



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

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$5.502.803.752,87
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$1.013.213.835,76
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$8.054.059.966,00
OTROS SERVICIOS	\$453.099.588,50
COSTO DE VENTAS	-\$34.031.124.604,06

GANANCIA BRUTA **-\$19.007.947.460,93**

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-\$8.802.590.255,67
VENTAS	\$0,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$1.003.809.729,47
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$68.570.487,12
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$77.806.051,54
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$40.994.238,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$212.563.372,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **-\$29.214.281.594,73**

OTROS INGRESOS

MULTAS	\$25.320.000,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$15.100.000,00

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$110.715.777,43
INTERESES DE MORA	\$3.761.341,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$316.156,58
INGRESOS DIVERSOS	\$583.264.983,36
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$121.989.769,00

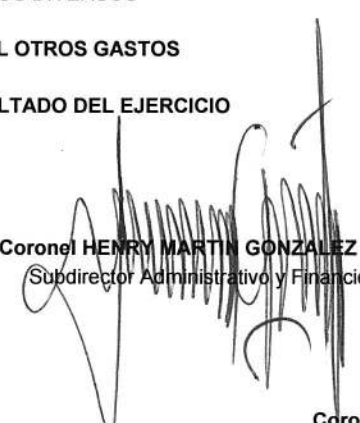
NETO OTROS INGRESOS **\$860.468.027,37**

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-\$2.125.467,00
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$0,00
SUBVENCIONES	\$0,00
COMISIONES	\$0,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$21.810,16
GASTOS DIVERSOS	-\$16.742.226,58

