



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

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$29.349.908.824,19
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$1.729.548.872,49
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$13.158.434.291,00
OTROS SERVICIOS	\$868.749.965,72
COSTO DE VENTAS	-\$48.590.011.928,58

GANANCIA BRUTA

-\$3.483.369.975,18

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-\$15.177.606.817,15
VENTAS	-\$243.189.326,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-\$1.656.363.520,63
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-\$114.284.145,20
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$129.627.275,58
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-\$74.460.607,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-\$290.917.497,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

-\$21.169.819.163,74

OTROS INGRESOS

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

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$192.717.468,48
INTERESES DE MORA	\$10.529.573,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$462.716,90
INGRESOS DIVERSOS	\$780.662.189,44
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$124.904.913,00

NETO OTROS INGRESOS

\$1.309.685.356,58

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	-\$143.155,39
GASTOS DIVERSOS	-\$30.318.798,80

TOTAL OTROS GASTOS

-\$48.980.918,45

RESULTADO DEL EJERCICIO

-\$19.909.114.725,61

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

Contador Público **YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA**
Coordinador del Grupo Contabilidad TP.199275-T

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



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2020	PERIODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 40.897.508.540	\$ 46.416.327.310	\$ 5.518.818.770	13,49%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 38.138.725.302	\$ 45.106.641.953	\$ 6.967.916.651	18,27%
42	VENTA DE BIENES	\$ 20.212.860.981	\$ 29.349.908.824	\$ 9.137.047.843	45,20%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 20.212.860.981	\$ 29.349.908.824	\$ 9.137.047.843	45,20%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 20.212.860.981	\$ 29.349.908.824	\$ 9.137.047.843	45,20%
48	OTROS INGRESOS	\$ 14.108.081.192	\$ 13.158.434.291	-\$ 949.646.901	-6,73%
4802	FINANCIEROS	\$ 14.108.081.192	\$ 13.158.434.291	-\$ 949.646.901	-6,73%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 14.108.081.192	\$ 13.158.434.291	-\$ 949.646.901	-6,73%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 2.140.612.839	\$ 868.749.966	-\$ 1.271.862.874	-59,42%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 2.140.612.839	\$ 868.749.966	-\$ 1.271.862.874	-59,42%
439090	Otros Servicios	\$ 2.140.612.839	\$ 868.749.966	-\$ 1.271.862.874	-59,42%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 1.677.170.289	\$ 1.729.548.872	\$ 52.378.583	3,12%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 1.677.170.289	\$ 1.729.548.872	\$ 52.378.583	3,12%
442890	Otras transferencias	\$ 1.677.170.289	\$ 1.729.548.872	\$ 52.378.583	3,12%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 38.081.849.503	\$ 48.590.011.929	\$ 10.508.162.426	27,59%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 38.081.849.503	\$ 48.590.011.929	\$ 10.508.162.426	27,59%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 38.081.849.503	\$ 48.590.011.929	\$ 10.508.162.426	27,59%
5	GASTOS	\$ 17.126.660.649	\$ 17.686.449.189	\$ 559.788.540	3,27%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$ 14.520.802.319	\$ 15.177.606.817	\$ 656.804.498	4,52%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4.407.207.084	\$ 4.178.844.787	-\$ 228.362.297	-5,18%
510101	Sueldos	\$ 3.975.124.031	\$ 3.760.446.456	-\$ 214.677.575	-5,40%
510119	Bonificaciones	\$ 171.897.057	\$ 164.687.685	-\$ 7.209.372	-4,19%
