

**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 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

General OSCAR ATEHORTÚA DUQUE
Director General Policía Nacional

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

CUENTA	ACTIVOS		CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO	
	2019	2018		2019	2018
CORRIENTE	1,462,136,860,683	1,341,869,704,140	CORRIENTE	2,626,765,126,156	2,038,580,057,652
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	69,954,351,581	77,814,340,383	2.4 Cuentas por pagar	1,914,455,201,785	1,665,361,582,921
1.3 cuentas por cobrar	133,759,334,733	113,920,410,866	2.5 Beneficios a empleados corto plazo	695,027,067,948	368,728,300,233
1.4 Prestamos por cobrar	68,740,162	315,367,017	2.9 Otros pasivos	17,282,856,423	4,490,174,497
1.5 Inventarios	541,990,562,712	593,275,465,561	NO CORRIENTE	40,605,727,683,951	36,131,858,013,780
1.9 otros activos	716,363,871,495	556,544,120,313	2.5 Beneficios a empleados largo plazo	33,650,142,403,282	30,396,114,185,869
NO CORRIENTE	13,068,095,508,400	12,829,609,741,063	2.7 Provisiones	6,955,585,280,669	5,735,743,827,910
1.6 Propiedades, planta y equipo	12,910,094,647,261	12,671,709,961,294	TOTAL PASIVO	43,232,492,810,107	38,170,438,071,431
1.7 Culturales	56,323,279,921	59,296,956,392	PATRIMONIO	-28,702,260,441,024	-23,998,958,626,229
1.9 otros activos	101,677,581,217	98,602,823,377	3.1 Patrimonio de las entidades de gobierno	-28,702,260,441,024	-23,998,958,626,229
TOTAL ACTIVO	14,530,232,369,082	14,171,479,445,203	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14,530,232,369,082	14,171,479,445,203
				0	-0

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	469,252,921,854	308,678,719,622	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	10,652,429,579,151	18,612,106,133,214
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	181,247,692,265	143,802,544,802	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	894,964,232,064	670,186,126,646
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-650,500,614,119	-452,481,264,424	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-11,547,393,811,215	-19,282,292,259,860


Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ

Contador General Policía Nacional

T.P. No. 58610-T


General OSCAR ATEHORTUA DUQUE

Director General Policía Nacional

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


CUENTA	ACTIVOS	CUENTA		PASIVOS Y PATRIMONIO
		2019	2018	
	CORRIENTE	1,462,136,860,683	1,341,869,704,140	
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	69,954,351,581	77,814,340,383	24
	Caja	13,600,000	66,250,000	Cuentas por pagar
	Depósitos en Instituciones financieras	68,758,044,180	77,748,090,383	adquisición de bienes y servicios nacionales
	Efectivo de Uso Resguardado	1,182,707,420	-	transferencias por pagar
13	Cuentas por cobrar	133,759,334,733	113,920,410,866	recursos a favor de terceros
	contribuciones tasas e Ingresos no tributarios	21,012,182,212	16,670,185,913	descuentos de nomina
	prestación de servicios	175,342,775	243,800,143	retención en la fuente e Impuesto de timbra
	prestación de servicios de salud	181,787,006	136,288,714	Impuestos, contribuciones y tasas
	administración del sistema de seguridad social en salud	43,631,416,834	28,033,849,760	Impuesto al valor agregado - Iva
	transferencias por cobrar	-	9,877,934,372	créditos judiciales
	otras cuentas por cobrar	72,789,848,076	60,124,234,606	otras cuentas por pagar
	deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-4,031,242,170	-3,165,882,642	25
				Beneficios a empleados
14	Préstamos por cobrar	68,740,162	315,367,017	beneficios a los empleados a corto plazo
	préstamos concedidos	75,900,411	390,189,378	
	deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	-7,160,248	-74,822,361	29
				Otros pasivos
15	Inventarios	541,990,562,712	593,275,465,561	avances y anticipos recibidos
	materiales y suministros	541,990,562,712	593,275,465,561	Ingresos recibidos por anticipado
19	otros activos	716,363,871,495	556,544,120,313	bonos pensionales
	bienes y servicios pagados por anticipado	81,074,748,300	71,237,979,964	
	avances y anticipos entregados	58,335,713,378	29,333,986,378	NO CORRIENTE
	recursos entregados en administración	569,960,061,334	453,508,822,582	Beneficios a empleados
	depósitos entregados en garantía	6,730,888,339	2,463,331,388	beneficios a los empleados a largo plazo
	derechos en fideicomiso	10,262,460,145	-	beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual
				beneficios posempleo - pensiones
16	NO CORRIENTE	13,068,095,508,400	12,829,609,741,063	27
	Propiedades, planta y equipo	12,910,094,647,261	12,671,709,961,294	Provisiones
	terrenos	5,361,321,594,537	5,381,796,535,391	litigios y demandas
	semovientes y plantas	38,195,050,904	39,886,723,807	provisiones diversas
	construcciones en curso	70,204,977,235	188,986,543,371	TOTAL PASIVO
	bienes muebles en bodega	60,611,821,779	51,004,133,698	
	propiedades, planta y equipo en mantenimiento	419,678,439,942	401,460,616,192	31
	propiedades, planta y equipo no explotados	143,559,024,961	85,742,963,320	PATRIMONIO
	edificaciones	4,406,359,944,297	4,127,298,265,738	Patrimonio de las entidades de gobierno
	repuestos	-	6,937,600,000	capital fiscal
	plantas, ductos y túneles	6,892,640,022	6,920,575,342	resultados de ejercicios anteriores
	redes, líneas y cables	3,308,654,007	3,021,870,655	resultado del ejercicio
	máquina y equipo	1,162,666,152,574	1,138,589,900,949	impactos por la transición al nuevo marco de regulación
	equipo médico y científico	131,798,407,368	124,856,664,383	ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados
	muebles, enseres y equipo de oficina	126,002,226,986	108,284,811,517	
	equipos de comunicación y computación	716,764,218,726	633,466,467,286	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO
	equipos de transporte, tracción y elevación	1,460,368,179,067	1,382,129,958,647	
	equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	9,711,185,029	8,878,794,316	
	bienes de arte y cultura	9,350,895,799	1,931,074,573	
	depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	-1,216,708,765,603	-1,019,484,537,891	
17	Culturales	56,323,279,921	59,296,956,392	
	bienes de uso público en servicio	49,179,379,921	51,623,087,823	
	bienes históricos y culturales	-7,143,900,000	8,463,684,006	
	depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-	-789,815,436	
19	Propiedades de Inversión	6,503,462,533	6,641,589,171	
	propiedades de inversión	6,788,484,322	6,788,484,322	
	depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	-285,021,788	-146,895,151	
19	activos Intangibles	95,174,118,684	91,961,234,206	
	activos Intangibles	106,371,019,269	95,434,975,367	
	amortización acumulada de activos Intangibles (cr)	-11,196,900,585	-3,473,741,161	
	TOTAL ACTIVO	14,530,232,369,082	14,171,479,445,203	


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

-	-
469,252,921,654	308,678,719,622
181,247,692,265	143,802,544,802
-650,500,614,119	-452,481,264,424

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

-0	-0
10,652,429,579,151	18,612,106,133,214
894,964,232,064	670,186,126,646
-11,547,393,811,215	-19,282,292,259,860


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


General OSCAR ATEHORTÚA DUQUE
Director General Policía Nacional

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

CUENTA

		INGRESOS Y GASTOS	
ACTIVIDADES ORDINARIAS		2019	2018
	INGRESOS ORDINARIOS	6,875,771,780,643	6,820,889,806,623
4.1	Ingresos Fiscales	33,718,901,311	25,749,661,956
4.3	venta de servicios	573,205,568,437	629,322,217,706
4.4	transferencias y subvenciones	442,632,016,262	318,332,117,318
4.7	operaciones interinstitucionales	5,826,215,294,634	5,847,485,809,643
	GASTOS	6,487,398,951,866	6,096,922,118,334
5.1	De administracion y operaci3n	5,085,703,830,330	5,603,057,953,796
5.3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1,337,355,403,214	403,297,360,075
5.4	transferencias y subvenciones	39,562,933,885	77,477,062,413
5.7	operaciones interinstitucionales	24,776,784,437	13,089,742,050
	COSTOS	469,243,734,468	336,777,898,756
6.3	servicios de salud	469,243,734,468	336,777,898,756
	RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA	-80,870,905,690	387,189,789,533
	Otros Ingresos	4,720,042,198,999	1,395,429,464,534
4.8	otros ingresos	4,720,042,198,999	1,395,429,464,534
	GASTOS NO OPERACIONALES	591,627,070,146	1,439,754,237,611
5.8	otros gastos	591,627,070,146	1,439,754,237,611
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	4,128,415,128,853	-44,324,773,077
	RESULTADO DEL PERIODO	4,047,544,223,163	342,865,016,456




