MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1RO DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 - COMPARATIVO DEL 1RO DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	PERÍODO 2026	PERÍODO 2025	VAR. ABSOLUTA	VAR. RELATIVA %
4	**TOTAL INGRESOS**	**28**	**$ 71.268.418.615,61**	**$ 66.994.583.507,15**	**$ 4.273.835.108,46**	**6,38%**
	INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUAS		**$ 69.980.961.910,74**	**$ 65.242.939.430,46**	**$ 4.738.022.480,28**	**7,26%**
42	**VENTA DE BIENES**		**$ 46.024.225.186,55**	**$ 47.451.731.358,82**	**-$ 1.427.506.172,27**	**-3,01%**
4204	**PRODUCTOS MANUFACTURADOS**		**$ 46.024.225.186,55**	**$ 47.451.731.358,82**	**-$ 1.427.506.172,27**	**-3,01%**
420414	Prendas de vestir y calzado		$ 46.024.225.186,55	$ 47.451.731.358,82	-$ 1.427.506.172,27	-3,01%
48	**OTROS INGRESOS**		**$ 23.920.180.725,95**	**$ 17.747.253.118,59**	**$ 6.172.927.607,36**	**34,78%**
4802	**FINANCIEROS**		**$ 20.132.781.490,00**	**$ 15.996.321.206,00**	**$ 4.136.460.284,00**	**25,86%**
480290	Otros ingresos financieros (Cartera Créditos)		$ 20.132.781.490,00	$ 15.996.321.206,00	$ 4.136.460.284,00	25,86%
4808	**INGRESOS DIVERSOS**		**$ 3.787.399.235,95**	**$ 1.750.931.912,59**	**$ 2.036.467.323,36**	**116,31%**
480813	Comisiones		$ 3.787.399.235,95	$ 1.750.931.912,59	$ 2.036.467.323,36	116,31%
43	**VENTA DE SERVICIOS**		**$ 36.555.998,24**	**$ 43.954.953,05**	**-$ 7.398.954,82**	**-16,83%**
4390	**OTROS SERVICIOS**		**$ 36.555.998,24**	**$ 43.954.953,05**	**-$ 7.398.954,82**	**-16,83%**
439090	Otros Servicios		$ 36.555.998,24	$ 43.954.953,05	-$ 7.398.954,82	-16,83%
62	**COSTO DE VENTAS DE BIENES**	**30**	**$ 41.072.896.680,62**	**$ 38.950.556.045,79**	**$ 2.122.340.634,83**	**5,45%**
6205	**BIENES PRODUCIDOS**		**$ 41.072.896.680,62**	**$ 38.950.556.045,79**	**$ 2.122.340.634,83**	**5,45%**
620526	Prendas de vestir y calzado		$ 41.072.896.680,62	$ 38.950.556.045,79	$ 2.122.340.634,83	5,45%
5	**TOTAL GASTOS**	**29**	**$ 25.171.026.985,99**	**$ 18.073.194.662,56**	**$ 7.097.832.323,43**	**39,27%**
5	**GASTOS**		**$ 24.840.376.393,26**	**$ 17.054.783.434,28**	**$ 7.785.592.958,98**	**45,65%**
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**		**$ 22.052.556.731,10**	**$ 14.923.815.689,04**	**$ 7.128.741.042,06**	**47,77%**
5101	**SUELDOS Y SALARIOS**		**$ 7.371.802.674,00**	**$ 5.379.035.832,60**	**$ 1.992.766.841,40**	**37,05%**
510101	Sueldos		$ 6.701.117.545,00	$ 4.711.960.177,60	$ 1.989.157.367,40	42,22%
510103	Horas extras y festivos		$ 4.358.593,00	$ 6.565.466,00	-$ 2.206.873,00	-33,61%
510119	Bonificaciones		$ 278.428.931,00	$ 411.694.224,00	-$ 133.265.293,00	-32,37%
510123	Auxilio de transporte		$ 284.982.054,00	$ 166.531.120,00	$ 118.450.934,00	71,13%
510160	Subsidio de alimentacion		$ 102.915.551,00	$ 82.284.845,00	$ 20.630.706,00	25,07%
5102	**CONTRIBUCIONES IMPUTADAS**		**$ 44.570.128,00**	**$ 31.929.141,00**	**$ 12.640.987,00**	**39,59%**
510201	Incapacidades		$ 44.570.128,00	$ 31.929.141,00	$ 12.640.987,00	39,59%
5103	**CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**		**$ 1.821.884.450,00**	**$ 1.223.844.954,24**	**$ 598.039.495,77**	**48,87%**
