



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$62.404.776.502,15
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$2.147.326.286,63
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$17.092.722.774,00
OTROS SERVICIOS	\$3.835.202.269,52
COSTO DE VENTAS	-\$56.874.801.409,97

GANANCIA BRUTA

\$28.605.226.422,33

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-\$18.404.573.141,18
VENTAS	-\$119.036.015,15
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$1.889.845.670,59
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$137.140.974,21
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$669.713.272,33
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$74.433.648,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$217.252.687,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

\$7.093.231.013,87

OTROS INGRESOS

MULTAS	\$11.125.390,50
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$0,00

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$682.763.714,81
INTERESES DE MORA	\$5.543.627,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$163.022,24
INGRESOS DIVERSOS	\$2.722.191.798,25
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$279.174.202,00

NETO OTROS INGRESOS

\$3.700.961.754,80

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	-\$955.463,72
GASTOS DIVERSOS	-\$1.665.159.639,21

TOTAL OTROS GASTOS

-\$1.794.238.372,32

RESULTADO DEL EJERCICIO

\$8.999.954.396,35

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 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 112.665.443.004	\$ 89.180.989.587	-\$ 23.484.453.417	-20,84%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 107.279.852.417	\$ 85.480.027.832	-\$ 21.799.824.585	-20,32%
42	VENTA DE BIENES	\$ 83.667.784.581	\$ 62.404.776.502	-\$ 21.263.008.079	-25,41%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 83.667.784.581	\$ 62.404.776.502	-\$ 21.263.008.079	-25,41%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 83.667.784.581	\$ 62.404.776.502	-\$ 21.263.008.079	-25,41%
48	OTROS INGRESOS	\$ 19.141.406.610	\$ 17.092.722.774	-\$ 2.048.683.836	-10,70%
4802	FINANCIEROS	\$ 19.141.406.610	\$ 17.092.722.774	-\$ 2.048.683.836	-10,70%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 19.141.406.610	\$ 17.092.722.774	-\$ 2.048.683.836	-10,70%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 2.212.766.437	\$ 3.835.202.270	\$ 1.622.435.833	73,32%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 2.212.766.437	\$ 3.835.202.270	\$ 1.622.435.833	73,32%
439090	Otros Servicios	\$ 2.212.766.437	\$ 3.835.202.270	\$ 1.622.435.833	73,32%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 2.257.894.789	\$ 2.147.326.287	-\$ 110.568.502	-4,90%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 2.257.894.789	\$ 2.147.326.287	-\$ 110.568.502	-4,90%
442890	Otras transferencias	\$ 2.257.894.789	\$ 2.147.326.287	-\$ 110.568.502	-4,90%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 66.793.038.186	\$ 56.874.801.410	-\$ 9.918.236.776	-14,85%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 66.793.038.186	\$ 56.874.801.410	-\$ 9.918.236.776	-14,85%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 66.793.038.186	\$ 56.874.801.410	-\$ 9.918.236.776	-14,85%
5	GASTOS	\$ 23.719.736.677	\$ 21.511.995.408	-\$ 2.207.741.268	-9,31%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	\$ 18.952.187.942	\$ 18.404.573.141	-\$ 547.614.800	-2,89%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4.851.265.558	\$ 5.383.121.292	\$ 531.855.734	10,96%
510101	Sueldos	\$ 4.337.385.468	\$ 4.829.170.387	\$ 491.784.919	11,34%
510119	Bonificaciones	\$ 222.635.046	\$ 234.965.005	\$ 12.329.959	5,54%
510123	Auxilio de transporte	\$ 171.943.941	\$ 184.067.279	\$ 12.123.338	7,05%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 119.301.103	\$ 134.918.621	\$ 15.617.518	13,09%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.206.309.177	\$ 1.246.577.116	\$ 40.267.939	3,34%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 218.069.400	\$ 239.660.600	\$ 21.591.200	9,90%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 416.376.659	\$ 449.134.716	\$ 32.758.057	7,87%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 40.062.300	\$ 44.723.900	\$ 4.661.600	11,64%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 188.810.500	\$ 159.763.000	-\$ 29.047.500	-15,38%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 342.990.318	\$ 353.294.900	\$ 10.304.582	3,00%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 272.683.933	\$ 299.691.700	\$ 27.007.767	9,90%
