\$ 272.958	-0,51%
510123	Auxilio de transporte	\$ 53.994.763	\$ 61.455.901	\$ 7.461.138	13,82%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 40.797.276	\$ 38.643.088	-\$ 2.154.188	-5,28%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 357.373.900	\$ 388.433.800	\$ 31.059.900	8,69%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 67.458.900	\$ 65.791.500	-\$ 1.667.400	-2,47%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 137.090.900	\$ 133.349.400	-\$ 3.741.500	-2,73%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 13.633.900	\$ 13.274.500	-\$ 359.400	-2,64%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 49.459.300	\$ 56.801.100	\$ 7.341.800	14,84%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 89.730.900	\$ 119.217.300	\$ 29.486.400	32,86%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 84.367.300	\$ 82.279.400	-\$ 2.087.900	-2,47%
510401	Aportes al ICBF	\$ 50.613.900	\$ 49.356.900	-\$ 1.257.000	-2,48%
510402	Aportes al SENA	\$ 33.753.400	\$ 32.922.500	-\$ 830.900	-2,46%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 739.197.192	\$ 707.055.584	-\$ 32.141.608	-4,35%
510701	Vacaciones	\$ 141.986.508	\$ 125.217.639	-\$ 16.768.869	-11,81%
510702	Cesantias	\$ 163.206.579	\$ 158.454.941	-\$ 4.751.638	-2,91%
510704	Prima de vacaciones	\$ 82.402.581	\$ 73.276.710	-\$ 9.125.871	-11,07%
510705	Prima de navidad	\$ 145.428.023	\$ 143.579.915	-\$ 1.848.108	-1,27%
510706	Prima de servicios	\$ 73.024.477	\$ 70.210.724	-\$ 2.813.753	-3,85%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 9.461.503	\$ 8.335.014	-\$ 1.126.489	-11,91%
510790	Otras primas	\$ 123.687.521	\$ 127.980.641	\$ 4.293.120	3,47%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 658.299.258	\$ 797.342.952	\$ 139.043.694	21,12%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 7.813.608	\$ 158.236.895	\$ 150.423.287	1925,15%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 650.485.650	\$ 639.106.057	-\$ 11.379.593	-1,75%
5111	GENERALES	\$ 1.517.584.949	\$ 1.804.965.701	\$ 287.380.752	18,94%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 111.775.028	\$ 56.705.039	-\$ 55.069.989	-49,27%
511114	Materiales y suministros	\$ 0	\$ 222.419.861	\$ 222.419.861	100,00%
511115	Mantenimiento	\$ 1.169.279	\$ 102.202.124	\$ 101.032.845	8640,61%
511116	Reparaciones	\$ 0	\$ 493.352	\$ 493.352	100,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 112.681.084	\$ 135.644.731	\$ 22.963.647	20,38%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 4.002.078	\$ 860.702	-\$ 3.141.377	-78,49%
511119	Viatcos y gastos de viaje	\$ 3.967.026	\$ 3.955.045	-\$ 11.981	-0,30%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 2.238.700	\$ 1.537.140	-\$ 701.560	-31,34%
511125	Seguros generales	\$ 509.993.787	\$ 498.083.289	-\$ 11.910.498	-2,34%
511132	Diseños y Estudios	\$ 4.000.000	\$ 0	-\$ 4.000.000	-100,00%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 5.333.473	\$ 19.325.547	\$ 13.992.073	262,34%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 15.120.249	\$ 34.786.211	\$ 19.665.962	130,06%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 9.428.653	\$ 100.878	-\$ 9.327.775	-98,93%
511155	Elementos de aseo, lavandería 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	\$ 184.577.823	\$ 193.629.151	\$ 9.051.329	4,90%
511180	Servicios	\$ 25.790.602	\$ 16.560.000	-\$ 9.230.602	-35,79%
511190	Otros gastos Generales	\$ 12.667.488	\$ 338.793	-\$ 12.328.695	-97,33%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 686.044.977	\$ 616.572.232	-\$ 69.472.745	-10,13%
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	\$ 359.430.000	\$ 312.911.000	-\$ 46.519.000	-12,94%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 1.871.900	\$ 1.932.400	\$ 60.500	3,23%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 90.707.329	\$ 66.975.088	-\$ 23.732.241	-26,16%
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%



