

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)

INGRESOS POR OPERACIONES CONTÍNUAS

INGRESOS PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$90.360.843.152,94
INGRESOS FINANCIEROS (CARTERA)	\$22.241.899.522,00
INGRESOS DIVERSOS	\$2.743.325.469,24
OTROS SERVICIOS	\$56.613.264,93
COSTO DE VENTAS	\$74.127.986.562,77

GANANCIA BRUTA **\$41.274.694.846,34**

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$23.472.312.300,33
VENTAS	\$0,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$1.341.358.112,26
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$7.202.246,22
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$1.430.384.964,67
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$0,00
DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$63.988.587,00
DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0,00

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **\$14.959.448.635,86**

OTROS INGRESOS

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$1.281.950.193,81
RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$0,00
INTERESES DE MORA	\$21.795.789,00
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$0,00
INGRESOS DIVERSOS	\$196.952.439,48
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$63.003.873,00
REVERSIÓN DE PROVISIONES	\$0,00

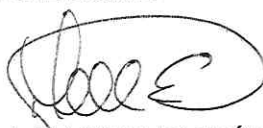
NETO OTROS INGRESOS **\$1.563.702.295,29**

OTROS GASTOS

PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$1.014.510.889,00
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$65.181,50
SUBVENCIONES	\$2.539,50
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$1.049.424,82
GASTOS DIVERSOS	\$6.776.517,19

TOTAL OTROS GASTOS **\$1.022.404.552,01**

RESULTADO DEL EJERCICIO **\$15.500.746.379,14**


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


Contador Público YEINNER 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)

