

**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 agosto 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 FERNANDO NIETO ROJAS**  
Director General Policía Nacional

POLICIA NACIONAL  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE AGOSTO DE 2018  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	ACTIVOS	CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO
	<b>785,325,583,827</b>		<b>32,430,204,069,024</b>
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>	
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	77,814,340,383	2.4 Cuentas por pagar	1,665,361,582,921
1.3 cuentas por cobrar	113,920,410,866	2.5 Beneficios a empleados	30,764,842,486,103
1.4 Prestamos por cobrar	315,367,017		
1.5 Inventarios	593,275,465,561	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>5,740,234,002,408</b>
		2.7 Provisiones	5,735,743,827,910
	<b>13,386,153,861,375</b>	2.9 Otros pasivos	4,490,174,497
1.6 Propiedades, planta y equipo	12,671,709,961,294	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>38,170,438,071,431</b>
1.7 Culturales	59,296,956,392		
1.9 otros activos	655,146,943,690	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-23,998,958,626,229</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14,171,479,445,203</b>	Patrimonio de las entidades de gobierno	-23,998,958,626,229
		<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>14,171,479,445,203</b>

-0

<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	308,678,719,622	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	18,612,106,133,214
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	143,802,544,802	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	670,186,126,646
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-452,481,264,424	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-19,282,292,259,660

Teniente Coronel **GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**

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

General **JORGE HERNANDO NIETO ROJAS**

Director General Policía Nacional

**POLICIA NACIONAL**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE AGOSTO DE 2018**  
**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

CUESTA		CUESTA		CUESTA		
ACTIVOS		PASIVOS y PATRIMONIO		PASIVOS y PATRIMONIO		
CUESTA	ACTIVOS	CUESTA	PASIVOS y PATRIMONIO	CUESTA	PASIVOS y PATRIMONIO	
11	<b>CORRIENTE</b> <b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b> Caja Depositos en instituciones financieras Fondos en Tránsito Efectivo de Uso Restringido Equivalentes al efectivo	785,325,583,827 <u>77,874,340,356</u> 66,250,000 77,746,090,383 -	<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 descuentos de nominas subsídios asignados retención en la fuente e impuesto de timbre impuestos, contribuciones y tasas impuesto al valor agregado - iva créditos ducitables salidos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en administración recursos recibidos de los sistemas generales de pensiones y riesgos laborales recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud administración de la seguridad social en salud obligaciones de los fondos de reservas de pensiones otras cuentas por pagar	32,430,204,089,024 <u>1,665,581,382,921</u> 174,724,516,849 7,794,559,920 5,527,079,492 2,616,142,058 6,410,965,053 1,914,563 162,495,741 1,360,467,933,802 108,255,974,443		
13	<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 aportaciones sobre la nominas rentas parafiscales venta de bienes prestación de servicios prestación de servicios de salud administración del sistema de seguridad social en salud acuerdos de cesación 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 administración transferencias por cobrar otras cuentas por cobrar cuentas por cobrar de difícil recaudo deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	113,920,410,866 18,670,185,913 243,800,143 136,388,714 26,033,849,760 9,877,534,372 60,724,234,606 -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 posempleo - pensiones otros beneficios posempleo	30,764,842,486,103 388,726,300,233 155,121,321,562 892,046,618 30,240,040,616,689		
14	<b>Prestamos por cobrar</b> prestamos concedidos prestamos gubernamentales otorgados derechos de recompra de préstamos por cobrar deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	315,367,017 <u>390,185,376</u> -74,822,361	<b>NO CORRIENTE</b> <b>Provisiones</b> litigios y demandas garantías provisiones diversas	5,740,234,002,488 <u>5,735,743,827,910</u> 5,726,628,233,010		
15	<b>Inventarios</b> bienes producidos mercaderías en existencia prestaciones de servicios materias primas materiales y suministros productos en proceso en tránsito en poder de terceros deterioro acumulado de inventarios (cr)	593,275,465,561 -	<b>Otros pasivos</b> avances y anticipos recibidos recursos recibidos en administración depósitos recibidos en garantía ingresos recibidos por anticipado relaciones y anticipos de impuestos bonos pensionales otros pasivos diferidos pasivos para liquidar pasivos para trasladar	4,490,174,487 254,306,048 903,136,366 3,332,732,083		
16	<b>NO CORRIENTE</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 repuestos plantas, ductos y tuberías redes, líneas y cables maquinaria y equipo equipo médico y científico muebles, enseres y equipo de oficina equipos de comunicación y computación equipos de transporte, tracción y elevación equipos 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) deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	13,386,153,861,375 <u>12,671,709,861,294</u> 5,387,796,535,351 39,886,723,807 188,968,543,371 51,004,133,698 401,461,616,192 85,740,983,320 4,127,286,265,738 6,837,600,000 6,620,375,342 3,021,670,655 1,738,598,900,949 108,284,811,517 633,466,467,286 1,382,129,958,647 8,878,784,316 1,931,074,573 -1,019,484,537,891	<b>PATRIMONIO</b> <b>Patrimonio de las entidades de gobierno</b> capital fiscal capital de los fondos de reservas de pensiones resultados de ejercicios anteriores resultados del ejercicio impactos por la transición al nuevo marco de regulación	38,170,438,071,431 23,988,856,626,229 <u>23,988,856,626,229</u> -10,730,655,626,200 342,865,016,456 -13,611,286,016,484 <u>14,171,479,445,203</u>		