TOTAL OTROS GASTOS **-\$18.889.503,74**

RESULTADO DEL EJERCICIO **-\$28.372.703.071,10**


Coronel HENRY MARTIN GONZALEZ CELIS
Subdirector Administrativo y Financiero


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 POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE JUNIO DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 20.379.853.693	\$ 15.883.645.171	-\$ 4.496.208.523	-22,06%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 18.142.001.821	\$ 15.023.177.143	-\$ 3.118.824.678	-17,19%
42	VENTA DE BIENES	\$ 8.067.835.187	\$ 5.502.803.753	-\$ 2.565.031.434	-31,79%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 8.067.835.187	\$ 5.502.803.753	-\$ 2.565.031.434	-31,79%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 8.067.835.187	\$ 5.502.803.753	-\$ 2.565.031.434	-31,79%
48	OTROS INGRESOS	\$ 8.536.924.539	\$ 8.054.059.966	-\$ 482.864.573	-5,66%
4802	FINANCIEROS	\$ 8.536.924.539	\$ 8.054.059.966	-\$ 482.864.573	-5,66%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 8.536.924.539	\$ 8.054.059.966	-\$ 482.864.573	-5,66%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 478.424.695	\$ 453.099.589	-\$ 25.325.107	-5,29%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 478.424.695	\$ 453.099.589	-\$ 25.325.107	-5,29%
439090	Otros Servicios	\$ 478.424.695	\$ 453.099.589	-\$ 25.325.107	-5,29%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 1.058.817.400	\$ 1.013.213.836	-\$ 45.603.564	-4,31%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 1.058.817.400	\$ 1.013.213.836	-\$ 45.603.564	-4,31%
442890	Otras transferencias	\$ 1.058.817.400	\$ 1.013.213.836	-\$ 45.603.564	-4,31%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 19.627.686.911	\$ 34.031.124.604	\$ 14.403.437.693	73,38%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 19.627.686.911	\$ 34.031.124.604	\$ 14.403.437.693	73,38%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 19.627.686.911	\$ 34.031.124.604	\$ 14.403.437.693	73,38%
5	GASTOS	\$ 10.376.196.063	\$ 10.206.334.134	-\$ 169.861.929	-1,64%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	\$ 8.477.834.693	\$ 8.802.590.256	\$ 324.755.563	3,83%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 2.575.951.928	\$ 2.481.288.570	-\$ 94.663.358	-3,67%
510101	Sueldos	\$ 2.319.455.523	\$ 2.219.898.775	-\$ 99.556.748	-4,29%
510119	Bonificaciones	\$ 110.253.445	\$ 108.082.110	-\$ 2.171.335	-1,97%
510123	Auxilio de transporte	\$ 82.152.748	\$ 94.130.156	\$ 11.977.408	14,58%
510160	Subsidio de alimentación	\$ 64.090.212	\$ 59.177.529	-\$ 4.912.683	-7,67%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 537.425.480	\$ 595.666.600	\$ 58.241.120	10,84%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 105.954.600	\$ 101.463.000	-\$ 4.491.600	-4,24%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 211.458.380	\$ 203.739.100	-\$ 7.719.280	-3,65%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 21.029.700	\$ 20.201.600	-\$ 828.100	-3,94%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 67.795.100	\$ 84.673.000	\$ 16.877.900	24,90%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 131.187.700	\$ 185.589.900	\$ 54.402.200	41,47%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 132.508.600	\$ 126.889.400	-\$ 5.619.200	-4,24%
510401	Aportes al ICBF	\$ 79.491.900	\$ 76.117.500	-\$ 3.374.400	-4,24%
510402	Aportes al SENA	\$ 53.016.700	\$ 50.771.900	-\$ 2.244.800	-4,23%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.151.216.255	\$ 1.073.886.669	-\$ 77.329.586	-6,72%
510701	Vacaciones	\$ 219.230.585	\$ 191.586.792	-\$ 27.643.793	-12,61%
510702	Cesantías	\$ 268.449.751	\$ 243.685.335	-\$ 24.764.416	-9,22%
510704	Prima de vacaciones	\$ 127.123.644	\$ 111.756.908	-\$ 15.366.736	-12,09%
510705	Prima de navidad	\$ 227.542.679	\$ 221.040.035	-\$ 6.502.644	-2,86%
510706	Prima de servicios	\$ 111.416.915	\$ 105.858.561	-\$ 5.558.354	-4,99%
510707	Bonificación especial de recreación	\$ 14.601.994	\$ 12.749.244	-\$ 1.852.750	-12,69%
510790	Otras primas	\$ 182.850.687	\$ 187.209.794	\$ 4.359.107	2,38%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 1.067.178.001	\$ 1.172.059.454	\$ 104.881.453	9,83%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitación bienestar social y estímulos	\$ 8.360.601	\$ 158.845.619	\$ 150.485.018	1799,93%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 1.058.817.400	\$ 1.013.213.836	-\$ 45.603.564	-4,31%
5111	GENERALES	\$ 2.216.766.395	\$ 2.668.029.724	\$ 451.263.329	20,36%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 134.027.936	\$ 283.525.194	\$ 149.497.257	111,54%
511114	Materiales y suministros	\$ 6.613.106	\$ 274.889.930	\$ 268.276.824	4056,74%
511115	Mantenimiento	\$ 51.963.149	\$ 109.282.994	\$ 57.319.845	110,31%
511116	Reparaciones	\$ 360.000	\$ 493.352	\$ 133.352	37,04%
511117	Servicios Públicos	\$ 161.878.720	\$ 177.747.908	\$ 15.869.188	9,80%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 7.515.185	\$ 4.018.879	-\$ 3.496.307	-46,52%
511119	Viáticos y gastos de viaje	\$ 5.481.839	\$ 5.897.508	\$ 415.669	7,58%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 873.950	\$ 496.662	-\$ 377.288	-43,17%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 4.873.200	\$ 4.316.080	-\$ 557.120	-11,43%
511125	Seguros generales	\$ 767.668.371	\$ 640.606.286	-\$ 127.062.085	-16,55%
511132	Diseños y Estudios	\$ 4.000.000	\$ 0	-\$ 4.000.000	-100,00%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 5.333.473	\$ 24.903.777	\$ 19.570.303	366,93%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 17.303.581	\$ 134.256.556	\$ 116.952.975	675,89%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 16.247.685	\$ 2.549.303	-\$ 13.698.382	-84,31%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 0	\$ 1.421.292	\$ 1.421.292	100,00%
511164	Gastos Legales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511165	Intangibles	\$ 666.012.996	\$ 647.528.660	-\$ 18.484.336	-2,78%
511166	Costas Procesales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511178	Comisiones	\$ 20.796	\$ 0	-\$ 20.796	-100,00%
511179	Honorarios	\$ 295.619.894	\$ 335.019.753	\$ 39.399.859	13,33%
511180	Servicios	\$ 58.305.026	\$ 20.736.800	-\$ 37.568.226	-64,43%
511190	Otros gastos Generales	\$ 12.667.488	\$ 338.793	-\$ 12.328.695	-97,33%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 796.788.034	\$ 684.769.838	-\$ 112.018.196	-14,06%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 234.035.748	\$ 234.753.744	\$ 717.996	0,31%
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 432.487.000	\$ 358.602.000	-\$ 73.885.000	-17,08%
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 1.871.900	\$ 1.932.400	\$ 60.500	3,23%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 128.393.386	\$ 89.481.694	-\$ 38.911.692	-30,31%
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	\$ 5.591.590	\$ 0	-\$ 5.591.590	-100,00%
5211	GENERALES	\$ 5.591.590	\$ 0	-\$ 5.591.590	-100,00%
521121	Comunicación y transporte	\$ 5.591.590	\$ 0	-\$ 5.591.590	-100,00%

