

**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
POLICÍA NACIONAL**



DIRECCION GENERAL

CERTIFICACION

De acuerdo a las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NICSP– adoptadas por la Contaduría General de la Nación para entidades de gobierno, emitidas en la resolución 533 del 08 de octubre de 2015 y sus modificatorios, los suscritos Director General de la Policía Nacional y Contador General, certifican que los Estados Financieros, han sido revelados a fecha 31 de marzo de 2019, tomados fielmente de los libros de contabilidad, contenidos en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación; y que los hechos económicos reconocidos en la unidad, cumplen con los principios de contabilidad pública y cuentan con los documentos soportes idóneos, así mismo los registros se incorporaron de acuerdo con lo determinado en el decreto “Por el cual se reglamenta el Sistema Integrado de Información Financiera -SIIF Nación”, respecto a su realización en línea y tiempo real, y en forma diaria por tipo de transacción y concepto, no producto de diferencias.

Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ
Contador General Policía Nacional
TP – 58610-T

Mayor General OSCAR ATEHORTUA DUQUE
Director General Policía Nacional

POLICIA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	ACTIVOS		CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO	
	2019	2018		2019	2018
CORRIENTE	1,290,193,087,645	1,241,094,207,689	CORRIENTE	2,417,027,279,756	1,795,287,273,524
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	97,910,749,315	117,006,929,195	2.4 Cuentas por pagar	1,772,128,988,614	1,570,131,524,809
1.3 cuentas por cobrar	141,849,584,408	115,120,800,505	2.5 Beneficios a empleados corto plazo	637,767,366,246	218,768,094,028
1.4 Prestamos por cobrar	154,576,644	571,699,925	2.9 Otros pasivos	7,130,924,896	6,387,654,687
1.5 Inventarios	529,193,931,939	604,513,110,644	NO CORRIENTE	44,408,826,889,732	35,614,695,374,422
1.9 otros activos	521,084,245,339	403,881,667,420	2.5 Beneficios a empleados largo plazo	34,208,054,600,096	30,918,900,853,312
NO CORRIENTE	12,998,687,838,344	12,883,144,350,534	2.7 Provisiones	10,200,772,289,636	5,695,795,521,110
1.6 Propiedades, planta y equipo	12,844,670,550,897	12,723,772,949,916	TOTAL PASIVO	46,825,854,169,488	38,409,983,647,946
1.7 Culturales	56,331,960,425	60,076,365,416	PATRIMONIO	-32,536,973,243,499	-24,285,745,089,723
1.9 otros activos	97,685,327,023	99,295,035,202	Patrimonio de las entidades de gobierno	-32,536,973,243,499	-24,285,745,089,723
TOTAL ACTIVO	14,288,880,925,989	14,124,238,558,223	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14,288,880,925,989	14,124,238,558,223
				0	0

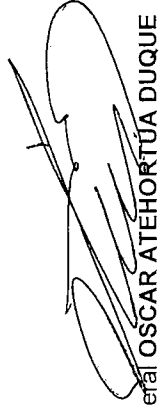
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	342,787,127,588	302,278,814,905	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	652,518,753,290,142	19,304,787,272,219
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	202,657,504,512	143,629,623,949	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	936,744,650,026	795,755,564,730
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-545,444,632,100	-445,908,438,854	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-653,455,497,940,168	-20,100,542,836,949