510123	Auxilio de transporte	\$ 149.093.501	\$ 154.134.730	\$ 5.041.229	3,38%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 111.092.495	\$ 99.575.916	-\$ 11.516.579	-10,37%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 993.828.716	\$ 1.117.677.843	\$ 123.849.127	12,46%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 188.743.100	\$ 181.299.600	-\$ 7.443.500	-3,94%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 366.173.916	\$ 351.755.100	-\$ 14.418.816	-3,94%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 36.223.600	\$ 34.594.300	-\$ 1.629.300	-4,50%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 129.370.000	\$ 126.459.744	-\$ 2.910.256	-2,25%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 273.318.100	\$ 323.569.099	\$ 50.250.999	18,39%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 236.029.400	\$ 226.724.200	-\$ 9.305.200	-3,94%
510401	Aportes al ICBF	\$ 141.591.600	\$ 136.010.900	-\$ 5.580.700	-3,94%
510402	Aportes al SENA	\$ 94.437.800	\$ 90.713.300	-\$ 3.724.500	-3,94%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2.029.228.600	\$ 1.789.896.037	-\$ 239.332.563	-11,79%
510701	Vacaciones	\$ 373.667.427	\$ 324.187.851	-\$ 49.479.576	-13,24%
510702	Cesantias	\$ 520.212.326	\$ 409.823.915	-\$ 110.388.411	-21,22%
510704	Prima de vacaciones	\$ 216.521.594	\$ 188.572.698	-\$ 27.948.896	-12,91%
510705	Prima de navidad	\$ 403.122.464	\$ 384.065.632	-\$ 19.056.832	-4,73%
510706	Prima de servicios	\$ 191.370.669	\$ 162.979.694	-\$ 28.390.975	-14,84%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 24.735.548	\$ 21.475.174	-\$ 3.260.374	-13,18%
510790	Otras primas	\$ 299.598.572	\$ 298.791.073	-\$ 807.499	-0,27%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 1.702.082.112	\$ 1.929.935.787	\$ 227.853.675	13,39%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 1.186.667	\$ 1.186.667	100,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 24.911.823	\$ 199.200.248	\$ 174.288.425	699,62%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 1.677.170.289	\$ 1.729.548.872	\$ 52.378.583	3,12%
5111	GENERALES	\$ 3.715.838.477	\$ 4.133.739.878	\$ 417.901.401	11,25%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 574.585.244	\$ 507.330.723	-\$ 67.254.521	-11,70%
511114	Materiales y suministros	\$ 44.423.062	\$ 436.491.256	\$ 392.068.194	882,58%
511115	Mantenimiento	\$ 86.762.605	\$ 165.924.064	\$ 79.161.459	91,24%
511116	Reparaciones	\$ 1.257.300	\$ 1.089.390	-\$ 167.910	-13,35%
511117	Servicios Públicos	\$ 293.392.777	\$ 325.333.024	\$ 31.940.247	10,89%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 10.879.719	\$ 9.533.869	-\$ 1.345.850	-12,37%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 13.602.742	\$ 20.033.788	\$ 6.431.046	47,28%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 2.336.410	\$ 1.209.268	-\$ 1.127.142	-48,24%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 33.284.075	\$ 8.624.889	-\$ 24.659.186	-74,09%
511125	Seguros generales	\$ 1.297.703.943	\$ 1.225.862.206	-\$ 71.841.737	-5,54%
511132	Diseños y Estudios	\$ 4.000.000	\$ 0	-\$ 4.000.000	-100,00%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 9.614.888	\$ 42.530.313	\$ 32.915.426	342,34%
511149	Servicios aseo, cafetería, restaurante, lavandería	\$ 17.303.581	\$ 144.426.631	\$ 127.123.050	734,66%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 33.353.448	\$ 8.456.153	-\$ 24.897.295	-74,65%
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	Costos Procesales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511178	Comisiones	\$ 20.796	\$ 0	-\$ 20.796	-100,00%
511179	Honorarios	\$ 535.660.052	\$ 545.484.085	\$ 9.824.033	1,83%
511180	Servicios	\$ 73.157.447	\$ 40.910.617	-\$ 32.246.830	-44,08%
511190	Otros gastos Generales	\$ 11.362.492	\$ 1.549.651	-\$ 9.812.841	-86,36%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 1.436.587.932	\$ 1.800.788.285	\$ 364.200.353	25,35%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 234.035.748	\$ 234.753.744	\$ 717.996	0,31%
512002	Cuota de fiscalización y auditoria	\$ 531.000.000	\$ 947.000.000	\$ 416.000.000	78,34%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 480.010.000	\$ 475.604.000	-\$ 4.406.000	-0,92%
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 1.871.900	\$ 1.932.400	\$ 60.500	3,23%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 189.670.284	\$ 141.498.141	-\$ 48.172.142	-25,40%
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	\$ 243.189.326	\$ 237.597.736	4249,20%
5211	GENERALES	\$ 5.591.590	\$ 243.189.326	\$ 237.597.736	4249,20%
521121	Comunicación y transporte	\$ 5.591.590	\$ 243.189.326	\$ 237.597.736	4249,20%

