


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

CUESTA	NOTA	ACTIVOS		CUESTA	NOTA	PASIVOS y PATRIMONIO	
		2019	2018			2019	2018
CORRIENTE		1.430.646.482.082	1.260.360.152.424	CORRIENTE		2.708.797.926.082	2.448.567.456.628
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	5	61.962.230.015	32.206.694.078	2.4 Cuentas por pagar	15	2.237.854.048.472	1.952.840.672.868
1.3 Cuentas por cobrar	7	102.467.960.418	116.334.001.141	2.5 Beneficios a empleados corto plazo	17	463.483.492.358	485.391.106.358
1.4 Prestamos por cobrar	8	37.030.950	234.326.737	2.9 Otros pasivos	16	7.460.385.252	10.335.677.403
1.5 Inventarios	9	612.567.117.120	584.085.524.357				
1.9 otros activos	10	653.612.143.580	527.499.606.112	NO CORRIENTE		40.685.794.588.746	44.521.824.685.228
NO CORRIENTE		13.078.104.179.895	13.016.417.984.207	2.5 Beneficios a empleados largo plazo	17	33.517.692.900.073	34.425.071.923.738
1.6 Propiedades, planta y equipo	11	12.918.836.689.468	12.850.602.043.243	2.7 Provisiones	18	7.168.101.688.673	10.096.752.761.490
1.7 Culturales	12	56.472.926.477	66.694.838.607	TOTAL PASIVO		43.394.592.514.828	46.970.392.141.856
1.9 otros activos	13-14	102.794.563.949	99.121.102.357	PATRIMONIO	19	-28.885.841.852.851	-32.693.614.005.224
TOTAL ACTIVO		14.508.750.661.977	14.276.778.136.632	3.1 Patrimonio de las entidades de gobierno		-28.885.841.852.851	-32.693.614.005.224
				TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		14.508.750.661.977	14.276.778.136.632

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	32	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	32	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES		440.002.382.867	348.529.359.065	9.1 PASIVOS CONTINGENTES		437.211.003.892.962	652.115.380.958.727
8.3 DEUDORAS DE CONTROL		237.929.324.199	165.542.404.414	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL		399.641.230.300	606.423.988.473
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-677.931.707.066	-514.071.763.479	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (OB)		-437.610.645.123.262	-652.721.804.947.200


Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ

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


General OSCAR ATEHORTÚA DUQUE

Director General Policía Nacional

LAS REVELACIONES HACEN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

CUENTA	ACTIVOS		CUENTA	PASIVOS Y PATRIMONIO			
	NOTA	2019		2018	NOTA	2019	2018
CORRIENTE		1,430,646,482,082	1,260,360,152,424	CORRIENTE		2,708,797,926,082	2,448,567,456,628
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	5	61,962,230,015	32,206,694,078	24 Cuentas por pagar	15	2,237,854,048,472	1,952,840,672,868
Depositos en instituciones financieras		60,779,522,595	30,806,675,947	adquisición de bienes y servicios nacionales		205,370,093,863	212,604,653,670
Efectivo de Uso Restringido		1,182,707,420	1,400,018,131	recursos a favor de terceros		7,417,701,138	8,437,917,804
13 Cuentas por cobrar	7	102,467,960,418	116,334,001,141	descuentos de nomina		674,870,088	10,991,329,350
contribuciones tasas e ingresos no tributarios		21,358,320,643	18,829,519,061	retención en la fuente e impuesto de timbre		19,873,893,491	18,217,935,407
prestación de servicios		214,067,666	798,355,735	impuestos, contribuciones y tasas		4,431,364	4,552,185
prestación de servicios de salud		111,963,149	181,787,006	impuesto al valor agregado - iva		170,669,628	111,151,592
administración del sistema de seguridad social en salud		22,604,784,860	26,997,255,601	créditos judiciales		1,801,625,743,719	1,513,560,910,972
transferencias por cobrar		-	6,917,937,246	administración de la seguridad social en salud		93,912,775,938	-
otras cuentas por cobrar		61,992,936,988	66,911,295,950	otras cuentas por pagar		108,803,869,242	188,912,221,888
deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-3,814,112,887	-4,302,149,459	25 Beneficios a empleados	17	463,483,492,358	485,391,106,358
14 Prestamos por cobrar	8	37,030,950	234,326,737	beneficios a los empleados a corto plazo		463,483,492,358	485,391,106,358
préstamos concedidos		40,729,724	242,422,149	29 Otros pasivos	16	7,460,385,252	10,335,677,403
deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)		-3,698,775	-8,095,412	avances y anticipos recibidos		-	1,043,910,527
15 Inventarios	9	612,567,117,120	584,085,524,357	ingresos recibidos por anticipado		7,460,385,252	6,203,600,503
mercancías en existencia		-	499,937,952	bonos pensionales		-	3,088,166,373
materiales y suministros		612,567,117,120	583,585,586,404	NO CORRIENTE		40,685,794,588,746	44,521,824,685,228
19 otros activos	10	653,612,143,580	527,499,606,112	25 Beneficios a empleados	17	33,517,692,900,073	34,425,071,923,738
bienes y servicios pagados por anticipado		73,479,471,060	76,854,321,176	beneficios a los empleados a largo plazo		1,638,471,644,444	3,083,722,753,679
avances y anticipos entregados		71,127,086,378	35,085,040,297	beneficios por terminación del vinculo laboral o contractual		29,770,237	40,016,612
recursos entregados en administración		489,822,883,690	394,273,346,054	beneficios posempleo - pensiones		31,879,191,485,393	31,341,309,153,448
depósitos entregados en garantía		8,920,242,306	11,082,438,438	27 Provisiones	18	7,168,101,688,673	10,096,752,761,490
derechos en fideicomiso		10,262,460,145	10,204,460,145	litigios y demandas		7,154,589,663,185	10,081,309,818,788
NO CORRIENTE		13,078,104,179,895	13,016,417,984,207	provisiones diversas		13,512,025,488	15,442,942,702
16 Propiedades, planta y equipo	11	12,918,836,689,468	12,850,602,043,243	TOTAL PASIVO		43,394,592,514,828	46,970,392,141,856
terrenos		5,242,175,193,957	5,354,147,851,243	31 PATRIMONIO	19	-28,885,841,852,851	-32,693,614,005,224
semovientes y plantas		41,172,463,131	39,695,854,187	Patrimonio de las entidades de gobierno		-28,885,841,852,851	-32,693,614,005,224
construcciones en curso		60,289,271,143	45,474,348,457	capital fiscal		-10,664,207,148,234	-10,664,207,148,234
bienes muebles en bodega		139,729,957,151	112,288,762,520	resultados de ejercicios anteriores		-20,764,994,955,716	-6,520,450,198,755
propiedades, planta y equipo en mantenimiento		363,137,860,560	373,647,911,378	resultado del ejercicio		5,254,044,377,745	-14,128,359,795,040
propiedades, planta y equipo no explotados		94,279,743,274	90,305,921,585	impactos por la transición al nuevo marco de regulación		-	-1,380,596,863,195
edificaciones		4,509,845,205,879	4,332,973,375,931	ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados		-2,710,684,126,647	-1,380,596,863,195
repuestos		-	6,937,600,000	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		14,508,750,661,977	14,276,778,136,632
plantas, ductos y túneles		6,824,867,448	6,920,575,342			0	0
redes, líneas y cables		5,444,229,395	3,308,654,007				
maquinaria y equipo		1,241,145,499,960	1,186,657,587,208				
equipo médico y científico		133,796,993,058	130,681,978,956				
muebles, enseres y equipo de oficina		133,704,881,272	117,424,991,511				
equipos de comunicación y computación		744,837,100,131	644,476,523,714				
equipos de transporte, tracción y elevación		1,496,147,692,410	1,403,353,206,227				
equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		9,604,980,391	9,039,913,597				
bienes de arte y cultura		9,350,855,799	3,250,399,334				
depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-1,301,461,368,655	-1,009,983,411,955				
deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-11,188,776,836	-				
17 Culturales	12	56,472,926,477	66,694,838,607				
bienes de uso público en servicio		49,329,026,477	60,365,968,204				
bienes históricos y culturales		7,143,900,000	7,143,900,000				
depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)		-	-845,029,596				
19 propiedades de inversión	13	6,457,420,321	6,595,546,959				
propiedades de inversión		6,788,484,322	6,788,484,322				
depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)		-331,064,001	-192,937,363				
19 activos intangibles	14	96,337,143,629	92,525,555,399				
activos intangibles		111,868,888,528	97,836,029,470				
amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-15,531,744,900	-5,310,474,071				
TOTAL ACTIVO		14,508,750,661,977	14,276,778,136,632				