Coronel **GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**

Contador General Policía Nacional
T.P. No. 58610-T

Mayor General **OSCAR ATEHORTÚA DUQUE**

Director General Policía Nacional



POLICIA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	ACTIVOS		PASIVOS Y PATRIMONIO	
	2019	2018	2019	2018
11				
CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1,290,193,087,645	1,241,094,207,889	2,447,027,279,756	1,795,287,273,524
Caja	97,910,749,315	117,006,929,195	1,772,128,988,614	1,570,131,524,909
Depósitos en instituciones financieras	96,728,041,894	116,952,429,195	70,365,869,745	134,533,576,400
Efectivo de Uso Restringido	1,182,071,420	-	7,696,672,065	-
13				
Cuentas por cobrar	141,849,834,408	115,120,800,505	4,313,138,123	3,848,552,314
contribuciones lasas a ingresos no tributarios	21,166,698,556	15,812,510,489	3,750,977,991	103,892,930,073
prestación de servicios	214,164,881	200,617,784	4,159,409,057	4,929,437,631
prestación de servicios de salud	936,350,329	1,145,571,467	74,164,180	561,463,913
administración del sistema de seguridad social en salud	58,526,524,093	38,821,153,420	109,228,393	77,553,708
transferencias por cobrar	143,653,663,498	143,653,663,498	1,546,672,442,876	1,200,535,986,568
otras cuentas por cobrar	64,774,958,625	52,379,788,296	154,767,065,164	119,652,144,203
débito acumulado de cuentas por cobrar (c)	-4,033,178,954	-3,165,167,545	637,167,366,246	218,768,094,028
14				
Prestamos por cobrar	154,376,644	571,639,925	7,139,934,896	6,397,654,887
préstamos concedidos	162,872,056	656,079,222	440,610,527	751,006,698
débito acumulado de préstamos por cobrar (c)	-8,065,412	-84,379,297	3,670,147,997	2,951,926,265
15				
Inventarios	529,193,931,939	694,513,110,644	3,086,166,373	2,694,719,724
materiales y suministros	628,193,931,939	694,513,110,644		
19				
otros activos	521,084,245,339	401,881,667,420	44,408,826,899,732	36,614,696,374,422
bienes y servicios pagados por anticipado	63,598,035,265	58,232,333,459	34,208,654,600,096	30,918,900,853,312
avances y anticipos entregados	72,562,396,491	36,197,577,900	3,026,924,731,314	368,587,216,543
recursos entregados en administración	370,479,437,625	307,897,120,758	29,770,237	3,560,369,393
débitos entregados en garantía	4,269,915,893	1,644,465,263	31,181,100,098,545	30,546,763,267,376
derechos en fideicomiso	10,204,460,145	-		
16				
NO CORRIENTE				
Propiedades, planta y equipo	12,996,687,838,345	12,883,144,339,534	10,200,772,289,636	5,695,795,521,110
terrenos	12,844,670,550,897	12,723,772,949,916	10,188,679,698,549	5,668,673,180,959
semovientes y plantas	5,362,492,207,964	5,334,719,022,541	12,192,591,087	6,122,340,151
construcciones en curso	39,333,619,348	39,867,927,711	46,825,654,169,488	38,409,983,647,946
bienes muebles en bodega	48,744,976,318	67,096,988,538	-32,536,973,243,499	-24,285,745,085,723
propiedades, planta y equipo en mantenimiento	55,673,276,638	83,096,040,721	-32,536,973,243,499	-24,285,745,085,723
edificaciones	396,364,219,602	413,591,360,212	-10,664,207,148,734	-10,666,527,654,316
reparos	145,590,114,109	95,003,773,369	-20,648,736,594,106	-
plumas, útiles y útiles	4,343,424,127,759	4,167,447,355,613	156,567,362,068	-5,948,736,866
rodos, líneas y cables	6,937,600,000	6,937,600,000	4,300,598,953,105	-13,613,268,669,551
maquinaria y equipo	6,892,940,022	6,928,596,399	14,288,660,925,989	14,124,228,558,222
equipo médico y científico	3,306,654,007	3,021,670,695		
muebles, enseres y equipo de oficina	1,191,363,946,768	1,106,530,202,875		
equipos de comunicación y computación	130,946,192,234	124,695,864,196		
equipos de transporte, tracción y elevación	123,516,986,764	101,207,697,670		
equipos de comedor, cocina, despensa y heladería	67,161,861,683	631,004,366,722		
bienes de arte y cultura	1,402,366,838,035	1,332,791,465,736		
depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (c)	9,411,955,366	8,590,556,779		
17				
Culturales	-1,080,650,415,094	-903,648,314,289		
bienes de uso público en servicio	56,331,960,425	60,076,365,416		
bienes históricos y culturales	49,168,060,425	51,623,067,823		
depreciación acumulada de bienes de uso público (c)	7,143,900,000	8,463,684,006		
19				
propiedades de inversión	6,561,015,299	6,699,141,937		
propiedades de inversión	6,798,484,322	6,798,484,322		
depreciación acumulada de propiedades de inversión (c)	-227,469,023	-89,342,385		
19				
activo intangible	81,124,111,723	92,595,683,265		
actos intangibles	98,016,404,689	94,007,073,797		
amortización acumulada de activos intangibles (c)	-8,896,123,165	-1,411,180,532		
TOTAL ACTIVO	14,288,680,925,989	14,124,228,558,222		
			TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14,124,228,558,222
			NO CORRIENTE	
			Beneficios a empleados	36,614,696,374,422
			Beneficios a los empleados a largo plazo	30,918,900,853,312
			Beneficios por liquidación del vínculo laboral o contractual	3,560,369,393
			Beneficios pospensiono - pensiones	30,546,763,267,376
			Provisiones	5,695,795,521,110
			Impugnaciones y demandas	6,122,340,151
			Provisiones diversas	38,409,983,647,946
			TOTAL PASIVO	141,242,228,558,222
			PATRIMONIO	
			Patrimonio de las entidades de gobierno	-24,285,745,085,723
			capital fiscal	-10,666,527,654,316
			resultados de ejercicios anteriores	-
			Imparidad por la transición al nuevo marco de regulación	-13,613,268,669,551
			ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	-
			TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14,124,228,558,222