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2025	PERÍODO 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	TOTAL INGRESOS	\$ 116.966.383.704	\$ 95.954.493.100	\$ 21.011.890.604	21,90%
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS	\$ 115.402.681.409	\$ 93.530.259.315	\$ 21.872.422.094	23,39%
42	VENTA DE BIENES	\$ 90.360.843.153	\$ 70.670.333.836	\$ 19.690.509.317	27,86%
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	\$ 90.360.843.153	\$ 70.670.333.836	\$ 19.690.509.317	27,86%
420414	Prendas de vestir y calzado	\$ 90.360.843.153	\$ 70.670.333.836	\$ 19.690.509.317	27,86%
48	OTROS INGRESOS	\$ 24.985.224.991	\$ 22.787.052.165	\$ 2.198.172.826	9,65%
4802	FINANCIEROS	\$ 22.241.899.522	\$ 20.258.280.100	\$ 1.983.619.422	9,79%
480233	Intereses de mora	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)	\$ 22.241.899.522	\$ 20.258.280.100	\$ 1.983.619.422	9,79%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 2.743.325.469	\$ 2.528.772.065	\$ 214.553.404	8,48%
480813	Comisiones	\$ 2.743.325.469	\$ 2.528.772.065	\$ 214.553.404	8,48%
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 56.613.265	\$ 72.873.314	-\$ 16.260.049	-22,31%
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 56.613.265	\$ 72.873.314	-\$ 16.260.049	-22,31%
439090	Otros Servicios	\$ 56.613.265	\$ 72.873.314	-\$ 16.260.049	-22,31%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 74.127.986.563	\$ 64.819.722.105	\$ 9.308.264.458	14,36%
6205	BIENES PRODUCIDOS	\$ 74.127.986.563	\$ 64.819.722.105	\$ 9.308.264.458	14,36%
620526	Prendas de vestir y calzado	\$ 74.127.986.563	\$ 64.819.722.105	\$ 9.308.264.458	14,36%
5	TOTAL GASTOS	\$ 27.337.650.762	\$ 26.763.142.925	\$ 574.507.837	2,15%
5	GASTOS	\$ 26.315.246.210	\$ 25.145.021.807	\$ 1.170.224.404	4,65%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$ 23.472.312.300	\$ 21.706.196.761	\$ 1.766.115.539	8,14%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 7.414.862.561	\$ 6.234.008.170	\$ 1.180.854.391	18,94%
510101	Sueldos	\$ 6.556.418.657	\$ 5.671.411.969	\$ 885.006.688	15,60%
510103	Horas extras y festivos	\$ 19.466.731	\$ 0	\$ 19.466.731	100,00%
510119	Bonificaciones	\$ 507.847.312	\$ 268.107.894	\$ 239.739.418	89,42%
510123	Auxilio de transporte	\$ 221.691.124	\$ 187.676.460	\$ 34.014.664	18,12%
510160	Subsidio de alimentacion	\$ 109.438.737	\$ 106.811.847	\$ 2.626.890	2,46%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 45.482.667	\$ 0	\$ 45.482.667	100,00%
510201	Incapacidades	\$ 45.482.667	\$ 0	\$ 45.482.667	100,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.912.660.589	\$ 1.547.153.923	\$ 365.506.666	23,62%
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	\$ 426.276.100	\$ 277.922.800	\$ 148.353.300	53,38%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 614.696.183	\$ 546.825.529	\$ 67.870.654	12,41%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 51.483.800	\$ 42.240.800	\$ 9.243.000	21,88%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del ré;	\$ 488.070.681	\$ 279.899.429	\$ 208.171.252	74,37%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del ré;	\$ 332.133.825	\$ 400.265.365	-\$ 68.131.540	-17,02%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 510.684.500	\$ 347.253.600	\$ 163.430.900	47,06%
510401	Aportes al ICBF	\$ 317.351.300	\$ 208.248.400	\$ 109.102.900	52,39%
510402	Aportes al SENA	\$ 193.333.200	\$ 139.005.200	\$ 54.328.000	39,08%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 3.631.022.590	\$ 2.869.563.812	\$ 761.458.778	26,54%
510701	Vacaciones	\$ 762.984.020	\$ 533.267.504	\$ 229.716.516	43,08%
510702	Cesantias	\$ 721.368.010	\$ 769.236.580	-\$ 47.868.570	-6,22%
510704	Prima de vacaciones	\$ 528.984.079	\$ 309.568.671	\$ 219.415.408	70,88%
510705	Prima de navidad	\$ 689.940.647	\$ 598.747.337	\$ 91.193.310	15,23%
510706	Prima de servicios	\$ 364.506.161	\$ 255.048.325	\$ 109.457.836	42,92%
510707	Bonificacion especial de recreacion	\$ 63.211.883	\$ 45.236.092	\$ 17.975.791	39,74%
510790	Otras primas	\$ 500.027.790	\$ 358.459.304	\$ 141.568.486	39,49%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 998.665.414	\$ 860.161.807	\$ 138.503.607	16,10%
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos	\$ 595.219.671	\$ 513.918.259	\$ 81.301.412	15,82%
510804	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 403.445.743	\$ 346.243.549	\$ 57.202.195	16,52%