R
B



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 1.892.769.780	\$ 1.403.743.878	-\$ 489.025.902	-25,84%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 52.383.106	\$ 40.994.238	-\$ 11.388.868	-21,74%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 52.383.106	\$ 40.994.238	-\$ 11.388.868	-21,74%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 312.231.233	\$ 212.563.372	-\$ 99.667.861	-31,92%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 312.231.233	\$ 212.563.372	-\$ 99.667.861	-31,92%
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	\$ 938.247.542	\$ 1.003.809.729	\$ 65.562.187	6,99%
536001	Edificaciones	\$ 90.450.945	\$ 90.450.945	\$ 0	0,00%
536003	Redes líneas y cables	\$ 0	\$ 2.725.472	\$ 2.725.472	100,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 402.691.745	\$ 459.602.942	\$ 56.911.197	14,13%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 23.729.693	\$ 28.302.339	\$ 4.572.646	19,27%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 252.671.424	\$ 251.157.761	-\$ 1.513.664	-0,60%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 156.484.303	\$ 156.409.856	-\$ 74.447	-0,05%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 1.443.587	\$ 3.778.811	\$ 2.335.224	161,77%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 10.775.845	\$ 11.381.604	\$ 605.759	5,62%
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	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 521.337.412	\$ 77.806.052	-\$ 443.531.360	-85,08%
536605	Licencias	\$ 422.497.831	\$ 67.382.742	-\$ 355.115.089	-84,05%
536606	Softwares	\$ 3.379.447	\$ 2.442.168	-\$ 937.280	-27,73%
536690	Otros Intangibles	\$ 95.460.133	\$ 7.981.141	-\$ 87.478.992	-91,64%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-\$ 11.861.881.153	-\$ 29.214.281.595	-\$ 17.352.400.442	146,29%
41	INGRESOS FISCALES	\$ 0	\$ 25.320.000	\$ 25.320.000	100,00%
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 0	\$ 25.320.000	\$ 25.320.000	100,00%
411002	Multas	\$ 0	\$ 25.320.000	\$ 25.320.000	100,00%
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	\$ 2.237.851.872	\$ 820.048.027	-\$ 1.417.803.844	-63,36%
4802	FINANCIEROS	\$ 410.052.023	\$ 114.477.118	-\$ 295.574.905	-72,08%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 406.048.757	\$ 110.715.777	-\$ 295.332.980	-72,73%
480233	Intereses de Mora	\$ 4.003.266	\$ 3.761.341	-\$ 241.925	-6,04%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 36.402	\$ 316.157	\$ 279.755	768,52%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 36.402	\$ 316.157	\$ 279.755	768,52%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.698.994.588	\$ 583.264.983	-\$ 1.115.729.604	-65,67%
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	\$ 85.767.635	\$ 106.523.406	\$ 20.755.771	24,20%
480826	Recuperaciones	\$ 61.255.036	\$ 82.062.054	\$ 20.807.018	33,97%
480827	Aprovechamientos	\$ 29.437.813	\$ 285.007	-\$ 29.152.806	-99,03%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 3.540.838	\$ 70.961	-\$ 3.469.877	-98,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 1.518.993.266	\$ 394.323.556	-\$ 1.124.669.710	-74,04%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 128.768.859	\$ 121.989.769	-\$ 6.779.090	-5,26%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 8.192.377	\$ 14.596.767	\$ 6.404.390	78,17%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 120.576.482	\$ 107.393.002	-\$ 13.183.480	-10,93%
483005	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5	GASTOS	\$ 97.000.478	\$ 18.889.504	-\$ 78.110.975	-80,53%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 62.221.188	\$ 2.125.467	-\$ 60.095.721	-96,58%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 62.221.188	\$ 2.125.467	-\$ 60.095.721	-96,58%
536801	Civiles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536803	Administrativas	\$ 62.221.188	\$ 2.125.467	-\$ 60.095.721	-96,58%
536805	Laborales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 397.495	\$ 0	-\$ 397.495	-100,00%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 397.495	\$ 0	-\$ 397.495	-100,00%
542307	Bienes entregados sin contraprestación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
542390	Otras transferencias	\$ 397.495	\$ 0	-\$ 397.495	-100,00%
5424	SUBVENCIONES	\$ 170.355	\$ 0	-\$ 170.355	-100,00%
542490	Otras Subvenciones	\$ 170.355	\$ 0	-\$ 170.355	-100,00%
58	OTROS GASTOS	\$ 34.211.440	\$ 16.764.037	-\$ 17.447.404	-51,00%
5802	COMISIONES	\$ 94.975	\$ 0	-\$ 94.975	-100,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 94.975	\$ 0	-\$ 94.975	-100,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 532.463	\$ 21.810	-\$ 510.653	-95,90%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 532.463	\$ 21.810	-\$ 510.653	-95,90%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 33.584.003	\$ 16.742.227	-\$ 16.841.776	-50,15%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 19.282.368	\$ 16.138.859	-\$ 3.143.509	-16,30%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 603.367	\$ 603.367	100,00%
589003	Impuestos asumidos	\$ 14.301.635	\$ 0	-\$ 14.301.635	-100,00%
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		-\$ 9.721.029.759	-\$ 28.372.703.071		
DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FACON		-\$ 12.185.950.386	-\$ 29.211.206.904		
DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FORPO		\$ 2.464.920.627	\$ 838.503.833		

Coronel HENRY MARTIN GONZALEZ CELIS
Subdirector Administrativo y Financiero

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)