0

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS
ACTIVOS CONTINGENTES
DEUDORAS DE CONTROL
DEUDORAS POR CONTRA (CR)

342,787,727,588
202,657,304,512
-545,444,632,100

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
PASIVOS CONTINGENTES
ACREEDORAS DE CONTROL
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)

652,518,753,290,142
936,744,650,026
-653,495,497,940,188

0

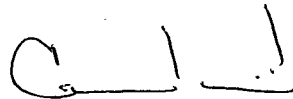
19,304,787,272,219
795,755,664,730
-20,100,542,636,949

Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ
Comandante General Policía Nacional
T.P. No. 58610-T

Mayor General OSÉAR ATERRO TORRES
Director General Policía Nacional

POLICIA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
31 DE MARZO DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	INGRESOS Y GASTOS	2019	2018
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS ORDINARIOS	2,435,410,936,498	2,540,305,764,916
4.1	Ingresos Fiscales	12,196,931,436	8,682,405,058
4.3	venta de servicios	233,187,431,046	235,308,977,489
4.4	transferencias y subvenciones	131,231,391,528	108,100,828,235
4.7	operaciones interinstitucionales	2,058,795,182,489	2,188,213,554,134
	GASTOS	2,226,378,265,772	2,467,536,515,373
5.1	De administracion y operación	1,858,708,870,368	2,308,750,715,275
5.3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	338,929,554,498	138,470,579,143
5.4	transferencias y subvenciones	23,539,781,454	16,959,960,800
5.7	operaciones interinstitucionales	5,200,059,452	3,355,260,155
	COSTOS	142,730,815,641	92,383,516,983
6.3	servicios de salud	142,730,815,641	92,383,516,983
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	66,301,855,085	-19,614,267,440
	Otros Ingresos	680,771,322,332	519,955,214,691
4.8	otros ingresos	680,771,322,332	519,955,214,691
	GASTOS NO OPERACIONALES	590,505,815,381	506,289,683,107
5.8	otros gastos	590,505,815,381	506,289,683,107
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	90,265,506,951	13,665,531,584
	RESULTADO DEL PERIODO	156,567,362,036	-5,948,735,856



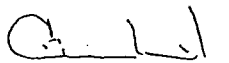
Coronel **GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**
Contador General Policía Nacional T.P. No. 58610-T

