

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2025	PERÍODO 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	28	\$ 66.994.583.507	\$ 66.366.517.251	\$ 628.066.256	0,95%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS		\$ 65.242.939.430	\$ 64.646.045.063	\$ 596.894.367	0,92%
42	VENTA DE BIENES		\$ 47.451.731.359	\$ 48.528.669.072	-\$ 1.076.937.713	-2,22%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS		\$ 47.451.731.359	\$ 48.528.669.072	-\$ 1.076.937.713	-2,22%
420414	Prendas de vestir y calzado		\$ 47.451.731.359	\$ 48.528.669.072	-\$ 1.076.937.713	-2,22%
48	OTROS INGRESOS		\$ 17.747.253.119	\$ 16.055.566.580	\$ 1.691.686.539	10,54%
4802	FINANCIEROS		\$ 15.996.321.206	\$ 14.915.020.295	\$ 1.081.300.911	7,25%
480233	Intereses de mora		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)		\$ 15.996.321.206	\$ 14.915.020.295	\$ 1.081.300.911	7,25%
4808	INGRESOS DIVERSOS		\$ 1.750.931.913	\$ 1.140.546.285	\$ 610.385.628	53,52%
480813	Comisiones		\$ 1.750.931.913	\$ 1.140.546.285	\$ 610.385.628	53,52%
43	VENTA DE SERVICIOS		\$ 43.954.953	\$ 61.809.412	-\$ 17.854.459	-28,89%
4390	OTROS SERVICIOS		\$ 43.954.953	\$ 61.809.412	-\$ 17.854.459	-28,89%
439090	Otros Servicios		\$ 43.954.953	\$ 61.809.412	-\$ 17.854.459	-28,89%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	30	\$ 38.950.556.046	\$ 47.841.848.971	-\$ 8.891.292.926	-18,58%
6205	BIENES PRODUCIDOS		\$ 38.950.556.046	\$ 47.841.848.971	-\$ 8.891.292.926	-18,58%
620526	Prendas de vestir y calzado		\$ 38.950.556.046	\$ 47.841.848.971	-\$ 8.891.292.926	-18,58%
5	TOTAL GASTOS	29	\$ 18.073.194.663	\$ 17.072.436.330	\$ 1.000.758.333	5,86%
5	GASTOS		\$ 17.054.783.434	\$ 16.686.906.241	\$ 367.877.193	2,20%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION		\$ 14.923.815.689	\$ 13.990.085.698	\$ 933.729.991	6,67%
5101	SUELDOS Y SALARIOS		\$ 5.379.035.833	\$ 4.578.692.658	\$ 800.343.175	17,48%
510101	Sueldos		\$ 4.711.960.178	\$ 4.168.157.661	\$ 543.802.517	13,05%
510103	Horas extras y festivos		\$ 6.565.466	\$ 0	\$ 6.565.466	100,00%
510119	Bonificaciones		\$ 411.694.224	\$ 188.482.393	\$ 223.211.831	118,43%
510123	Auxilio de transporte		\$ 168.531.120	\$ 141.560.460	\$ 24.970.660	17,64%
510160	Subsidio de alimentacion		\$ 82.284.845	\$ 80.492.144	\$ 1.792.701	2,23%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		\$ 31.929.141	\$ 0	\$ 31.929.141	100,00%
510201	Incapacidades		\$ 31.929.141	\$ 0	\$ 31.929.141	100,00%
510290	Otras Contribuciones		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		\$ 1.223.844.954	\$ 1.117.482.923	\$ 106.362.031	9,52%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar		\$ 182.261.800	\$ 195.308.100	-\$ 13.046.300	-6,68%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		\$ 434.147.890	\$ 399.253.729	\$ 34.894.161	8,74%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales		\$ 32.683.600	\$ 31.288.400	\$ 1.395.200	4,46%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima		\$ 332.225.989	\$ 193.904.229	\$ 138.321.760	71,34%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro		\$ 242.525.676	\$ 297.728.465	-\$ 55.202.789	-18,54%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		\$ 271.396.900	\$ 244.350.400	\$ 27.046.500	11,07%
510401	Aportes al ICBF		\$ 170.573.600	\$ 146.595.200	\$ 23.978.400	16,36%
510402	Aportes al SENA		\$ 100.823.300	\$ 97.755.200	\$ 3.068.100	3,14%
5107	PRESTACIONES SOCIALES		\$ 2.852.617.257	\$ 2.069.928.962	\$ 782.688.295	37,81%
510701	Vacaciones		\$ 621.749.182	\$ 379.553.650	\$ 242.195.532	63,81%
510702	Cesantias		\$ 536.556.315	\$ 541.480.042	-\$ 4.923.727	-0,91%
510704	Prima de vacaciones		\$ 451.794.690	\$ 221.163.162	\$ 230.631.528	104,28%
510705	Prima de navidad		\$ 522.391.035	\$ 432.323.767	\$ 90.067.268	20,83%
510706	Prima de servicios		\$ 261.240.015	\$ 199.814.104	\$ 61.425.911	30,74%
510707	Bonificación especial de recreacion		\$ 53.654.173	\$ 24.842.663	\$ 28.811.510	115,98%
510790	Otras primas		\$ 405.231.847	\$ 270.751.574	\$ 134.480.273	49,67%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		\$ 272.726.338	\$ 476.660.003	-\$ 203.933.665	-42,78%
510802	Honorarios		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos		\$ 2.320.000	\$ 133.488.637	-\$ 131.168.637	-98,26%
510804	Dotación y suministro a trabajadores		\$ 270.406.338	\$ 343.171.366	-\$ 72.765.028	-21,20%
510890	Otros gastos de personal diversos		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

