



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

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$19.165.314.036,19
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$1.568.786.193,70
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$11.864.268.159,00
OTROS SERVICIOS	\$572.737.500,15
COSTO DE VENTAS	-\$47.555.462.221,73

GANANCIA BRUTA

-\$14.384.356.332,69

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-\$12.972.562.934,32
VENTAS	-\$99.794.351,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$1.493.225.072,84
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$102.855.730,68
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$116.671.969,57
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$74.884.586,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$191.656.639,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

-\$29.436.007.616,10

OTROS INGRESOS

MULTAS	\$185.308.495,76
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$15.100.000,00

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$166.500.713,51
INTERESES DE MORA	\$8.569.108,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$462.716,88
INGRESOS DIVERSOS	\$778.680.965,86
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$124.439.846,00

NETO OTROS INGRESOS

\$1.279.061.846,01

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-\$7.100.457,00
OTRAS TRANSFERENCIAS	-\$11.418.507,26
SUBVENCIONES	\$0,00
COMISIONES	\$0,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-\$97.537,47
GASTOS DIVERSOS	-\$30.180.027,32

TOTAL OTROS GASTOS

-\$48.796.529,05

RESULTADO DEL EJERCICIO

-\$28.205.742.299,14

Mayor EDWARD MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

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

Coronel DIDIER ALBERTO ESTRADA ALVAREZ
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 2021
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2020	PERIODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 35.917.977.631	\$ 34.450.167.735	-\$ 1.467.809.896	-4,09%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 33.514.298.651	\$ 33.171.105.889	-\$ 343.192.762	-1,02%
42	VENTA DE BIENES	\$ 17.247.974.652	\$ 19.165.314.036	\$ 1.917.339.384	11,12%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 17.247.974.652	\$ 19.165.314.036	\$ 1.917.339.384	11,12%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 17.247.974.652	\$ 19.165.314.036	\$ 1.917.339.384	11,12%
48	OTROS INGRESOS	\$ 12.628.559.336	\$ 11.864.268.159	-\$ 764.291.177	-6,05%
4802	FINANCIEROS	\$ 12.628.559.336	\$ 11.864.268.159	-\$ 764.291.177	-6,05%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 12.628.559.336	\$ 11.864.268.159	-\$ 764.291.177	-6,05%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 2.113.525.051	\$ 572.737.500	-\$ 1.540.787.551	-72,90%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 2.113.525.051	\$ 572.737.500	-\$ 1.540.787.551	-72,90%
439090	Otros Servicios	\$ 2.113.525.051	\$ 572.737.500	-\$ 1.540.787.551	-72,90%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 1.524.239.613	\$ 1.568.786.194	\$ 44.546.581	2,92%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 1.524.239.613	\$ 1.568.786.194	\$ 44.546.581	2,92%
442890	Otras transferencias	\$ 1.524.239.613	\$ 1.568.786.194	\$ 44.546.581	2,92%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 33.301.631.081	\$ 47.555.462.222	\$ 14.253.831.141	42,80%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 33.301.631.081	\$ 47.555.462.222	\$ 14.253.831.141	42,80%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 33.301.631.081	\$ 47.555.462.222	\$ 14.253.831.141	42,80%
5	GASTOS	\$ 15.180.838.865	\$ 15.051.651.283	-\$ 129.187.582	-0,85%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$ 12.770.546.077	\$ 12.972.562.934	\$ 202.016.857	1,58%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 3.939.139.917	\$ 3.726.831.885	-\$ 212.308.032	-5,39%
510101	Sueldos	\$ 3.551.646.858	\$ 3.347.954.315	-\$ 203.692.543	-5,74%
510119	Bonificaciones	\$ 156.365.924	\$ 150.836.271	-\$ 5.529.653	-3,54%
510123	Auxilio de transporte	\$ 131.824.319	\$ 139.337.623	\$ 7.513.304	5,70%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 99.302.816	\$ 88.703.676	-\$ 10.599.140	-10,67%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 880.745.116	\$ 991.404.043	\$ 110.658.927	12,56%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 169.673.700	\$ 160.387.200	-\$ 9.286.500	-5,47%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 327.305.316	\$ 307.997.500	-\$ 19.307.816	-5,90%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 32.260.800	\$ 30.508.700	-\$ 1.752.100	-5,43%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 114.142.600	\$ 207.219.644	\$ 93.077.044	81,54%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 237.362.700	\$ 285.290.999	\$ 47.928.299	20,19%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 212.181.700	\$ 200.572.900	-\$ 11.608.800	-5,47%