22



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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2020	PERIODO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 2.600.266.739	\$ 2.265.653.045	-\$ 334.613.694	-12,87%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 74.462.908	\$ 74.460.607	-\$ 2.301	0,00%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 74.462.908	\$ 74.460.607	-\$ 2.301	0,00%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 209.934.484	\$ 290.917.497	\$ 80.983.013	38,58%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 209.934.484	\$ 290.917.497	\$ 80.983.013	38,58%
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	\$ 1.569.491.675	\$ 1.656.363.521	\$ 86.871.846	5,54%
536001	Edificaciones	\$ 150.751.576	\$ 150.751.576	\$ 0	0,00%
536003	Redes lineas y cables	\$ 0	\$ 4.542.453	\$ 4.542.453	100,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 676.667.173	\$ 754.496.266	\$ 77.829.093	11,50%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 39.512.082	\$ 46.742.435	\$ 7.230.353	18,30%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 420.356.167	\$ 419.065.884	-\$ 1.290.283	-0,31%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 260.807.171	\$ 257.790.662	-\$ 3.016.510	-1,16%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	\$ 2.451.310	\$ 4.786.533	\$ 2.335.224	95,26%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 18.946.197	\$ 18.187.711	-\$ 758.486	-4,00%
5362	DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 114.284.145	\$ 114.284.145	\$ 0	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 114.284.145	\$ 114.284.145	\$ 0	0,00%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 632.093.527	\$ 129.627.276	-\$ 502.466.252	-79,49%
536605	Licencias	\$ 467.360.893	\$ 112.304.571	-\$ 355.056.322	-75,97%
536606	Softwares	\$ 5.632.412	\$ 4.020.802	-\$ 1.611.610	-28,61%
536690	Otros Intangibles	\$ 159.100.222	\$ 13.301.902	-\$ 145.798.319	-91,64%
	GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$ 17.069.784.850	-\$ 21.169.819.164	-\$ 4.100.034.314	24,02%
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	\$ 2.758.783.238	\$ 1.109.276.861	-\$ 1.649.506.377	-59,79%
4802	FINANCIEROS	\$ 604.865.264	\$ 203.247.041	-\$ 401.618.222	-66,40%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 599.661.999	\$ 192.717.468	-\$ 406.944.530	-67,86%
480233	Intereses de Mora	\$ 5.203.265	\$ 10.529.573	\$ 5.326.308	102,36%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 163.022	\$ 462.717	\$ 299.694	183,84%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 163.022	\$ 462.717	\$ 299.694	183,84%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.879.536.104	\$ 780.662.189	-\$ 1.098.873.914	-58,47%
480805	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480815	Fotocopias	\$ 0	\$ 27.050	\$ 27.050	100,00%
480817	Arrendamiento operativo	\$ 171.535.270	\$ 142.031.208	-\$ 29.504.062	-17,20%
480826	Recuperaciones	\$ 1.671.752.774	\$ 243.922.905	-\$ 1.427.829.870	-85,41%
480827	Aprovechamientos	\$ 29.851.278	\$ 286.510	-\$ 29.564.767	-99,04%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 3.540.838	\$ 70.961	-\$ 3.469.877	-98,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 2.855.944	\$ 394.323.556	\$ 391.467.612	13707,12%
4830	REVERSION DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 274.218.848	\$ 124.904.913	-\$ 149.313.935	-54,45%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 20.426.644	\$ 15.907.660	-\$ 4.518.984	-22,12%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 253.792.204	\$ 108.997.253	-\$ 144.794.951	-57,05%
483005	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5	GASTOS	\$ 970.295.075	\$ 48.980.918	-\$ 921.314.157	-94,95%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 126.837.328	\$ 7.100.457	-\$ 119.736.871	-94,40%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 126.837.328	\$ 7.100.457	-\$ 119.736.871	-94,40%
536801	Civiles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536803	Administrativas	\$ 126.837.328	\$ 2.125.467	-\$ 124.711.861	-98,32%
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	\$ 842.889.898	\$ 30.461.954	-\$ 812.427.943	-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	\$ 568.601	\$ 143.155	-\$ 425.446	-74,82%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 568.601	\$ 143.155	-\$ 425.446	-74,82%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 841.603.205	\$ 30.318.799	-\$ 811.284.406	-96,40%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 825.221.384	\$ 29.715.432	-\$ 795.505.952	-96,40%
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	-\$ 15.281.296.688	-\$ 19.909.114.726		
	DISTRIBUCION GANANCIAS FACON	-\$ 19.016.743.697	-\$ 20.884.533.913		
	DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO	\$ 3.735.447.010	\$ 975.419.187		

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

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

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