5111	GENERALES	\$ 3.362.205.845	\$ 4.849.701.607	-\$ 1.487.495.762	-30,67%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 476.756.975	\$ 586.488.277	-\$ 109.731.302	-18,71%
511114	Materiales y suministros	\$ 117.919.074	\$ 149.561.703	-\$ 31.642.629	-21,16%
511115	Mantenimiento	\$ 334.460.530	\$ 235.759.344	\$ 98.701.186	41,87%
511116	Reparaciones	\$ 0	\$ 635.163	-\$ 635.163	-100,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 223.240.749	\$ 296.943.284	-\$ 73.702.535	-24,82%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 83.514.682	\$ 75.919.952	\$ 7.594.730	10,00%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 28.532.336	\$ 10.448.828	\$ 18.083.508	173,07%
511120	Publicidad y propaganda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	\$ 0	\$ 1.869.807	-\$ 1.869.807	-100,00%
511123	Comunicación y Transporte	\$ 791.946	\$ 2.346.082	-\$ 1.554.136	-66,24%
511125	Seguros generales	\$ 254.611.381	\$ 2.630.963.775	-\$ 2.376.352.395	-90,32%
511132	Diseños y Estudios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 72.632.463	\$ 55.771.695	\$ 16.860.768	30,23%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería	\$ 550.583.315	\$ 480.404.080	\$ 70.179.234	14,61%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 10.460.106	\$ 84.427.138	-\$ 73.967.032	-87,61%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 0	\$ 90.774	-\$ 90.774	-100,00%
511164	Gastos Legales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511165	Intangibles	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
511166	Costas Procesales	\$ 1.300.000	\$ 0	\$ 1.300.000	100,00%
511178	Comisiones	\$ 0	\$ 8.310.941	-\$ 8.310.941	-100,00%
511179	Honorarios	\$ 1.191.075.940	\$ 144.109.292	\$ 1.046.966.648	726,51%
511180	Servicios	\$ 14.542.562	\$ 85.238.647	-\$ 70.696.085	-82,94%
511190	Otros gastos Generales	\$ 1.783.786	\$ 412.823	\$ 1.370.963	332,09%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 1.530.059.421	\$ 653.269.146	\$ 876.790.276	134,22%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 290.262.992	\$ 268.920.448	\$ 21.342.544	7,94%
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	\$ 591.510.946	\$ 0	\$ 591.510.946	100,00%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 543.932.000	\$ 258.454.000	\$ 285.478.000	110,46%
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 2.660.000	\$ 2.436.000	\$ 224.000	9,20%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 101.693.483	\$ 123.235.810	-\$ 21.542.326	-17,48%
512030	Impuesto Nacional al Consumo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
512035	Estampillas	\$ 0	\$ 222.888	-\$ 222.888	-100,00%
512090	Otros impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
52	VENTAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5211	GENERALES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
521121	Comunicación y transporte	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PRC	\$ 2.130.967.745	\$ 2.696.820.543	-\$ 565.852.798	-20,98%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
534790	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	\$ 39.116.491	\$ 26.460.980	\$ 12.655.511	47,83%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 39.116.491	\$ 26.460.980	\$ 12.655.511	47,83%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535004	Mariás primas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535706	Licencias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.015.198.372	\$ 1.567.363.262	-\$ 552.164.890	-35,23%
536001	Edificaciones	\$ 147.078.107	\$ 120.534.991	\$ 26.543.116	22,02%
536003	Redes líneas y cables	\$ 155.651	\$ 233.476	-\$ 77.825	-33,33%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 284.963.235	\$ 740.474.737	-\$ 455.511.502	-61,52%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 27.052.779	\$ 48.141.338	-\$ 21.088.559	-43,81%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 350.555.148	\$ 431.621.989	-\$ 81.066.841	-18,78%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 202.437.150	\$ 222.970.465	-\$ 20.533.316	-9,21%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 2.956.303	\$ 2.549.135	\$ 407.167	15,97%
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	\$ 0	\$ 837.130	-\$ 837.130	-100,00%
5362	DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 7.202.246	\$ 6.207.416	\$ 994.830	16,03%
536201	Edificaciones	\$ 7.202.246	\$ 6.207.416	\$ 994.830	16,03%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1.069.450.636	\$ 1.096.788.884	-\$ 27.338.249	-2,49%
536605	Licencias	\$ 794.978.043	\$ 366.362.849	\$ 428.615.194	116,99%
536606	Softwares	\$ 1.182.278	\$ 551.794.138	-\$ 550.611.860	-99,79%
536690	Otros Intangibles	\$ 273.290.314	\$ 178.631.898	\$ 94.658.417	52,99%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 9.237.599.950	\$ 117.289.851	\$ 9.120.310.099	7775,87%