510401	Aportes al ICBF	\$ 127.286.600	\$ 120.321.000	-\$ 6.965.600	-5,47%
510402	Aportes al SENA	\$ 84.895.100	\$ 80.251.900	-\$ 4.643.200	-5,47%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.826.207.653	\$ 1.610.985.234	-\$ 215.222.419	-11,79%
510701	Vacaciones	\$ 335.571.271	\$ 291.558.736	-\$ 44.012.535	-13,12%
510702	Cesantias	\$ 472.367.125	\$ 368.830.624	-\$ 103.536.501	-21,92%
510704	Prima de vacaciones	\$ 194.448.043	\$ 169.671.731	-\$ 24.776.312	-12,74%
510705	Prima de navidad	\$ 360.498.138	\$ 346.021.265	-\$ 14.476.873	-4,02%
510706	Prima de servicios	\$ 172.032.695	\$ 146.278.192	-\$ 25.754.503	-14,97%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 22.240.101	\$ 19.330.614	-\$ 2.909.487	-13,08%
510790	Otras primas	\$ 269.050.280	\$ 269.294.072	\$ 243.792	0,09%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 1.535.245.053	\$ 1.691.506.972	\$ 156.261.918	10,18%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 11.005.441	\$ 122.720.778	\$ 111.715.337	1005,09%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 1.524.239.613	\$ 1.568.786.194	\$ 44.546.581	2,92%
5111	GENERALES	\$ 3.487.401.462	\$ 3.905.983.497	\$ 418.582.035	12,00%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 511.300.636	\$ 446.637.357	-\$ 64.663.280	-12,65%
511114	Materiales y suministros	\$ 42.530.327	\$ 369.165.873	\$ 326.635.545	768,01%
511115	Mantenimiento	\$ 74.229.094	\$ 144.608.523	\$ 70.379.429	94,81%
511116	Reparaciones	\$ 637.300	\$ 1.089.390	\$ 452.090	70,94%
511117	Servicios Públicos	\$ 217.230.603	\$ 305.572.462	\$ 88.341.859	40,67%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 10.879.719	\$ 9.533.869	-\$ 1.345.850	-12,37%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 13.419.640	\$ 14.256.519	\$ 836.879	6,24%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 1.637.250	\$ 1.209.268	-\$ 427.982	-26,14%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 9.306.598	\$ 151.547.464	\$ 142.240.866	1528,39%
511125	Seguros generales	\$ 1.154.733.172	\$ 1.106.233.828	-\$ 48.499.344	-4,20%
511132	Diseños y Estudios	\$ 180.470.588	\$ 0	-\$ 180.470.588	-100,00%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 8.955.493	\$ 36.119.459	\$ 27.163.965	303,32%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 17.303.581	\$ 144.426.631	\$ 127.123.050	734,66%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 28.725.898	\$ 8.456.153	-\$ 20.269.745	-70,56%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 7.124.900	\$ 1.421.292	-\$ 5.703.608	-80,05%
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	\$ 461.410.990	\$ 479.676.483	\$ 18.265.493	3,96%
511180	Servicios	\$ 70.109.388	\$ 36.950.617	-\$ 33.158.771	-47,30%
511190	Otros gastos Generales	\$ 11.362.492	\$ 1.549.651	-\$ 9.812.841	-86,36%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 889.625.177	\$ 845.278.404	-\$ 44.346.773	-4,98%
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	\$ 480.010.000	\$ 475.604.000	-\$ 4.406.000	-0,92%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 1.871.900	\$ 1.932.400	\$ 60.500	3,23%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 173.707.529	\$ 132.988.260	-\$ 40.719.269	-23,44%
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 SEPTIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2020	PERÍODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
52	VENTAS	\$ 5.591.590	\$ 99.794.351	\$ 94.202.761	1684,72%
5211	GENERALES	\$ 5.591.590	\$ 99.794.351	\$ 94.202.761	1684,72%
521121	Comunicación y transporte	\$ 5.591.590	\$ 99.794.351	\$ 94.202.761	1684,72%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 2.404.701.198	\$ 1.979.293.998	-\$ 425.407.200	-17,69%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 78.291.041	\$ 74.884.586	-\$ 3.406.455	-4,35%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 78.291.041	\$ 74.884.586	-\$ 3.406.455	-4,35%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 208.091.058	\$ 191.656.639	-\$ 16.434.419	-7,90%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 208.091.058	\$ 191.656.639	-\$ 16.434.419	-7,90%
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	\$ 1.411.056.023	\$ 1.493.225.073	\$ 82.169.050	5,82%
536001	Edificaciones	\$ 135.676.418	\$ 135.676.418	\$ 0	0,00%