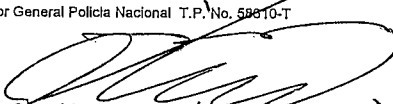


Mayor General **OSCAR ATEHORTÚA DUQUE**
Director General Policía Nacional

POLICIA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
31 DE MARZO DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	ACTIVIDADES ORDINARIAS	INGRESOS Y GASTOS	
		2019	2018
	INGRESOS ORDINARIOS	2,435,410,936,498	2,540,305,764,916
41	Ingresos Fiscales	12,196,931,436	8,682,405,068
4.1.10	no tributarios	12,198,827,854	8,693,304,961
4.1.95	devoluciones y descuentos (db)	-1,896,418	-10,899,903
43	venta de servicios	233,187,431,046	235,308,977,489
4.3.05	servicios educativos	17,280,061,812	10,668,516,271
4.3.11	administración del sistema de seguridad social en salud	202,270,878,011	219,325,671,954
4.3.12	servicios de salud	5,752,151,911	1,991,053,585
4.3.45	servicios hoteleros y de promoción turística	728,361,089	889,339,025
4.3.60	servicios de documentación e identificación	2,320,488,118	2,347,557,076
4.3.90	otros servicios	4,936,554,612	142,364,035
4.3.95	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-101,164,507	-55,524,457
44	transferencias y subvenciones	131,231,391,528	108,100,828,235
4.4.28	otras transferencias	131,231,391,528	108,100,828,235
47	operaciones interinstitucionales	2,058,795,182,489	2,188,213,554,134
4.7.05	fondos recibidos	2,046,652,799,437	2,186,968,764,637
4.7.22	operaciones sin flujo de efectivo	12,142,383,051	1,244,789,497
	GASTOS	2,226,378,265,772	2,467,536,516,373
51	De administración y operación	1,868,708,870,368	2,308,760,716,275
5.1.01	sueldos y salarios	884,622,021,964	891,162,181,518
5.1.02	contribuciones imputadas	38,179,180,813	43,047,954,682
5.1.03	contribuciones efectivas	101,317,235,366	104,433,851,444
5.1.04	aportes sobre la nómina	47,049,978,400	46,416,355,800
5.1.07	prestaciones sociales	527,834,246,387	964,062,045,344
5.1.08	gastos de personal diversos	27,561,332,832	20,375,899,003
5.1.11	generales	225,025,836,244	232,445,998,367
5.1.20	Impuestos, contribuciones y tasas	7,119,036,360	6,806,419,118
53	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	338,929,554,498	138,470,579,143
5.3.47	deterioro de cuentas por cobrar	611,501,825	457,554,413
5.3.60	depreciación de propiedades, planta y equipo	82,374,327,928	79,492,546,863
5.3.62	depreciación de propiedades de inversión	34,531,659	34,531,659
5.3.64	depreciación de bienes de uso público	18,949,416	-
5.3.66	amortización de activos intangibles	1,467,583,943	1,200,418,658
5.3.68	provisión litigios y demandas	254,417,404,908	57,240,948,992
5.3.73	provisiones diversas	5,254,818	44,578,558
54	transferencias y subvenciones	23,539,781,454	16,959,960,800
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	23,539,781,454	16,181,582,482
5.4.24	subvenciones	-	778,378,317
57	operaciones interinstitucionales	5,200,059,452	3,355,260,155
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	5,200,059,452	3,355,260,155
	COSTOS DE VENTAS	142,730,815,641	92,383,516,983
63	servicios de salud	142,730,815,641	92,383,516,983
6.3.10	SERVICIOS DE SALUD	142,730,815,641	92,383,516,983
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	66,301,855,085	-19,614,267,440
	OTROS INGRESOS	680,771,322,332	519,955,214,691
48	otros ingresos	680,771,322,332	519,955,214,691
4.8.02	financieros	719,458,014	384,900,524
4.8.06	ajuste por diferencia en cambio	503,095,614	693,292,739
4.8.08	Ingresos diversos	679,548,768,704	518,877,021,428
	GASTOS NO OPERACIONALES	590,505,815,381	506,289,683,107
58	otros gastos	590,505,815,381	506,289,683,107
5.8.02	comisiones	170,820,091	-
5.8.03	ajuste por diferencia en cambio	108,274,066	177,149,020
5.8.04	FINANCIEROS	53,722,464,351	60,401,447,153
5.8.90	gastos diversos	536,063,489,530	445,711,086,933
5.8.95	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	439,842,115	-
5.8.97	costos y gastos por distribuir	925,208	-
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	90,285,506,951	13,665,531,584
	RESULTADO DEL PERIODO	156,567,362,036	-5,948,735,856


Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ
Contador General Policía Nacional T.P.No. 58810-T


Mayor General OSCAR ATEHORTÚA DUQUE
Director General Policía Nacional