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar		$ 299.212.800,00	$ 182.261.800,00	$ 116.951.000,00	64,17%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		$ 611.607.831,00	$ 434.147.889,68	$ 177.459.941,33	40,88%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales		$ 63.750.700,00	$ 32.683.600,00	$ 31.067.100,00	95,05%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima m		$ 631.275.884,00	$ 332.225.988,56	$ 299.049.895,44	90,01%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro ir		$ 216.037.235,00	$ 242.525.676,00	-$ 26.488.441,00	-10,92%
5104	**APORTES SOBRE LA NOMINA**		**$ 374.399.300,00**	**$ 271.396.900,00**	**$ 103.002.400,00**	**37,95%**
510401	Aportes al ICBF		$ 224.791.400,00	$ 170.573.600,00	$ 54.217.800,00	31,79%
510402	Aportes al SENA		$ 149.607.900,00	$ 100.823.300,00	$ 48.784.600,00	48,39%
5107	**PRESTACIONES SOCIALES**		**$ 2.836.722.753,00**	**$ 2.852.617.257,00**	**-$ 15.894.504,00**	**-0,56%**
510701	Vacaciones		$ 457.848.554,00	$ 621.749.182,00	-$ 163.900.628,00	-26,36%
510702	Cesantias		$ 742.562.832,00	$ 536.556.315,00	$ 206.006.517,00	38,39%
510704	Prima de vacaciones		$ 309.487.655,00	$ 451.794.690,00	-$ 142.307.035,00	-31,50%
510705	Prima de navidad		$ 656.491.147,00	$ 522.391.035,00	$ 134.100.112,00	25,67%
510706	Prima de servicios		$ 310.627.138,00	$ 261.240.015,00	$ 49.387.123,00	18,90%
510707	Bonificacion especial de recreacion		$ 57.798.343,00	$ 53.654.173,00	$ 4.144.170,00	7,72%
510790	Otras primas		$ 301.907.084,00	$ 405.231.847,00	-$ 103.324.763,00	-25,50%
5108	**GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS**		**$ 666.842.629,08**	**$ 272.726.337,61**	**$ 394.116.291,47**	**144,51%**
510803	Capacitacion bienestar social y estímulos		$ 156.718.215,40	$ 2.320.000,00	$ 154.398.215,40	6655,10%
510804	Dotación y suministro a trabajadores		$ 510.124.413,68	$ 270.406.337,61	$ 239.718.076,07	88,65%
5111	**GENERALES**		**$ 7.805.033.731,06**	**$ 3.362.205.845,26**	**$ 4.442.827.885,80**	**132,14%**
511113	Vigilancia y seguridad		$ 809.051.887,02	$ 476.756.975,35	$ 332.294.911,67	69,70%
511114	Materiales y suministros		$ 62.805.972,27	$ 117.919.073,67	-$ 55.113.101,40	-46,74%
511115	Mantenimiento		$ 726.185.208,36	$ 334.460.529,93	$ 391.724.678,43	117,12%
511117	Servicios Públicos		$ 285.777.469,58	$ 223.240.748,50	$ 62.536.721,08	28,01%
511118	Arrendamiento operativo		$ 76.990.743,10	$ 83.514.682,09	-$ 6.523.938,99	-7,81%
511119	Viaticos y gastos de viaje		$ 31.372.391,00	$ 28.532.336,37	$ 2.840.054,63	9,95%
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones		$ 756.301,68	$ 0,00	$ 756.301,68	100,00%
511123	Comunicación y Trasporte		$ 2.102.030,00	$ 791.946,22	$ 1.310.083,78	165,43%
511125	Seguros generales		$ 3.283.055.284,34	$ 254.611.380,67	$ 3.028.443.903,67	1189,44%
511146	Combustibles y Lubricantes		$ 67.285.996,09	$ 72.632.463,31	-$ 5.346.467,22	-7,36%
511149	Servicios aseo,cafeteria,restaurante, lavandería		$ 488.331.800,22	$ 550.583.314,62	-$ 62.251.514,41	-11,31%
511150	Procesamiento de informacion		$ 108.726.353,80	$ 10.460.106,39	$ 98.266.247,41	939,44%
511166	Costas Procesales		$ 0,00	$ 1.300.000,00	-$ 1.300.000,00	-100,00%
511179	Honorarios		$ 1.824.725.748,02	$ 1.191.075.939,98	$ 633.649.808,04	53,20%
511180	Servicios		$ 37.745.022,58	$ 14.542.562,30	$ 23.202.460,28	159,55%
511190	Otros gastos Generales		$ 121.523,00	$ 1.783.785,84	-$ 1.662.262,84	-93,19%