48	OTROS INGRESOS	\$ 1.751.644.077	\$ 1.720.472.187	\$ 31.171.889	1,81%
4802	FINANCIEROS	\$ 1.085.291.133	\$ 1.094.111.249	-\$ 8.820.116	-0,81%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$ 1.035.489.887	\$ 1.063.248.123	-\$ 27.758.236	-2,61%
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	\$ 28.663.785	\$ 0	\$ 28.663.785	100,00%
480233	Intereses de Mora	\$ 21.137.461	\$ 30.863.126	-\$ 9.725.665	-31,51%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 645.897	\$ 447.108	\$ 198.789	44,46%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 645.897	\$ 447.108	\$ 198.789	44,46%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 555.763.793	\$ 440.013.175	\$ 115.750.618	26,31%
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	\$ 82.648.739	\$ 338.728.741	-\$ 256.080.002	-75,60%
480826	Recuperaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480827	Aprovechamientos	\$ 174.048.105	\$ 1.010	\$ 174.047.095	17229315,03%
480851	Ganancias por derechos en fideicomisos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480860	Sentencias a favor de la entidad	\$ 3.603.829	\$ 0	\$ 3.603.829	100,00%
480861	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a favor de la er	\$ 292.499.120	\$ 93.750.000	\$ 198.749.120	212,00%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 2.964.000	\$ 7.533.424	-\$ 4.569.424	-60,66%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALC	\$ 18.127.663	\$ 185.900.655	-\$ 167.772.992	-90,25%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 18.127.663	\$ 185.900.655	-\$ 167.772.992	-90,25%
483005	Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	\$ 91.815.590	\$ 0	\$ 91.815.590	100,00%
483101	Litigios y demandas	\$ 91.815.590	\$ 0	\$ 91.815.590	100,00%

5	GASTOS	\$ 1.018.411.228	\$ 385.530.089	\$ 632.881.140	164,16%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PRC	\$ 1.014.510.889	\$ 290.763.208	\$ 723.747.681	248,91%
5355	DETERIORO DE PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535502	Edificaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1.014.510.889	\$ 290.763.208	\$ 723.747.681	248,91%
536801	Civiles	\$ 194.588	\$ 132.176	\$ 62.412	47,22%
536803	Administrativas	\$ 993.405.501	\$ 269.088.456	\$ 724.317.045	269,17%
536805	Laborales	\$ 20.910.800	\$ 21.542.576	-\$ 631.776	-2,93%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 60.102	\$ 0	\$ 60.102	100,00%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 57.563	\$ 0	\$ 57.563	100,00%
542307	Bienes entregados sin contraprestación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
542390	Otras transferencias	\$ 57.563	\$ 0	\$ 57.563	100,00%
5424	SUBVENCIONES	\$ 2.540	\$ 0	\$ 2.540	100,00%
542490	Otras Subvenciones	\$ 2.540	\$ 0	\$ 2.540	100,00%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5705	FONDOS ENTREGADOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
570509	Servicio de la deuda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
58	OTROS GASTOS	\$ 3.840.237	\$ 94.766.880	-\$ 90.926.643	-95,95%
5802	COMISIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 883.719	\$ 280.454	\$ 603.266	215,10%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 883.719	\$ 280.454	\$ 603.266	215,10%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 2.956.518	\$ 94.486.426	-\$ 91.529.909	-96,87%
589003	Impuestos asumidos	\$ 0	\$ 22.330	-\$ 22.330	-100,00%
589012	Sentencias	\$ 1.054.896	\$ 0	\$ 1.054.896	100,00%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 0	\$ 1.206.400	-\$ 1.206.400	-100,00%
589025	Multas y sanciones	\$ 0	\$ 566.000	-\$ 566.000	-100,00%
589042	Variaciones de pensiones por el costo del servicio pasado	\$ 0	\$ 5.193.277	-\$ 5.193.277	-100,00%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 1.901.622	\$ 87.498.420	-\$ 85.596.798	-97,83%
	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 9.970.832.799	\$ 1.452.231.950		
	DISTRIBUCION GANANCIAS FACON	\$ 6.443.220.157	-\$ 1.414.693.143		
	DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO	\$ 3.527.612.642	\$ 2.866.925.092		

Adm. Finan. y de Sist MARIO DE JESÚS ESTRADA MARTÍNEZ
C.C. 84.457.351
Subdirector Administrativo y Financiero

Contador Público YEINER Xiomara PEÑA TORRES
C.C. 52.448.979
Coordinadora Grupo Contabilidad TP 211989-T

Coronel ANA MARÍA LUQUERNA RODRÍGUEZ
C.C. 52.697.467
Directora General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)