510401	Aportes al ICBF	\$ 163.603.600	\$ 179.785.000	\$ 16.181.400	9,89%
510402	Aportes al SENA	\$ 109.080.333	\$ 119.906.700	\$ 10.826.367	9,93%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2.468.719.535	\$ 2.482.532.485	\$ 13.812.950	0,56%
510701	Vacaciones	\$ 613.639.914	\$ 464.035.313	-\$ 149.604.601	-24,38%
510702	Cesantias	\$ 502.965.888	\$ 635.764.446	\$ 132.798.558	26,40%
510704	Prima de vacaciones	\$ 327.211.862	\$ 268.857.457	-\$ 58.354.405	-17,83%
510705	Prima de navidad	\$ 450.170.259	\$ 483.037.073	\$ 32.866.814	7,30%
510706	Prima de servicios	\$ 203.924.366	\$ 237.631.317	\$ 33.706.951	16,53%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 24.847.277	\$ 30.594.028	\$ 5.746.751	23,13%
510790	Otras primas	\$ 345.959.969	\$ 362.612.851	\$ 16.652.882	4,81%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 2.713.914.729	\$ 2.235.254.699	-\$ 478.660.030	-17,64%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 319.714.047	\$ 87.928.412	-\$ 231.785.635	-72,50%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 136.305.894	\$ 0	-\$ 136.305.894	-100,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 2.257.894.789	\$ 2.147.326.287	-\$ 110.568.502	-4,90%
5111	GENERALES	\$ 5.953.780.749	\$ 5.178.586.664	-\$ 775.194.086	-13,02%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 563.298.954	\$ 701.154.459	\$ 137.855.505	24,47%
511114	Materiales y suministros	\$ 196.742.834	\$ 245.147.516	\$ 48.404.683	24,60%
511115	Mantenimiento	\$ 742.801.610	\$ 228.305.368	-\$ 514.496.242	-69,26%
511116	Reparaciones	\$ 800.850	\$ 1.947.300	\$ 1.146.450	143,15%
511117	Servicios Públicos	\$ 230.235.867	\$ 350.391.601	\$ 120.155.734	52,19%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 28.303.863	\$ 15.343.507	-\$ 12.960.356	-45,79%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 106.305.782	\$ 19.485.516	-\$ 86.820.266	-81,67%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 560.000	\$ 0	-\$ 560.000	-100,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 5.661.458	\$ 2.336.410	-\$ 3.325.048	-58,73%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 18.482.215	\$ 239.027.613	\$ 220.545.398	1193,28%
511125	Seguros generales	\$ 1.264.154.582	\$ 1.529.898.656	\$ 265.744.074	21,02%
511132	Diseños y Estudios	\$ 1.403.245.276	\$ 16.603.396	-\$ 1.386.641.880	-98,82%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 44.674.634	\$ 16.205.833	-\$ 28.468.801	-63,72%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 290.144.096	\$ 206.358.757	-\$ 83.785.339	-28,88%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 18.347.428	\$ 69.709.229	\$ 51.361.801	279,94%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 34.200	\$ 7.124.900	\$ 7.090.700	20733,04%
511164	Gastos Legales	\$ 0	\$ 64.616.140	\$ 64.616.140	0,00%
511165	Intangibles	\$ 110.923.420	\$ 666.012.996	\$ 555.089.577	500,43%
511166	Costas Procesales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511178	Comisiones	\$ 0	\$ 20.796	\$ 20.796	100,00%
511179	Honorarios	\$ 821.428.727	\$ 707.312.913	-\$ 114.115.814	-13,89%
511180	Servicios	\$ 61.053.572	\$ 80.221.265	\$ 19.167.693	31,39%
511190	Otros gastos Generales	\$ 46.581.382	\$ 11.362.492	-\$ 35.218.890	-75,61%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 1.485.514.260	\$ 1.578.809.186	\$ 93.294.926	6,28%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 259.788.732	\$ 234.035.748	-\$ 25.752.984	-9,91%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	\$ 473.307.700	\$ 532.200.939	\$ 58.893.239	12,44%
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	\$ 234.111.828	\$ 250.805.599	\$ 16.693.771	7,13%
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	\$ 1.485.855.526	\$ 119.036.015	-\$ 1.366.819.511	-91,99%
5211	GENERALES	\$ 1.485.855.526	\$ 119.036.015	-\$ 1.366.819.511	-91,99%
521121	Comunicación y transporte	\$ 1.485.855.526	\$ 119.036.015	-\$ 1.366.819.511	-91,99%