5120	**IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS**		**$ 1.131.301.065,96**	**$ 1.530.059.421,34**	**-$ 398.758.355,38**	**-26,06%**
512001	Impuesto predial unificado		$ 301.322.600,00	$ 290.262.992,00	$ 11.059.608,00	3,81%
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje		$ 0,00	$ 591.510.946,00	-$ 591.510.946,00	-100,00%
512009	Impuesto Industria y comercio		$ 697.493.000,00	$ 543.932.000,00	$ 153.561.000,00	28,23%
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores		$ 3.393.000,00	$ 2.660.000,00	$ 733.000,00	27,56%
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		$ 129.092.465,96	$ 101.693.483,34	$ 27.398.982,62	26,94%

53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVI**	**$ 2.787.819.662,16**	**$ 2.130.967.745,24**	**$ 656.851.916,92**	**30,82%**
5349	**DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**$ 204.958.531,50**	**$ 39.116.491,00**	**$ 165.842.040,50**	**423,97%**
534901	Prestamos Concedidos	$ 204.958.531,50	$ 39.116.491,00	$ 165.842.040,50	423,97%
5360	**DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**$ 1.164.707.016,99**	**$ 1.015.198.372,47**	**$ 149.508.644,52**	**14,73%**
536001	Edificaciones	$ 154.280.353,59	$ 147.078.107,37	$ 7.202.246,22	4,90%
536003	Redes lineas y cables	$ 233.476,47	$ 155.650,98	$ 77.825,49	50,00%
536004	Maquinaria y equipo	$ 232.331.800,41	$ 284.963.234,72	-$ 52.631.434,31	-18,47%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	$ 129.006.023,25	$ 27.052.778,86	$ 101.953.244,39	376,87%
536007	Equipo de comunicacion y computacion	$ 524.080.860,94	$ 350.555.148,16	$ 173.525.712,78	49,50%
536008	Equipo de transporte traccion y elevación	$ 124.774.502,33	$ 202.437.149,86	-$ 77.662.647,53	-38,36%
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	$ 0,00	$ 2.956.302,52	-$ 2.956.302,52	-100,00%
5362	**DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN**	**$ 0,00**	**$ 7.202.246,22**	**-$ 7.202.246,22**	**-100,00%**
536201	Edificaciones	$ 0,00	$ 7.202.246,22	-$ 7.202.246,22	-100,00%
5366	**AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES**	**$ 1.418.154.113,67**	**$ 1.069.450.635,55**	**$ 348.703.478,12**	**32,61%**
536605	Licencias	$ 1.114.321.777,64	$ 794.978.043,38	$ 319.343.734,26	40,17%
536606	Softwares	$ 264.830.222,21	$ 1.182.277,78	$ 263.647.944,43	22300,00%
536690	Otros Intangibles	$ 39.002.113,82	$ 273.290.314,39	-$ 234.288.200,57	-85,73%
	GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**$ 4.067.688.836,86**	**$ 9.237.599.950,39**	**-$ 5.169.911.113,53**	**-55,97%**
48	**OTROS INGRESOS**	**$ 1.287.456.704,87**	**$ 1.751.644.076,69**	**-$ 464.187.371,82**	**-26,50%**
4802	**FINANCIEROS**	**$ 652.013.350,87**	**$ 1.085.291.133,15**	**-$ 433.277.782,28**	**-39,92%**
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	$ 605.649.327,61	$ 1.035.489.886,88	-$ 429.840.559,27	-41,51%
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	$ 46.364.023,26	$ 28.663.785,27	$ 17.700.237,99	61,75%
480233	Intereses de Mora	$ 0,00	$ 21.137.461,00	-$ 21.137.461,00	-100,00%
4806	**AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO**	**$ 1.039.604,11**	**$ 645.897,08**	**$ 393.707,03**	**60,96%**
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo	$ 1.039.604,11	$ 645.897,08	$ 393.707,03	60,96%
4808	**INGRESOS DIVERSOS**	**$ 341.908.786,49**	**$ 555.763.793,06**	**-$ 213.855.006,57**	**-38,48%**