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE ABRIL DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 1.290.014.077	\$ 919.814.818	-\$ 370.199.259	-28,70%
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	\$ 183.381.316	\$ 114.744.662	-\$ 68.636.654	-37,43%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 183.381.316	\$ 114.744.662	-\$ 68.636.654	-37,43%
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	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 625.381.578	\$ 673.513.662	\$ 48.132.084	7,70%
536001	Edificaciones	\$ 60.300.630	\$ 60.300.630	\$ 0	0,00%
536003	Redes líneas y cables	\$ 0	\$ 1.816.981	\$ 1.816.981	100,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 268.204.631	\$ 312.156.280	\$ 43.951.649	16,39%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 15.864.530	\$ 18.440.097	\$ 2.575.567	16,23%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 168.565.296	\$ 167.490.532	-\$ 1.074.764	-0,64%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 104.322.869	\$ 104.322.869	\$ 0	0,00%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	\$ 939.726	\$ 1.007.723	\$ 67.997	7,24%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 7.183.897	\$ 7.978.551	\$ 794.654	11,06%
5362	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 45.713.658	\$ 45.713.658	\$ 0	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 45.713.658	\$ 45.713.658	\$ 0	0,00%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 409.327.721	\$ 51.895.440	-\$ 357.432.282	-87,32%
536605	Licencias	\$ 343.434.667	\$ 44.921.828	-\$ 298.512.839	-86,92%
536606	Softwares	\$ 2.252.965	\$ 1.652.850	-\$ 600.115	-26,64%
536690	Otros Intangibles	\$ 63.640.089	\$ 5.320.761	-\$ 58.319.328	-91,64%
	GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$ 4.144.769.343	-\$ 16.590.393.990	-\$ 12.445.624.648	300,27%
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	\$ 2.095.129.493	\$ 724.709.347	-\$ 1.370.420.146	-65,41%
4802	FINANCIEROS	\$ 324.179.482	\$ 79.966.477	-\$ 244.213.004	-75,33%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 320.893.558	\$ 79.370.023	-\$ 241.523.534	-75,27%
480233	Intereses de Mora	\$ 3.285.924	\$ 596.454	-\$ 2.689.470	-81,85%
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	\$ 1.682.260.307	\$ 544.975.854	-\$ 1.137.284.453	-67,60%
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	\$ 68.614.108	\$ 71.015.604	\$ 2.401.496	3,50%
480826	Recuperaciones	\$ 61.739.091	\$ 79.558.894	\$ 17.819.803	28,86%
480827	Aprovechamientos	\$ 29.373.013	\$ 257.024	-\$ 29.115.989	-99,12%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 3.540.829	\$ 70.961	-\$ 3.469.868	-98,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 1.518.993.266	\$ 394.073.371	-\$ 1.124.919.895	-74,06%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 88.689.704	\$ 99.490.611	\$ 10.800.907	12,18%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 1.189.225	\$ 14.213.803	\$ 13.024.578	1095,22%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 87.500.479	\$ 85.276.808	-\$ 2.223.671	-2,54%
483005	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5	GASTOS	\$ 14.887.396	\$ 9.351.652	-\$ 5.535.744	-37,18%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5368	PROVISION 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	\$ 14.887.396	\$ 9.351.652	-\$ 5.535.744	-37,18%
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	\$ 489.079	\$ 21.810	-\$ 467.269	-95,54%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 489.079	\$ 21.810	-\$ 467.269	-95,54%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 14.381.833	\$ 9.329.842	-\$ 5.051.992	-35,13%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 109.481	\$ 9.329.842	\$ 9.220.361	8421,92%
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	-\$ 2.064.527.246	-\$ 15.859.936.296		
	DISTRIBUCION GANANCIAS FACON	-\$ 4.527.312.011	-\$ 16.552.552.809		
	DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO	\$ 2.462.784.764	\$ 692.616.514		

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)