8 **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**
 8.1 ACTIVOS CONTINGENTES
 8.3 DEUDORAS DE CONTROL
 8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)

32

440.002.382.867	348.529.359.065
237.929.324.199	165.542.404.414
-677.931.707.066	-514.071.763.479

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

32

437.211.003.892.962	652.115.380.958.727
399.641.230.300	606.423.988.473
-437.610.645.123.262	-652.721.804.947.200



Coronel **GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**
 Contador General Policía Nacional
 T.P. No. 56610-T



General **OSCAR ATERORTÚA DUQUE**
 Director General Policía Nacional

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

CUENTA

		INGRESOS Y GASTOS		
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTA	2019	2018
	INGRESOS ORDINARIOS		10,863,822,889,534	10,546,811,995,458
4.1	Ingresos Fiscales	20	47,236,942,447	40,024,775,847
4.3	venta de servicios	21	849,600,993,863	959,663,378,124
4.4	transferencias y subvenciones	22	702,720,932,496	438,360,790,177
4.7	operaciones interinstitucionales	23	9,264,264,020,727	9,108,763,051,311
	GASTOS		9,961,713,274,229	16,912,106,463,551
5.1	De administracion y operaci3n	24	7,825,831,814,391	11,279,146,417,796
5.3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	25	1,959,995,020,452	5,477,103,009,074
5.4	transferencias y subvenciones	26	137,759,623,362	136,289,482,231
5.7	operaciones interinstitucionales	27	38,126,816,023	19,567,554,450
	COSTOS		905,392,249,537	698,459,791,037
6.3	servicios de salud	28	905,392,249,537	698,459,791,037
	RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA		-3,282,634,233	-7,063,754,259,129
	Otros Ingresos		6,327,754,924,888	2,931,234,610,984
4.8	otros ingresos	29	6,327,754,924,888	2,931,234,610,984
	GASTOS NO OPERACIONALES		1,070,427,912,910	2,387,930,550,610
5.8	otros gastos	30	1,070,427,912,910	2,387,930,550,610
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL		5,257,327,011,978	543,304,060,374
	RESULTADO DEL PERIODO		5,254,044,377,745	-6,520,450,198,755