480817	Arrendamiento operativo	$ 0,00	$ 82.648.739,50	-$ 82.648.739,50	-100,00%
480827	Aprovechamientos	$ 66.325.174,71	$ 174.048.104,74	-$ 107.722.930,03	-61,89%
480860	Sentencias a favor de la entidad	$ 3.603.829,15	$ 3.603.829,15	$ 0,00	0,00%
480861	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a favor de la entic	$ 195.144.491,11	$ 292.499.119,67	-$ 97.354.628,56	-33,28%
480890	Otros ingresos diversos	$ 76.835.291,52	$ 2.964.000,00	$ 73.871.291,52	2492,28%
4830	**REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR**	**$ 41.588.170,00**	**$ 18.127.663,00**	**$ 23.460.507,00**	**129,42%**
483004	Préstamos por cobrar	$ 41.588.170,00	$ 18.127.663,00	$ 23.460.507,00	129,42%
4831	**REVERSIÓN DE PROVISIONES**	**$ 250.906.793,40**	**$ 91.815.590,40**	**$ 159.091.203,00**	**173,27%**
483101	Litigios y demandas	$ 250.906.793,40	$ 91.815.590,40	$ 159.091.203,00	173,27%
5	**GASTOS**	**$ 330.650.592,73**	**$ 1.018.411.228,28**	**-$ 687.760.635,55**	**-67,53%**
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVI**	**$ 329.554.937,62**	**$ 1.014.510.889,00**	**-$ 684.955.951,38**	**-67,52%**
5368	**PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS**	**$ 329.554.937,62**	**$ 1.014.510.889,00**	**-$ 684.955.951,38**	**-67,52%**
536801	Civiles	$ 55.528.563,06	$ 194.588,00	$ 55.333.975,06	28436,48%
536803	Administrativas	$ 274.026.374,56	$ 993.405.501,00	-$ 719.379.126,44	-72,42%
536805	Laborales	$ 0,00	$ 20.910.800,00	-$ 20.910.800,00	-100,00%
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**$ 250.870,94**	**$ 57.562,50**	**$ 193.308,44**	**335,82%**
5423	**OTRAS TRANSFERENCIAS**	**$ 250.870,94**	**$ 57.562,50**	**$ 193.308,44**	**335,82%**
542390	Otras transferencias	$ 250.870,94	$ 57.562,50	$ 193.308,44	335,82%
5424	**SUBVENCIONES**	**$ 0,00**	**$ 2.539,50**	**-$ 2.539,50**	**-100,00%**
542490	Otras Subvenciones	$ 0,00	$ 2.539,50	-$ 2.539,50	-100,00%
58	**OTROS GASTOS**	**$ 844.784,17**	**$ 3.840.237,28**	**-$ 2.995.453,11**	**-78,00%**
5802	**COMISIONES**	**$ 976,35**	**$ 0,00**	**$ 976,35**	**100,00%**
580240	Comisiones servicios financieros	$ 976,35	$ 0,00	$ 976,35	100,00%
5803	**AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO**	**$ 818.667,08**	**$ 883.719,49**	**-$ 65.052,41**	**-7,36%**
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo	$ 818.667,08	$ 883.719,49	-$ 65.052,41	-7,36%
5890	**GASTOS DIVERSOS**	**$ 25.140,74**	**$ 2.956.517,79**	**-$ 2.931.377,05**	**-99,15%**
589012	Sentencias	$ 0,00	$ 1.054.896,00	-$ 1.054.896,00	-100,00%
589090	Otros Gastos Diversos	$ 25.140,74	$ 1.901.621,79	-$ 1.876.481,05	-98,68%
	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	**$ 5.024.494.949,00**	**$ 9.970.832.798,80**		
	DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FACON	**$ 2.136.101.995,80**	**$ 6.443.220.156,66**		
	DISTRIBUCIÓN GANANCIAS FORPO	**$ 2.888.392.953,20**	**$ 3.527.612.642,14**		

Adm. Emp. BLANCA LUCIA CRISTANCHO VALERO
C.C. 51.947.633
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)

Contador Público YEINNER XIOMARA PEÑA TORRES
C.C. 52.448.979
Coordinadora Grupo Contabilidad TP 211989-T

WILSON FERNANDO CARVAJAL CABALLERO
C.C. 80.186.120
Director General Fondo Rotatorio de la Policía
(Adjunto Certificación)

Elaboro: Jeimy Johana Garcia Lizarazo