

**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EN PESOS)**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO 2022	PERIODO 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 69.464.726.645	\$ 47.666.176.237	-\$ 11.798.550.408	-19,84%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 67.624.524.732	\$ 45.620.576.965	-\$ 12.003.947.767	-20,83%
42	VENTA DE BIENES	\$ 42.213.979.989	\$ 30.500.403.484	-\$ 11.713.576.505	-27,75%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 42.213.979.989	\$ 30.500.403.484	-\$ 11.713.576.505	-27,75%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 42.213.979.989	\$ 30.500.403.484	-\$ 11.713.576.505	-27,75%
48	OTROS INGRESOS	\$ 12.481.980.203	\$ 14.604.434.548	\$ 2.122.454.346	17,00%
4802	FINANCIEROS	\$ 12.481.980.203	\$ 14.604.434.548	\$ 2.122.454.346	17,00%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 12.481.980.203	\$ 14.604.434.548	\$ 2.122.454.346	17,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 2.640.810.703	\$ 515.738.933	-\$ 2.125.071.770	-80,47%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 2.640.810.703	\$ 515.738.933	-\$ 2.125.071.770	-80,47%
439080	Otros Servicios	\$ 2.640.810.703	\$ 515.738.933	-\$ 2.125.071.770	-80,47%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 287.753.838	\$ 0	-\$ 287.753.838	-100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 287.753.838	\$ 0	-\$ 287.753.838	-100,00%
442803	Para gastos de funcionamiento	\$ 287.753.838	\$ 0	-\$ 287.753.838	-100,00%
442890	Otras transferencias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 40.843.347.748	\$ 31.384.607.686	-\$ 9.458.740.062	-23,16%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 40.843.347.748	\$ 31.384.607.686	-\$ 9.458.740.062	-23,16%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 40.843.347.748	\$ 31.384.607.686	-\$ 9.458.740.062	-23,16%
5	GASTOS	\$ 13.911.343.035	\$ 14.820.837.436	\$ 909.494.401	6,54%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 11.862.290.068	\$ 12.339.100.947	\$ 476.810.880	4,02%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4.102.214.010	\$ 4.474.306.499	\$ 372.092.489	9,07%
510101	Sueldos	\$ 3.688.327.301	\$ 4.083.564.679	\$ 395.237.378	10,72%
510119	Bonificaciones	\$ 157.543.076	\$ 158.172.523	\$ 629.447	0,40%
510123	Auxilio de transporte	\$ 157.671.215	\$ 146.019.324	-\$ 11.651.891	-7,39%
510160	Subsidio de alimentación	\$ 98.672.418	\$ 86.549.973	-\$ 12.122.445	-12,29%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510290	Otras Contribuciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 987.084.100	\$ 1.089.455.798	\$ 82.371.698	8,34%
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 170.149.800	\$ 182.075.800	\$ 11.926.000	7,01%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 344.037.200	\$ 385.213.009	\$ 41.175.809	11,97%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 31.520.500	\$ 30.460.600	-\$ 1.059.900	-3,36%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 158.078.300	\$ 163.276.700	\$ 5.198.400	3,29%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 283.298.300	\$ 308.429.689	\$ 25.131.389	8,87%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 212.712.400	\$ 227.652.500	\$ 14.940.100	7,02%
510401	Aportes al ICBF	\$ 127.605.400	\$ 138.571.500	\$ 8.966.100	7,03%
510402	Aportes al SENA	\$ 85.107.000	\$ 91.081.000	\$ 5.974.000	7,02%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.708.748.905	\$ 1.779.558.586	\$ 72.809.681	4,27%
510701	Vacaciones	\$ 314.786.505	\$ 347.821.915	\$ 33.035.410	10,49%