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2025	PERÍODO 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
5111	GENERALES	\$ 7.009.822.351	\$ 7.998.947.065	-\$ 989.124.714	-12,37%
511113	Vigilancia y seguridad	\$ 938.622.017	\$ 821.370.055	\$ 117.251.962	14,28%
511114	Materiales y suministros	\$ 279.414.172	\$ 294.474.597	-\$ 15.060.425	-5,11%
511115	Mantenimiento	\$ 741.824.318	\$ 572.046.509	\$ 169.777.809	29,68%
511116	Reparaciones	\$ 0	\$ 1.188.198	-\$ 1.188.198	-100,00%
511117	Servicios Públicos	\$ 352.579.135	\$ 347.252.737	\$ 5.326.398	1,53%
511118	Arrendamiento operativo	\$ 133.762.729	\$ 101.173.282	\$ 32.589.447	32,21%
511119	Viaticos y gastos de viaje	\$ 41.205.019	\$ 38.031.635	\$ 3.173.384	8,34%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliador	\$ 1.300.000	\$ 4.741.943	-\$ 3.441.943	-72,59%
511123	Comunicación y Trasporte	\$ 791.946	\$ 6.281.476	-\$ 5.489.530	-87,39%
511125	Seguros generales	\$ 1.509.853.625	\$ 4.311.380.481	-\$ 2.801.526.855	-64,98%
511146	Combustibles y Lubricantes	\$ 100.303.989	\$ 95.164.123	\$ 5.139.866	5,40%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavanderia	\$ 756.477.801	\$ 652.011.808	\$ 104.465.992	16,02%
511150	Procesamiento de informacion	\$ 44.964.234	\$ 265.823.203	-\$ 220.858.969	-83,08%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 1.358.593	\$ 90.774	\$ 1.267.819	1396,68%
511164	Gastos Legales	\$ 350.175	\$ 0	\$ 350.175	100,00%
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	\$ 2.068.179.223	\$ 373.362.463	\$ 1.694.816.760	453,93%
511180	Servicios	\$ 30.559.051	\$ 105.830.017	-\$ 75.270.967	-71,12%
511190	Otros gastos Generales	\$ 6.976.325	\$ 412.823	\$ 6.563.502	1589,91%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 1.949.111.629	\$ 1.849.108.383	\$ 100.003.246	5,41%
512001	Impuesto predial unificado	\$ 290.262.992	\$ 268.920.448	\$ 21.342.544	7,94%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	\$ 591.510.946	\$ 672.587.918	-\$ 81.076.972	-12,05%
512009	Impuesto Industria y comercio	\$ 751.380.000	\$ 688.501.000	\$ 62.879.000	9,13%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	\$ 2.660.000	\$ 2.436.000	\$ 224.000	9,20%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 313.297.691	\$ 197.320.145	\$ 115.977.546	58,78%
512035	Estampillas	\$ 0	\$ 19.342.872	-\$ 19.342.872	-100,00%
512090	Otros impuestos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	\$ 2.842.933.910	\$ 3.438.825.046	-\$ 595.891.136	-17,33%
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	\$ 63.988.587	\$ 76.233.203	-\$ 12.244.616	-16,06%
534901	Prestamos Concedidos	\$ 63.988.587	\$ 76.233.203	-\$ 12.244.616	-16,06%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA	\$ 1.341.358.112	\$ 2.081.916.105	-\$ 740.557.993	-35,57%
536001	Edificaciones	\$ 198.504.892	\$ 158.903.251	\$ 39.601.641	24,92%
536003	Redes lineas y cables	\$ 233.476	\$ 311.302	-\$ 77.825	-25,00%
536004	Maquinaria y equipo	\$ 369.625.873	\$ 984.876.339	-\$ 615.250.465	-62,47%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 46.047.161	\$ 61.903.735	-\$ 15.856.574	-25,61%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	\$ 454.846.288	\$ 575.495.989	-\$ 120.649.701	-20,96%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	\$ 268.976.052	\$ 296.283.432	-\$ 27.307.380	-9,22%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelero	\$ 2.956.303	\$ 3.304.927	-\$ 348.625	-10,55%
536012	Obras de Arte	\$ 168.067	\$ 0	\$ 168.067	100,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 0	\$ 837.130	-\$ 837.130	-100,00%
5362	DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVEF	\$ 7.202.246	\$ 8.535.197	-\$ 1.332.951	-15,62%
536201	Edificaciones	\$ 7.202.246	\$ 8.535.197	-\$ 1.332.951	-15,62%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1.430.384.965	\$ 1.272.140.541	\$ 158.244.424	12,44%
536605	Licencias	\$ 1.199.989.312	\$ 479.720.834	\$ 720.268.478	150,14%
536606	Softwares	\$ 53.202.500	\$ 555.284.638	-\$ 502.082.138	-90,42%
536690	Otros Intangibles	\$ 177.193.152	\$ 237.135.068	-\$ 59.941.916	-25,28%
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 14.959.448.636	\$ 3.565.515.403	\$ 11.393.933.233	319,56%