<b>17</b>	<b>Culturales</b>	<b>59,296,958,392</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)	-769,815,436
	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>655,146,945,699</b>
	bienes y servicios pagados por anticipado	71,237,979,964
	avances y anticipos entregados	29,333,986,378
	anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	-
	recursos entregados en administración	-
	depósitos entregados en garantía	-
	propiedades de inversión	453,508,822,582
	depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	2,463,331,388
	propiedades acumuladas	6,788,484,322
	activos intangibles	-146,895,151
	amortización acumulada de propiedades de inversión (cr)	96,434,975,367
	deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	-3,473,741,161
	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>14,171,479,445,205</b>

<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	-
ACTIVOS CONTINGENTES	308,678,719,622
DEUDORAS DE CONTROL	143,802,544,802
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-452,481,264,424

*C-1-1*

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

<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
PASIVOS CONTINGENTES	18,612,106,133,214
ACREEDORAS DE CONTROL	670,186,256,646
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-19,292,292,299,860

*Ing - R*

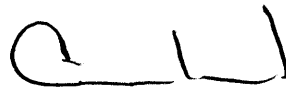
General **JORGE HERRANDO NIETO ROJAS**  
 Director General Policía Nacional

**POLICIA NACIONAL  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2018  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

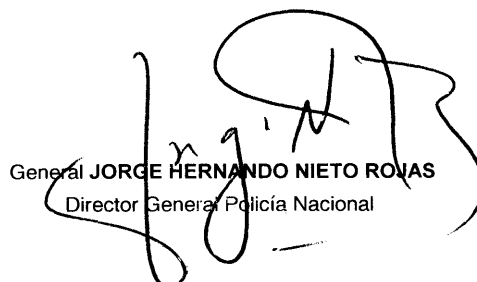
CUENTA

**INGRESOS Y GASTOS  
ACTIVIDADES ORDINARIAS**

	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b><u>6,820,889,806,623</u></b>
4.1	Ingresos Fiscales	25,749,661,956
4.2	Venta de bienes	-
4.3	venta de servicios	629,322,217,706
4.4	transferencias y subvenciones	318,332,117,318
4.7	operaciones interinstitucionales	5,847,485,809,643
	<b>GASTOS</b>	<b><u>6,096,922,118,334</u></b>
5.1	De administracion y operaci3n	5,603,057,953,796
5.2	de ventas	-
5.3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	403,297,360,075
5.4	transferencias y subvenciones	77,477,062,413
5.5	gasto p3blico social	-
5.6	de actividades y/o servicios especializados	-
5.7	operaciones interinstitucionales	13,089,742,050
	<b>COSTOS</b>	<b><u>336,777,898,756</u></b>
6.2	costo de ventas de bienes	-
6.3	servicios de salud	336,777,898,756
7.1	bienes	-
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>	<b><u>387,189,789,533</u></b>
	<b>Otros Ingresos</b>	<b><u>1,395,429,464,534</u></b>
4.8	otros ingresos	1,395,429,464,534
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b><u>1,439,754,237,611</u></b>
5.8	otros gastos	1,439,754,237,611
5.9	cierre de ingresos gastos y costos	-
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-44,324,773,077</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>342,865,016,456</b>