510702	Cesantías	\$ 486.833.031	\$ 402.401.561	-\$ 84.431.470	-13,82%
510704	Prima de vacaciones	\$ 183.641.369	\$ 202.776.156	\$ 19.134.787	10,42%
510705	Prima de navidad	\$ 353.915.337	\$ 390.286.855	\$ 36.371.518	10,28%
510706	Prima de servicios	\$ 169.861.117	\$ 190.270.633	\$ 20.409.516	12,02%
510707	Bonificación especial de recreación	\$ 21.055.756	\$ 22.658.841	\$ 1.603.085	7,61%
510790	Otras primas	\$ 196.555.790	\$ 223.342.625	\$ 26.786.835	13,63%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 417.364.094	\$ 167.033.461	-\$ 250.330.633	-59,98%
510802	Honorarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitación bienestar social y estímulos	\$ 129.610.256	\$ 109.921.461	-\$ 19.688.795	-15,19%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 0	\$ 57.112.000	\$ 57.112.000	100,00%
510890	Otros gastos de personal diversos	\$ 287.753.838	\$ 0	-\$ 287.753.838	-100,00%
5111	GENERALES	\$ 3.682.969.763	\$ 3.956.997.156	\$ 274.027.392	7,44%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 582.043.536	\$ 254.806.386	-\$ 327.237.150	-56,22%
511114	Materiales y suministros	\$ 91.052.273	\$ 3.094.244	-\$ 87.958.029	-96,60%
511115	Mantenimiento	\$ 154.623.882	\$ 3.132.849	-\$ 151.491.134	-97,97%
511116	Reparaciones	\$ 2.525.910	\$ 929.195	-\$ 1.596.715	-63,21%
511117	Servicios Públicos	\$ 250.117.255	\$ 242.160.100	-\$ 7.957.155	-3,18%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 9.938.964	\$ 96.133.230	\$ 86.194.267	867,24%
511119	Viáticos y gastos de viaje	\$ 52.802.645	\$ 16.464.064	-\$ 36.338.581	-68,82%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 4.436.977	\$ 2.136.091	-\$ 2.300.886	-51,86%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 7.891.210	\$ 1.770.969	-\$ 6.120.241	-77,56%
511125	Seguros generales	\$ 1.680.329.234	\$ 2.955.212.457	\$ 1.274.883.223	75,87%
511132	Diseños y Estudios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511148	Combustibles y Lubricantes	\$ 66.203.818	\$ 25.975.354	-\$ 40.228.464	-60,76%
511149	Servicios aseo, cafetería, restaurante, lavandería	\$ 162.594.049	\$ 91.892.385	-\$ 70.701.664	-43,48%
511150	Procesamiento de información	\$ 26.368.623	\$ 135.763.282	\$ 109.394.640	414,87%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 98.154	\$ 0	-\$ 98.154	-100,00%
511164	Gastos Legales	\$ 8.586	\$ 0	-\$ 8.586	-100,00%
511165	Intangibles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511166	Costas Procesales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511178	Comisiones	\$ 0	\$ 7.599.998	\$ 7.599.998	100,00%
511179	Honorarios	\$ 540.662.184	\$ 118.823.893	-\$ 421.838.292	-78,02%
511180	Servicios	\$ 48.695.014	\$ 190.000	-\$ 48.505.014	-99,61%
511190	Otros gastos Generales	\$ 2.577.349	\$ 912.679	-\$ 1.664.670	-64,59%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 753.196.795	\$ 664.096.948	-\$ 89.099.847	-11,83%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 246.880.428	\$ 265.033.576	\$ 18.143.148	7,35%
512002	Cuota de fiscalización y auditoría	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 394.476.000	\$ 314.659.000	-\$ 79.817.000	-20,23%
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 1.917.600	\$ 2.202.700	\$ 285.100	14,87%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 109.912.767	\$ 82.201.672	-\$ 27.711.095	-25,21%
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	\$ 242.062.722	\$ 0	-\$ 242.062.722	-100,00%
5211	GENERALES	\$ 242.062.722	\$ 0	-\$ 242.062.722	-100,00%
521121	Comunicación y transporte	\$ 242.062.722	\$ 0	-\$ 242.062.722	-100,00%