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




General **OSCAR ATEHORT3A DUQUE**
Director General Policia Nacional

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

CUENTA	INGRESOS Y GASTOS	
	2019	2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	<u>6,875,771,780,643</u>	<u>6,820,889,806,623</u>
41 INGRESOS ORDINARIOS		
Ingresos Fiscales	33,718,901,311	25,749,861,956
no tributarios	33,721,334,159	25,811,140,061
devoluciones y descuentos (db)	-2,432,848	-61,478,105
43 venta de servicios	573,205,568,437	629,322,217,706
servicios educativos	31,812,869,691	32,536,145,516
administración del sistema de seguridad social en salud	508,667,284,994	585,862,043,271
servicios de salud	10,606,447,781	3,104,337,709
servicios hoteleros y de promoción turística	3,295,517,901	2,283,361,948
servicios de documentación e identificación	5,459,895,786	5,285,825,558
otros servicios	13,739,437,791	411,751,334
devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-375,885,509	-161,247,630
44 transferencias y subvenciones	442,632,016,262	318,332,117,318
otras transferencias	442,632,016,262	318,332,117,318
47 operaciones Interstitucionales	5,826,215,294,634	5,847,485,809,643
fondos recibidos	5,804,339,850,919	5,845,005,776,692
operaciones sin flujo de efectivo	21,875,443,715	2,480,032,951
	<u>6,487,398,951,866</u>	<u>6,096,922,118,334</u>
51 GASTOS		
De administración y operación	5,085,703,830,330	5,603,057,953,796
sueldos y salarios	2,448,033,465,974	2,377,024,905,606
contribuciones imputadas	123,260,343,346	165,589,017,034
contribuciones efectivas	276,818,714,024	279,164,222,570
aportes sobre la nómina	135,259,162,375	131,746,630,999
prestaciones sociales	1,314,271,665,494	1,833,535,543,462
gastos de personal diversos	75,148,035,463	55,023,237,509
generales	700,329,375,006	750,367,868,888
Impuestos, contribuciones y tasas	12,583,068,647	10,566,527,727
53 deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1,337,355,403,214	403,297,360,075
deterioro de cuentas por cobrar	869,871,909	961,156,309
depreciación de propiedades, planta y equipo	226,972,096,151	210,247,924,760
depreciación de propiedades de inversión	92,084,425	92,084,425
depreciación de bienes de uso público	-	53,158,823
amortización de activos intangibles	5,593,909,270	3,460,546,649
provisión litigios y demandas	1,103,123,972,889	187,897,570,085
provisiones diversas	703,468,569	584,919,024
54 transferencias y subvenciones	39,562,933,885	77,477,062,413
OTRAS TRANSFERENCIAS	39,562,934,922	77,477,062,413
subvenciones	618,963	-
57 operaciones Interstitucionales	24,776,784,437	13,089,742,050
FONDOS ENTREGADOS	31,949,814	-
OPERACIONES DE ENLACE	24,744,834,623	13,089,742,050
COSTOS DE VENTAS	<u>469,243,734,468</u>	<u>336,777,898,756</u>
63 servicios de salud	469,243,734,468	336,777,898,756
SERVICIOS DE SALUD	469,243,734,468	336,777,898,756
	<u>-80,870,905,691</u>	<u>387,189,789,533</u>
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	<u>4,720,042,198,999</u>	<u>1,395,429,464,534</u>
	OTROS INGRESOS	
48 otros ingresos	4,720,042,198,999	1,395,429,464,534
financieros	3,444,248,380	617,933,095
ajuste por diferencia en cambio	1,026,708,631	1,261,982,079
Ingresos diversos	4,715,568,590,640	1,378,668,812,559
reversión de las pérdidas por deterioro de valor	2,651,347	14,880,736,800
	<u>591,627,070,146</u>	<u>1,439,754,237,811</u>
58 GASTOS NO OPERACIONALES		
otros gastos	591,627,070,146	1,439,754,237,811
comisiones	170,960,085	2,931,888
ajuste por diferencia en cambio	171,511,674	528,137,627
FINANCIEROS	141,914,379,873	151,471,961,818
gastos diversos	449,276,576,724	1,287,264,807,916
devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	93,641,790	466,398,362
	<u>4,128,415,128,853</u>	<u>-44,324,773,077</u>
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	
	4,047,544,223,163	342,865,016,456
	RESULTADO DEL PERIODO	


 Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ
 Contador General Policía Nacional T.P. No. 88610-T


 General OSCAR ATEHORTÚA DUQUE
 Director General Policía Nacional