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



General OSCAR ATEHORTÚA DUQUE
Director General Policia Nacional

POLICIA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
30 DE NOVIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	ACTIVIDADES ORDINARIAS	INGRESOS Y GASTOS NOTA	2019	2018
	INGRESOS ORDINARIOS		10.863.822.889.534	10.546.811.995.458
41	Ingresos Fiscales	20	47.236.942.447	40.024.775.847
	no tributarios		47.239.468.996	40.050.472.796
	devoluciones y descuentos (db)		-2.526.548	-25.696.950
43	venta de servicios	21	849.600.993.863	959.663.378.124
	servicios educativos		43.136.324.682	39.082.254.289
	administración del sistema de seguridad social en salud		754.281.822.625	874.206.229.580
	servicios de salud		15.671.131.326	3.430.628.169
	servicios hoteleros y de promoción turística		4.624.645.510	3.125.282.968
	servicios de documentación e identificación		8.379.637.713	8.693.117.286
	otros servicios		24.060.924.535	31.384.101.387
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		-553.492.528	-258.235.555
44	transferencias y subvenciones	22	702.720.932.496	438.360.790.177
	otras transferencias		702.720.932.496	438.360.790.177
47	operaciones interinstitucionales	23	9.264.264.020.727	9.108.763.051.311
	fondos recibidos		9.219.484.766.142	9.080.695.455.185
	operaciones sin flujo de efectivo		44.779.254.585	28.067.596.126
	GASTOS		9.961.713.274.229	16.912.106.463.551
51	De administración y operación	24	7.825.831.814.391	11.279.146.417.796
	sueldos y salarios		3.645.078.784.047	3.549.326.655.406
	contribuciones imputadas		202.654.699.035	230.763.782.735
	contribuciones electivas		387.548.792.558	413.749.963.728
	aportes sobre la nómina		198.481.217.300	195.795.040.999
	prestaciones sociales		1.894.456.135.067	2.659.831.515.737
	gastos de personal diversos		161.827.668.355	2.921.675.695.775
	generales		1.308.746.243.758	1.280.062.763.646
	impuestos, contribuciones y tasas		27.038.274.270	27.940.999.749
53	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	25	1.959.995.020.452	5.477.103.009.074
	deterioro de cuentas por cobrar		2.689.804.302	3.092.664.186
	deterioro de préstamos por cobrar		64.009	-
	deterioro de propiedades, planta y equipo		11.188.776.836	758.404
	depreciación de propiedades, planta y equipo		356.361.025.189	307.231.893.469
	depreciación de propiedades de inversión		138.126.638	138.126.638
	depreciación de bienes de uso público		-	89.983.047
	amortización de activos intangibles		9.934.947.784	5.285.109.146
	provisiones litigios y demandas		1.578.978.807.125	5.160.667.562.082
	provisiones diversas		703.468.569	596.912.101
54	transferencias y subvenciones	26	137.759.623.362	136.289.482.231
	OTRAS TRANSFERENCIAS		136.697.333.004	136.289.482.231
	subvenciones		1.062.290.359	-
57	operaciones interinstitucionales	27	38.126.816.023	19.567.554.450
	OPERACIONES DE ENLACE		38.126.816.023	19.567.554.450
	COSTOS DE VENTAS		905.392.249.537	698.459.791.037
63	servicios de salud	28	905.392.249.537	698.459.791.037
	SERVICIOS DE SALUD		905.392.249.537	698.459.791.037
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		-3.282.634.233	-7.063.754.259.129
	OTROS INGRESOS		6.327.754.924.888	2.931.234.610.984
48	otros ingresos	29	6.327.754.924.888	2.931.234.610.984
	financieros		6.979.989.334	5.837.565.194
	ajuste por diferencia en cambio		4.606.576.917	1.462.814.831
	ingresos diversos		6.314.491.558.686	2.923.934.230.959
	reversión de las pérdidas por deterioro de valor		1.676.799.951	-
	GASTOS NO OPERACIONALES		1.070.427.912.910	2.387.930.550.610
58	otros gastos	30	1.070.427.912.910	2.387.930.550.610
	comisiones		1.994.233.870	103.254.520
	ajuste por diferencia en cambio		1.332.940.103	624.468.898
	FINANCIEROS		267.751.778.739	226.457.564.017
	gastos diversos		799.348.960.199	2.160.273.361.526
	devoluciones y descuentos ingresos fiscales		-	1.160.188
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		-	470.741.461
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL		5.257.327.011.978	543.304.060.374
	RESULTADO DEL PERIODO		5.254.044.377.745	-6.520.450.198.755

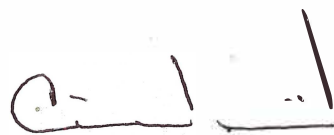
Coronel **GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**
 Contador General Policía Nacional T.P. No. 58610-T

General **OSCAR ATEHORTUA DUQUE**
 Director General Policía Nacional

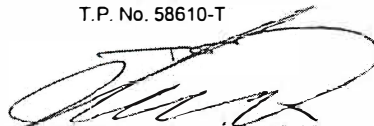
ANEXO No. 5
POLICIA NACIONAL
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2018-1 (año anterior)	-32,693,614,005,224
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2019	3,807,772,152,373
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019(año objeto de estudio)	- 28,885,841,852,851

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	NOTA	Año Actual
INCREMENTOS	19	25,902,854,371,540
3110 resultado del ejercicio		11,774,494,576,500
3145 impactos por la transición al nuevo marco de regulación		14,128,359,795,040
DISMINUCIONES		-22,095,082,219,167
3105 CAPITAL FISCAL		0
3151 ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados		-1,330,087,263,451
3109 resultados de ejercicios anteriores		-20,764,994,955,716



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



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