

**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 30 de abril de 2018, 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.

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

General **JORGE HERMANDO NIETO ROJAS**  
Director General Policía Nacional

**POLICIA NACIONAL**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2018**  
**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTA	ACTIVOS	CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO
	<b>798,434,314,019</b>		<b>32,563,953,047,724</b>
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>	
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	106,397,209,159	2.4 Cuentas por pagar	1,487,418,811,614
1.3 cuentas por cobrar	89,611,145,541	2.5 Beneficios a empleados	31,076,534,236,109
1.4 Prestamos por cobrar	518,995,939		
1.5 Inventarios	601,906,963,381	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>5,702,467,334,554</b>
		2.7 Provisiones	5,695,579,535,457
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>13,358,274,653,511</b>	2.9 Otros pasivos	6,887,799,097
1.6 Propiedades, planta y equipo	12,727,692,334,337	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>38,266,420,382,277</b>
1.7 Culturales	58,660,292,416		
1.9 otros activos	571,922,026,758	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-24,109,711,414,747</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14,156,708,967,530</b>	Patrimonio de las entidades de gobierno	-24,109,711,414,747
		<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>14,156,708,967,530</b>
			0

<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	301,280,840,696
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	148,593,285,091
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-449,874,125,790
	0
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
9.1 PASIVOS CONTINGENTES	19,108,051,601,443
9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	753,489,351,683
9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DEB)	-19,861,540,953,126

**GU**

**Teniente Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**

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

**JH**

**General JORGE HERNÁNDO NIETO ROJAS**  
Director General Policía Nacional

**POLICIA NACIONAL**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2018**  
**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

	<b>ACTIVOS</b>	<b>CUENTA</b>	<b>PASIVOS y PATRIMONIO</b>
<b>11</b>	<b>CORRIENTE</b> <b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b> Caja Depositos en instituciones financieras Fondos en Tránsito Efectivo de Uso Restringido Ecuivalencias al Efectivo	798.434.314,019 <u>106.397.209,159</u> 55.000,000 106.342.209,159	<b>CORRIENTE</b> <b>Cuentas por pagar</b> adquisición de bienes y servicios nacionales subvenciones por pagar transferencias por pagar adquisición de bienes y servicios del exterior recursos a favor de terceros subsídios asignados 4.684.159,438 3.450.550,230 5.740.632,984 13.584,673 140.964,106 1.214.377,977,796
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar</b> impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos impuestos por cobrar vigencias anteriores contribuciones, tasas e ingresos no tributarios aportes sobre la nominación rentas parafiscales venta de bienes prestación de servicios prestación de servicios de salud administración del sistema de seguridad social en salud acuerdos de concesión recursos de los fondos de reservas de pensiones derechos de recompra de cuentas por cobrar salidos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en transferencias por cobrar otras cuentas por cobrar cuentas por cobrar de oficial recaudo deletorio acumulado de cuentas por cobrar (cr)	89.611.145,541  18.848.478,441  281.386,398 434.558,859 16.884.976,353  5.625.758,912 50.701.867,219 -3.165.882,642	<b>Beneficios a empleados</b> beneficios a los empleados a corto plazo beneficios a los empleados a largo plazo beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual beneficios pospago - pensiones otros beneficios pospago 124.466.035,833  <b>51.076.534.236,109</b> 257.604.522,613 320.097.345,162 4.787.995,593 30.494.044.372,742
<b>14</b>	<b>Prestamos por cobrar</b> préstamos concedidos préstamos gubernamentales otorgados derechos de recompra de préstamos por cobrar deletorio acumulado de préstamos por cobrar (cr)	518.995,939 <u>588.169,332</u>  -79.172,393	<b>NO CORRIENTE</b> Provisiones ilíquidos y demandas garantías provisiones diversas 7.118.746,612  <b>6.887.799,097</b> 1.251.151,107
<b>15</b>	<b>Inventarios</b> bienes producidos mercancías en existencia prestadores de servicios materias primas materiales y suministros productos en proceso en tránsito en poder de terceros deletorio acumulado de inventarios (cr)	601.905.953,381  601.906.963,381	<b>Otros pasivos</b> avances y anticipos recibidos recursos recibidos en administración depósitos recibidos en garantía ingresos recibidos por anticipado retenciones y anticipos de impuestos bonos pensionales otros pasivos diferidos pasivos para liquidar pasivos para trasladar <b>2.351.938,265</b> 2.884.719,724
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b> terrenos semovientes y plantas construcciones en curso maquinaria, planta y equipo en montaje propiedades, planta y equipo en tránsito bienes muebles en bodega propiedades, planta y equipo en mantenimiento propiedades, planta y equipo no explotados edificaciones requisitos plantas, ductos y líneas redes, líneas y cables maquinaria y equipo equipo médico y científico muebles, enseres y equipo de oficina equipo de comunicación y computación equipo de transporte, tracción y elevación equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería bienes de arte y cultura propiedades, planta y equipo en concesión depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr) deletorio acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	13.338.274.653,511 <u>12.727.692.334,337</u> 5.376.646.334,719 164.396.275,004  82.414.252,071 357.806.144,951 61.910.405,743 4.173.896.862,663 6.937.600,000 6.928.566,359 3.021.870,655 1.163.575.442,481 124.896.043,983 106.881.480,062 632.303.027,357 1.330.405.117,615 8.620.990,438 1.931.074,573  -935.021.655,568	<b>TOTAL PASIVO</b> <b>38.266.420.382,277</b> <b>PATRIMONIO</b> Patrimonio de las entidades de gobierno capital fiscal capital de los fondos de reservas de pensiones resultados de ejercicios anteriores resultado de ejercicio impactos por la transición al nuevo marco de regulación <b>14.156.708.867,530</b>