536003	Redes líneas y cables	\$ 0	\$ 4.088.208	\$ 4.088.208	100,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 607.716.870	\$ 680.772.935	\$ 73.056.065	12,02%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 35.491.975	\$ 42.132.411	\$ 6.640.436	18,71%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 378.423.522	\$ 377.088.853	-\$ 1.334.669	-0,35%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 234.726.454	\$ 232.445.460	-\$ 2.280.994	-0,97%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelaria	\$ 2.199.379	\$ 4.534.603	\$ 2.335.224	106,18%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 16.821.404	\$ 16.486.185	-\$ 335.220	-1,99%
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	\$ 604.407.345	\$ 116.671.970	-\$ 487.735.376	-80,70%
536605	Licencias	\$ 456.147.975	\$ 101.074.114	-\$ 355.073.861	-77,84%
536606	Softwares	\$ 5.069.171	\$ 3.626.144	-\$ 1.443.027	-28,47%
536690	Otros Intangibles	\$ 143.190.200	\$ 11.971.712	-\$ 131.218.487	-91,64%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-\$ 14.968.171.295	-\$ 29.436.007.616	-\$ 14.467.836.322	96,66%
41	INGRESOS FISCALES	\$ 0	\$ 185.308.496	\$ 185.308.496	100,00%
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 0	\$ 185.308.496	\$ 185.308.496	100,00%
411002	Multas	\$ 0	\$ 185.308.496	\$ 185.308.496	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	\$ 2.403.678.980	\$ 1.078.653.350	-\$ 1.325.025.630	-55,12%
4802	FINANCIEROS	\$ 576.808.716	\$ 175.069.822	-\$ 401.738.894	-69,65%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 571.879.449	\$ 166.500.714	-\$ 405.378.735	-70,89%
480233	Intereses de Mora	\$ 4.929.267	\$ 8.569.108	\$ 3.639.841	73,84%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 163.022	\$ 462.717	\$ 299.695	183,84%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 163.022	\$ 462.717	\$ 299.695	183,84%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.636.469.270	\$ 778.680.966	-\$ 857.788.304	-52,42%
480805	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480815	Fotocopias	\$ 0	\$ 3.000	\$ 3.000	100,00%
480817	Arrendamiento operativo	\$ 154.381.743	\$ 142.031.208	-\$ 12.350.535	-8,00%
480826	Recuperaciones	\$ 1.447.058.874	\$ 241.965.732	-\$ 1.205.093.143	-83,28%
480827	Aprovechamientos	\$ 29.728.136	\$ 286.510	-\$ 29.441.626	-99,04%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 3.540.838	\$ 70.961	-\$ 3.469.877	-98,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 1.759.679	\$ 394.323.556	\$ 392.563.877	22308,83%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 190.237.972	\$ 124.439.846	-\$ 65.798.126	-34,59%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 12.865.298	\$ 15.483.681	\$ 2.618.383	20,35%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 177.372.674	\$ 108.956.165	-\$ 68.416.509	-38,57%
5	GASTOS	\$ 900.741.009	\$ 48.796.529	-\$ 851.944.480	-94,58%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 62.221.188	\$ 7.100.457	-\$ 55.120.731	-88,59%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 62.221.188	\$ 7.100.457	-\$ 55.120.731	-88,59%
536801	Civiles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536803	Administrativas	\$ 62.221.188	\$ 2.125.467	-\$ 60.095.721	-96,58%
536805	Laborales	\$ 0	\$ 4.974.990	\$ 4.974.990	100,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 397.495	\$ 11.418.507	\$ 11.021.012	2772,62%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 397.495	\$ 11.418.507	\$ 11.021.012	2772,62%
542307	Bienes entregados sin contraprestación	\$ 0	\$ 11.418.507	\$ 11.418.507	100,00%
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	\$ 837.951.971	\$ 30.277.565	-\$ 807.674.406	-96,39%
5802	COMISIONES	\$ 718.092	\$ 0	-\$ 718.092	-100,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 718.092	\$ 0	-\$ 718.092	-100,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 550.096	\$ 97.537	-\$ 452.559	-82,27%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 550.096	\$ 97.537	-\$ 452.559	-82,27%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 836.683.783	\$ 30.180.027	-\$ 806.503.755	-96,39%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 820.301.962	\$ 29.576.660	-\$ 790.725.302	-96,39%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 2.080.186	\$ 603.367	-\$ 1.476.819	-70,99%
589003	Impuestos asumidos	\$ 14.301.635	\$ 0	-\$ 14.301.635	-100,00%
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		-\$ 13.465.233.323	-\$ 28.205.742.299		
DISTRIBUCION GANANCIAS FACON		-\$ 17.074.827.056	-\$ 29.673.562.253		
DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO		\$ 3.609.593.732	\$ 1.467.819.954		

Mayor EDWARD MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinador Grupo Contabilidad TP.193275-T

Coronel DIDIER ALBERTO ESTRADA ÁLVAREZ
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)