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



General **JORGE HERN3NDO NIETO ROJAS**  
Director General Policia Nacional

POLICIA NACIONAL  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2018  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA	INGRESOS Y GASTOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b><u>6,820,889,806,623</u></b>
<b>41</b>	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b><u>25,749,661,956</u></b>
	impuestos	-
	no tributarios	25,811,140,061
	aportes sobre la nómina	-
	rentas parafiscales	-
	devoluciones y descuentos (db)	-61,478,105
<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><u>629,322,217,706</u></b>
	servicios educativos	32,536,145,516
	administración del sistema de seguridad social en salud	585,862,043,271
	servicios de salud	3,104,337,709
	servicios de transporte	-
	servicios de comunicaciones	-
	servicios hoteleros y de promoción turística	2,283,361,948
	servicios de documentación e identificación	5,285,825,558
	servicios informáticos	-
	otros servicios	411,751,334
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-161,247,630
<b>44</b>	<b>transferencias y subvenciones</b>	<b><u>318,332,117,318</u></b>
	sistema general de regalías	-
	sistema general de seguridad social en salud	-
	otras transferencias	318,332,117,318
<b>47</b>	<b>operaciones interinstitucionales</b>	<b><u>5,847,485,809,643</u></b>
	fondos recibidos	5,845,005,776,692
	operaciones de enlace	-
	operaciones sin flujo de efectivo	2,480,032,951
	<b>GASTOS</b>	<b><u>6,096,922,118,334</u></b>
<b>51</b>	<b>De administración y operación</b>	<b><u>5,603,057,953,796</u></b>
	sueldos y salarios	2,377,024,905,606
	contribuciones imputadas	165,589,017,034
	contribuciones efectivas	279,164,222,570
	aportes sobre la nómina	131,746,630,999
	prestaciones sociales	1,833,535,543,462
	gastos de personal diversos	55,023,237,509
	generales	750,387,868,888
	impuestos, contribuciones y tasas	10,586,527,727
<b>52</b>	<b>de ventas</b>	-
	generales	-
<b>53</b>	<b>deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b><u>403,297,360,075</u></b>
	deterioro de inversiones	-
	deterioro de cuentas por cobrar	961,156,309
	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	210,247,924,760
	depreciación de propiedades de inversión	92,084,425
	amortización de activos biológicos al costo	-
	depreciación de bienes de uso público	53,158,823
	depreciación de restauraciones de bienes históricos y culturales	-
	amortización de activos intangibles	3,460,546,649
	provisión litigios y demandas	187,897,570,085
	provisión por garantías	-
	provisiones diversas	584,919,024
	deterioro de bienes de uso público	-
<b>54</b>	<b>transferencias y subvenciones</b>	<b><u>77,477,062,413</u></b>
	sistema general de participaciones	-
	sistema general de seguridad social en salud	-
	OTRAS TRANSFERENCIAS	77,477,062,413
	subvenciones	-
<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	13,089,742,050
	OPERACIONES DE ENLACE	13,089,742,050
	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-
	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>336,777,898,756</b>
62	costo de ventas de bienes	-
	bienes producidos	-
	bienes comercializados	-
63	servicios de salud	336,777,898,756
	SERVICIOS DE SALUD	336,777,898,756
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	-
	quirófanos y salas de parto - quirófanos	-
	quirófanos y salas de parto - salas de parto	-
	apoyo diagnóstico - laboratorio clínico	-
	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>387,189,789,533</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,395,429,464,534</b>
48	otros ingresos	1,395,429,464,534
	financieros	617,933,095
	ajuste por diferencia en cambio	1,261,982,079
	ingresos diversos	1,378,668,812,559
	reversión de las pérdidas por deterioro de valor	14,880,736,800
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1,439,754,237,611</b>
58	otros gastos	1,439,754,237,611
	comisiones	2,931,888
	ajuste por diferencia en cambio	528,137,627
	FINANCIEROS	151,471,961,818
	financieros	-
	gastos diversos	1,287,284,807,916
	devoluciones y descuentos ingresos fiscales	-
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes	-
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	466,398,362
	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>-44,324,773,077</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>342,865,016,456</b>

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

General JORGE HERNANDO NIETO ROJAS  
 Director General Policía Nacional