<b>17</b>	<b>Culturales</b>	<b>58.660.292.416</b>
	materiales	
	materiales en tránsito	
	bienes de uso público en construcción	
	bienes de uso público en construcción - concesiones	
	bienes de uso público en servicio	51.623.087.823
	bienes de uso público en servicio - concesiones	
	bienes históricos y culturales	8.463.684.006
	bienes de uso público e históricos y culturales entregados a terceros	
	bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	
	depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-1.426.479.412
	depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales (cr)	
	deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	
	bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	

<b>19</b>	<b>otros activos</b>	<b>571.922.026.758</b>
	bienes y servicios pagados por anticipado	72.232.286.787
	avances y anticipos entregados	37.355.461.551
	recursos entregados y saldos a favor por impuestos y contribuciones	
	recursos entregados en administración	361.934.416.354
	depósitos entregados en garantía	1.644.455.263
	propiedades de inversión	6.788.484.322
	depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	-100.852.928
	activos intangibles	93.611.023.687
	amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-1.743.246.288
	deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	
	activos biológicos a valor de mercado (valor razonable) menos costos de disposición	
	activos biológicos a costo de reposición	
	activos biológicos al costo	
	amortización acumulada de activos biológicos al costo (cr)	
	deterioro acumulado de activos biológicos al costo (cr)	
	activos para liquidar	
	activos para trasladar	
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14.156.708.987.530</b>

<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	
ACTIVOS CONTINGENTES	301.280.840.699
DEUDORAS DE CONTROL	148.593.285.081
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-448.874.125.790

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

<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	
PASIVOS CONTINGENTES	19.108.051.601.483
ACREEDORAS DE CONTROL	753.468.351.693
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-19.861.540.953.126

**JOSÉ HERNANDO NIETO ROJAS**  
 Director General Policía Nacional

**POLICIA NACIONAL  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2018  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTA

**INGRESOS Y GASTOS  
ACTIVIDADES ORDINARIAS**

<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>		
4.1	Ingresos Fiscales	<u>3,437,095,699,428</u>
4.2	Venta de bienes	12,909,545,170
4.3	venta de servicios	-
4.4	transferencias y subvenciones	316,048,315,777
4.7	operaciones interstitucionales	128,024,254,647
		<u>2,980,113,583,835</u>
<b>GASTOS</b>		
5.1	De administracion y operaci3n	<u>3,197,805,884,300</u>
5.2	de ventas	2,971,959,394,032
5.3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	-
5.4	transferencias y subvenciones	187,833,903,843
5.5	gasto p3blico social	33,892,452,748
5.6	de actividades y/o servicios especializados	-
5.7	operaciones interstitucionales	4,120,133,677
<b>COSTOS</b>		
6.2	costo de ventas de bienes	<u>135,508,125,259</u>
6.3	servicios de salud	-
7.1	bienes	135,508,125,259
7.2	servicios educativos	-
7.3	servicios de salud	-
7.4	servicio de transporte	-
7.6	servicios hoteleros y de promoci3n turística	-
7.9	otros servicios	-
	<b>RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA</b>	<u>103,781,689,869</u>
<b>Otros Ingresos</b>		
4.8	otros ingresos	<u>724,013,406,293</u>
		724,013,406,293
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
5.8	otros gastos	<u>678,958,263,644</u>
5.9	cierre de ingresos gastos y costos	678,958,263,644
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	45,055,142,649
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	148,836,832,518

  
Teniente Coronel **GUILLERMO GARZ3N FERN3NDEZ**  
Contador General Policia Nacional T.P. No. 58610-T

  
General **JORGE HERNANDO NIETO ROJAS**  
Director General Policia Nacional

POLICIA NACIONAL  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2018  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA	INGRESOS Y GASTOS	
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b><u>3,437,095,699,428</u></b>
<b>41</b>	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b><u>12,909,545,170</u></b>
	impuestos	-
	no tributarios	12.970.381.103
	aportes sobre la nómina	-
	rentas parafiscales	-
	devoluciones y descuentos (db)	-60.835.933
<b>42</b>	<b>Venta de Bienes</b>	-
	productos agropecuarios, de silvicultura, avicultura y pesca	-
	productos alimenticios, bebidas y alcoholes	-
	productos manufacturados	-
	construcciones	-
	bienes comercializados	-
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)	-
<b>43</b>	<b>venta de servicios</b>	<b>316,048,315,777</b>
	servicios educativos	16.484.585.093
	administración del sistema de seguridad social en salud	292.673.185.676
	servicios de salud	2.347.618.066
	servicios de transporte	-
	servicios de comunicaciones	-
	servicios hoteleros y de promoción turística	1.167.390.218
	servicios de documentación e identificación	3.282.468.249
	servicios informáticos	-
	otros servicios	193.420.264
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-100.351.811
<b>44</b>	<b>transferencias y subvenciones</b>	<b>128,024,254,647</b>
	sistema general de regalías	-
	sistema general de seguridad social en salud	-
	otras transferencias	128.024.254.647
<b>47</b>	<b>operaciones interinstitucionales</b>	<b>2,980,113,583,835</b>
	fondos recibidos	2.978.858.873.976
	operaciones de enlace	-
	operaciones sin flujo de efectivo	1.254.709.859
	<b>GASTOS</b>	<b><u>3,197,805,884,300</u></b>
<b>51</b>	<b>De administración y operación</b>	<b><u>2,971,959,394,032</u></b>
	sueldos y salarios	1.189.925.310.747
	contribuciones imputadas	80.060.358.489
	contribuciones afectivas	138.430.011.835
	aportes sobre la nómina	61.882.035.600
	prestaciones sociales	1.116.480.864.623
	gastos de personal diversos	25.383.555.636
	generales	352.537.991.785
	impuestos, contribuciones y tasas	7.259.265.318
<b>52</b>	<b>de ventas</b>	-
	generales	-
<b>53</b>	<b>deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>187,833,903,843</b>
	deterioro de inversiones	-
	deterioro de cuentas por cobrar	493.631.773
	deterioro de préstamos por cobrar	-
	deterioro de inventarios	-
	deterioro de propiedades, planta y equipo	-
	deterioro de propiedades de inversión	-
	deterioro de activos intangibles	-
	deterioro de activos biológicos al costo	-
	depreciación de propiedades, planta y equipo	104.007.307.775
	depreciación de propiedades de inversión	46.042.213
	amortización de activos biológicos al costo	-
	depreciación de bienes de uso público	-
	depreciación de restauraciones de bienes históricos y culturales	-
	amortización de activos intangibles	1.730.716.620
	provisión litigios y demandas	81.501.275.567
	provisión por garantías	-
	provisiones diversas	54.929.895
	deterioro de bienes de uso público	-
<b>54</b>	<b>transferencias y subvenciones</b>	<b>33,892,452,748</b>
	sistema general de participaciones	-
	sistema general de seguridad social en salud	-
	OTRAS TRANSFERENCIAS	32.734.209.263
	subvenciones	1.158.243.486
<b>55</b>	<b>gasto público social</b>	-
	educación	-
	salud	-
	agua potable y saneamiento básico	-
	vivienda	-
	recreación y deporte	-
	cultura	-
	desarrollo comunitario y bienestar social	-
	medio ambiente	-
	subsídios asignados	-