**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERÍODO 2025	PERÍODO 2024	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
48	OTROS INGRESOS	\$ 1.563.702.295	\$ 2.424.233.785	-\$ 860.531.490	-35,50%
4802	FINANCIEROS	\$ 1.303.745.983	\$ 1.608.432.006	-\$ 304.686.023	-18,94%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financ	\$ 1.281.950.194	\$ 1.574.359.346	-\$ 292.409.152	-18,57%
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en adr	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
480233	Intereses de Mora	\$ 21.795.789	\$ 34.072.660	-\$ 12.276.871	-36,03%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 0	\$ 45.509.002	-\$ 45.509.002	-100,00%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 0	\$ 45.509.002	-\$ 45.509.002	-100,00%
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 196.952.439	\$ 584.208.602	-\$ 387.256.162	-66,29%
480817	Arrendamiento operativo	\$ 82.648.739	\$ 462.701.851	-\$ 380.053.112	-82,14%
480827	Aprovechamientos	\$ 0	\$ 1.020	-\$ 1.020	-100,00%
480861	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	\$ 114.303.699	\$ 113.950.000	\$ 353.699	0,31%
480890	Otros ingresos diversos	\$ 1	\$ 7.555.731	-\$ 7.555.730	-100,00%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERI	\$ 63.003.873	\$ 186.084.176	-\$ 123.080.303	-66,14%
483002	Cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
483004	Préstamos por cobrar	\$ 63.003.873	\$ 186.084.176	-\$ 123.080.303	-66,14%
5	GASTOS	\$ 1.022.404.552	\$ 1.618.121.119	-\$ 595.716.567	-36,82%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZA	\$ 1.014.510.889	\$ 1.523.021.589	-\$ 508.510.700	-33,39%
5355	DETERIORO DE PROPIEDADES DE INVERSIC	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
535502	Edificaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1.014.510.889	\$ 1.523.021.589	-\$ 508.510.700	-33,39%
536801	Civiles	\$ 194.588	\$ 387.049	-\$ 192.461	-49,73%
536803	Administrativas	\$ 993.405.501	\$ 1.503.091.948	-\$ 509.686.447	-33,91%
536805	Laborales	\$ 20.910.800	\$ 19.542.592	\$ 1.368.208	7,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 67.721	\$ 81.290	-\$ 13.569	-16,69%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 65.182	\$ 81.290	-\$ 16.108	-19,82%
542307	Bienes entregados sin contraprestación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
542390	Otras transferencias	\$ 65.182	\$ 81.290	-\$ 16.108	-19,82%
5424	SUBVENCIONES	\$ 2.540	\$ 7.173	-\$ 4.633	-64,59%
542490	Otras Subvenciones	\$ 2.540	\$ 7.173	-\$ 4.633	-64,59%
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	\$ 7.825.942	\$ 95.011.068	-\$ 87.185.126	-91,76%
5802	COMISIONES	\$ 0	\$ 173.660	-\$ 173.660	-100,00%
580240	Comisiones servicios financieros	\$ 0	\$ 173.660	-\$ 173.660	-100,00%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 1.049.425	\$ 280.454	\$ 768.971	274,19%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.049.425	\$ 280.454	\$ 768.971	274,19%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 6.776.517	\$ 94.556.954	-\$ 87.780.437	-92,83%
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 financ	\$ 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 servic	\$ 3.820.000	\$ 5.193.277	-\$ 1.373.277	-26,44%
589090	Otros Gastos Diversos	\$ 1.901.621	\$ 87.568.947	-\$ 85.667.326	-97,83%
	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 15.500.746.379	\$ 4.371.628.070		
	DISTRIBUCION GANANCIAS FACON	\$ 12.510.361.174	\$ 2.285.550.989		
	DISTRIBUCION GANANCIAS FORPO	\$ 2.990.385.205	\$ 2.086.077.081		

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

Contador Público **YEINNE ROSA MARÍA 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)