12-12-23
89

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2022	PERÍODO 2023	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 1.806.990.246	\$ 2.481.736.489	\$ 674.746.243	37,34%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 109.841.660	\$ 185.126.958	\$ 75.285.308	68,54%
534901	Préstamos Concedidos	\$ 109.841.660	\$ 185.126.958	\$ 75.285.308	68,54%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535004	Marías primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535706	Licencias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.497.996.914	\$ 1.656.311.631	\$ 158.314.717	10,57%
536001	Edificaciones	\$ 135.676.418	\$ 135.671.832	-\$ 4.786	0,00%
536003	Redes líneas y cables	\$ 4.088.208	\$ 4.294.083	\$ 205.875	5,04%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 684.483.610	\$ 757.029.052	\$ 72.545.441	10,60%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 44.278.689	\$ 50.519.375	\$ 6.240.686	14,09%
536007	Equipo de comunicación y computación	\$ 380.985.789	\$ 484.017.941	\$ 93.032.152	23,80%
536008	Equipo de transporte tracción y elevación	\$ 227.613.902	\$ 222.512.168	-\$ 5.101.734	-2,24%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 2.267.378	\$ 2.267.379	\$ 3	0,00%
536012	Obras de Arte	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536013	Bienes Muebles en Bodega	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 8.622.921	\$ 0	-\$ 8.622.921	-100,00%
5362	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 102.855.731	\$ 102.851.242	-\$ 4.488	0,00%
536201	Edificaciones	\$ 102.855.731	\$ 102.851.242	-\$ 4.488	0,00%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 98.285.951	\$ 537.446.657	\$ 441.160.706	458,12%
536605	Licencias	\$ 78.076.871	\$ 63.061.970	-\$ 13.014.901	-17,11%
536606	Softwares	\$ 8.247.368	\$ 462.412.975	\$ 454.165.607	5506,79%
536690	Otros Intangibles	\$ 11.971.712	\$ 11.971.712	\$ 0	0,00%
	GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 2.869.833.949	-\$ 584.868.157	-\$ 3.454.702.106	-120,38%
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	\$ 0	\$ 0	0,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
442808	Donaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
442890	Otras transferencias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
48	OTROS INGRESOS	\$ 1.840.201.913	\$ 2.045.599.273	\$ 205.397.360	11,16%
4802	FINANCIEROS	\$ 855.840.097	\$ 1.635.789.417	\$ 779.949.320	91,13%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 837.133.355	\$ 1.594.149.328	\$ 757.015.973	90,43%
480233	Intereses de Mora	\$ 18.706.742	\$ 41.640.089	\$ 22.933.347	122,59%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 762.076	\$ 344.595	-\$ 417.481	-54,78%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 762.076	\$ 344.595	-\$ 417.481	-54,78%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 878.183.339	\$ 301.098.438	-\$ 577.084.902	-65,71%
480805	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480815	Fotocopias	\$ 3.008.525	\$ 0	-\$ 3.008.525	-100,00%
480817	Arrendamiento operativo	\$ 0	\$ 284.705.882	\$ 284.705.882	100,00%
480826	Recuperaciones	\$ 702.880.247	\$ 0	-\$ 702.880.247	-100,00%
480827	Aprovechamientos	\$ 169.115.949	\$ 479	-\$ 169.115.470	-100,00%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 112.112	\$ 0	-\$ 112.112	-100,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 3.066.507	\$ 36.392.077	\$ 33.325.570	1086,76%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 105.416.401	\$ 108.366.823	\$ 2.950.422	2,80%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 30.284	\$ 0	-\$ 30.284	-100,00%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 105.386.117	\$ 108.366.823	\$ 2.980.706	2,83%
483005	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5	GASTOS	\$ 1.088.115.403	\$ 2.284.151.823	\$ 1.196.036.420	109,92%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 744.387.408	\$ 1.946.494.501	\$ 1.202.107.094	161,49%
5388	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 744.387.408	\$ 1.946.494.501	\$ 1.202.107.094	161,49%
538801	Civiles	\$ 0	\$ 23.627.769	\$ 23.627.769	100,00%
538803	Administrativas	\$ 726.824.051	\$ 1.052.994.178	\$ 326.170.128	44,88%
538805	Laborales	\$ 17.563.357	\$ 869.872.554	\$ 852.309.197	4852,77%
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	\$ 343.727.995	\$ 337.657.321	-\$ 6.070.674	-1,77%
5802	COMISIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 261.849	\$ 1.031.443	\$ 769.594	293,91%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 261.849	\$ 1.031.443	\$ 769.594	293,91%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 343.466.146	\$ 336.625.879	-\$ 6.840.267	-1,99%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 145.679.417	\$ 251.179.531	\$ 105.500.114	72,42%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 169.236.270	\$ 726.520	-\$ 168.509.749	-99,57%
589003	Impuestos asumidos	\$ 28.550.459	\$ 84.719.827	\$ 56.169.368	196,74%
	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 3.821.920.459	-\$ 823.420.707		
	DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FACON	-\$ 468.488.776	-\$ 2.829.110.857		
	DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FORPO	\$ 4.090.409.235	\$ 2.005.690.149		

Máster en Finanzas **BERGIO LEONARDO PÁEZ CASTAÑEDA**
C.C. 79.942.868
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Contador Público **YEINNER Xiomara PEÑA TORRES**
C.C. 52.449.979
Coordinadora Grupo Contabilidad TP 211989-T

Coronel **SANDRA YANETH MORA MORALES**
C.C. 40.401.940
Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)

12-12-23