Red



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2019	PERÍODO 2020	VAR.ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 3.281.693.209	\$ 2.988.386.252	-\$ 293.306.957	-8,94%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 91.780.229	\$ 74.433.648	-\$ 17.346.581	-18,90%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 91.780.229	\$ 74.433.648	-\$ 17.346.581	-18,90%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 181.046.729	\$ 217.252.687	\$ 36.205.958	20,00%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 181.046.729	\$ 217.252.687	\$ 36.205.958	20,00%
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	\$ 1.823.863.081	\$ 1.889.845.671	\$ 65.982.590	3,62%
536001	Edificaciones	\$ 180.901.891	\$ 180.901.891	\$ 0	0,00%
536003	Redes líneas y cables	\$ 1.492.440	\$ 0	-\$ 1.492.440	-100,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 791.024.155	\$ 817.141.370	\$ 26.117.215	3,30%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 48.576.528	\$ 47.901.379	-\$ 675.150	-1,39%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 475.478.337	\$ 504.896.912	\$ 29.418.574	6,19%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 294.968.281	\$ 312.968.606	\$ 18.000.325	6,10%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 2.747.538	\$ 2.955.171	\$ 207.633	7,56%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 28.673.909	\$ 23.080.342	-\$ 5.593.567	-19,51%
5362	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 137.140.974	\$ 137.140.974	\$ 0	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 137.140.974	\$ 137.140.974	\$ 0	0,00%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1.047.862.196	\$ 669.713.272	-\$ 378.148.923	-36,09%
536605	Licencias	\$ 1.010.543.191	\$ 486.613.943	-\$ 523.929.248	-51,85%
536606	Softwares	\$ 6.776.890	\$ 6.758.895	-\$ 17.995	-0,27%
536690	Otros Intangibles	\$ 30.542.115	\$ 176.340.434	\$ 145.798.319	477,37%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 16.767.077.555	\$ 7.093.231.014	-\$ 9.673.846.541	-57,70%
41	INGRESOS FISCALES	\$ 53.347.789	\$ 11.125.391	-\$ 42.222.399	-79,15%
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 53.347.789	\$ 11.125.391	-\$ 42.222.399	-79,15%
411002	Multas	\$ 53.347.789	\$ 11.125.391	-\$ 42.222.399	-79,15%
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	\$ 5.330.529.798	\$ 3.689.836.364	-\$ 1.640.693.433	-30,78%
4802	FINANCIEROS	\$ 596.626.894	\$ 688.307.342	\$ 91.680.448	15,37%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 575.353.667	\$ 682.763.715	\$ 107.410.048	18,67%
480233	Intereses de Mora	\$ 21.273.227	\$ 5.543.627	-\$ 15.729.600	-73,94%
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	\$ 3.995.169.417	\$ 2.722.191.798	-\$ 1.272.977.619	-31,86%
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	\$ 198.331.020	\$ 205.842.324	\$ 7.511.304	3,79%
480826	Recuperaciones	\$ 1.115.314.006	\$ 2.476.328.971	\$ 1.361.014.965	122,03%
480827	Aprovechamientos	\$ 2.661.477.615	\$ 30.222.719	-\$ 2.631.254.896	-98,86%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 0	\$ 3.592.831	\$ 3.592.831	100,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 20.046.777	\$ 6.204.953	-\$ 13.841.823	-69,05%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 737.129.122	\$ 279.174.202	-\$ 457.954.920	-62,13%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 46.115.937	\$ 20.915.875	-\$ 25.200.062	-54,65%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 461.976.792	\$ 258.258.327	-\$ 203.718.465	-44,10%
483005	Inventarios	\$ 229.036.393	\$ 0	-\$ 229.036.393	-100,00%
5	GASTOS	\$ 2.201.300.555	\$ 1.794.238.372	-\$ 407.062.183	-18,49%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 2.064.617.149	\$ 126.837.328	-\$ 1.937.779.821	-93,86%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 2.064.617.149	\$ 126.837.328	-\$ 1.937.779.821	-93,86%
536801	Civiles	\$ 109.496.675	\$ 0	-\$ 109.496.675	-100,00%
536803	Administrativas	\$ 1.955.053.503	\$ 126.837.328	-\$ 1.828.216.176	-93,51%
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	\$ 134.276.636	\$ 1.666.833.195	\$ 1.532.556.559	1141,34%
5802	COMISIONES	\$ 512.695	\$ 718.092	\$ 205.396	40,06%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 512.695	\$ 718.092	\$ 205.396	40,06%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 1.150.999	\$ 955.464	-\$ 195.535	-16,99%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.150.999	\$ 955.464	-\$ 195.535	-16,99%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 132.612.942	\$ 1.665.159.639	\$ 1.532.546.698	1155,65%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 83.443.418	\$ 1.648.777.819	\$ 1.565.334.400	1875,92%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 41.807.523	\$ 2.080.186	-\$ 39.727.337	-95,02%
589003	Impuestos asumidos	\$ 7.362.000	\$ 14.301.635	\$ 6.939.634	94,26%
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 19.951.367.586	\$ 8.999.954.396		
DISTRIBUCION GANANCIAS FACON		\$ 15.172.335.871	\$ 3.884.504.896		
DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO		\$ 4.779.031.715	\$ 5.115.449.501		

Mayor EDUARDO MAURICIO DAVILA SANCHEZ
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)