56	de actividades y/o servicios especializados administración de la seguridad social en salud	-
57	operaciones interinstitucionales	4,120,133,677
	OPERACIONES DE ENLACE	4,120,133,677
	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-
	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>135,508,125,259</b>
62	costo de ventas de bienes	-
	bienes producidos	-
	bienes comercializados	-
63	servicios de salud	135,508,125,259
	SERVICIOS DE SALUD	135,508,125,259
73	servicios de salud	-
	urgencias - consulta y procedimientos	-
	urgencias - observación	-
	servicios ambulatorios - consulta externa y procedimientos	-
	servicios ambulatorios - consulta especializada	-
	servicios ambulatorios - salud oral	-
	servicios ambulatorios - promoción y prevención	-
	servicios ambulatorios - otras actividades extramurales	-
	hospitalización - estancia general	-
	hospitalización - cuidados intensivos	-
	hospitalización - cuidados intermedios	-
	hospitalización - salud mental	-
	hospitalización - otros cuidados especiales	421,068
	quirófanos y salas de parto - quirófanos	-
	quirófanos y salas de parto - salas de parto	-
	apoyo diagnóstico - laboratorio clínico	421,068
	apoyo diagnóstico - imagenología	-
	apoyo diagnóstico - anatomía patológica	-
	apoyo diagnóstico - otras unidades de apoyo diagnóstico	-
	apoyo terapéutico - rehabilitación y terapias	-
	apoyo terapéutico - banco de componentes anatómicos	-
	apoyo terapéutico - banco de sangre	-
	apoyo terapéutico - unidad renal	-
	apoyo terapéutico - terapias oncológicas	-
	apoyo terapéutico - farmacia e insumos hospitalarios	-
	apoyo terapéutico - otras unidades de apoyo terapéutico	-
	servicios conexos a la salud - medicina legal	-
	servicios conexos a la salud - servicio de ambulancias	-
	servicios conexos a la salud - otros servicios	-
	<b>RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA</b>	<b>103,781,689,869</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>724,013,406,293</b>
48	otros ingresos	724,013,406,293
	financieros	423,273,956
	ajuste por diferencia en cambio	750,892,832
	ingresos diversos	722,839,239,505
	reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>678,958,263,644</b>
58	otros gastos	678,958,263,644
	comisiones	-
	ajuste por diferencia en cambio	374,796,179
	FINANCIEROS	62,280,132,574
	financieros	-
	gastos diversos	616,109,346,157
	devoluciones y descuentos ingresos fiscales	-
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes	-
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	193,988,734
	costos y gastos por distribuir	-
59	cierre de ingresos gastos y costos	-
	cierre de ingresos gastos y costos	-
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>45,055,142,649</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>148,836,832,518</b>

Teniente Coronel **GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**  
Contador General Policía Nacional T.P. No. 586/0-T

General **JORCE HERNANDO NIETO ROJAS**  
Director General Policía Nacional