

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 enero 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.

Una firma manuscrita en tinta negra, que parece ser la del Coronel Guillermo Garzón Fernández.

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

Una firma manuscrita en tinta negra, que parece ser la del Mayor General Oscar Atehortúa Duque.

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

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

CUENTA	ACTIVOS		CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO	
	2019	2018		2019	2018
<b>CORRIENTE</b>	<b>1,351,226,509,931</b>	<b>1,229,122,653,676</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>2,480,340,747,129</b>	<b>1,616,614,706,199</b>
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	58,330,027,939	81,493,012,154	2.4 Cuentas por pagar	1,927,606,929,533	1,542,332,066,120
1.3 cuentas por cobrar	139,973,690,854	104,106,952,920	2.5 Beneficios a empleados corto plazo	541,895,526,347	63,316,725,378
1.4 Prestamos por cobrar	235,387,210	842,443,914	2.9 Otros pasivos	10,838,291,249	9,965,914,700
1.5 Inventarios	588,475,859,356	621,750,390,190	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>44,457,535,559,529</b>	<b>36,839,517,517,554</b>
1.9 otros activos	584,211,544,573	420,929,854,497	2.5 Beneficios a empleados largo plazo	34,368,039,286,376	31,149,976,201,318
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>13,000,721,622,051</b>	<b>12,860,692,200,733</b>	2.7 Provisiones	10,089,496,273,153	5,689,541,316,236
1.6 Propiedades, planta y equipo	12,845,766,092,443	12,700,641,322,053	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>46,937,876,306,658</b>	<b>38,455,132,223,752</b>
1.7 Culturales	56,331,960,425	59,893,238,657	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-32,585,928,174,676</b>	<b>-24,365,317,369,344</b>
1.9 otros activos	98,623,569,182	100,217,640,023	Patrimonio de las entidades de gobierno	-32,585,928,174,676	-24,365,317,369,344
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14,351,948,131,982</b>	<b>14,089,814,854,409</b>	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>14,351,948,131,982</b>	<b>14,089,814,854,409</b>

<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	345,819,844,891	310,130,528,758	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	652,092,892,395,434
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	203,293,914,528	146,029,616,604	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	960,010,329,072
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (GR)	-549,113,759,419	-456,160,145,362	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-653,052,702,724,506

**Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**

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

**Mayor General OSCAR ATEHORTUA DUQUE**

Director General Policía Nacional

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

CUENTA	ACTIVOS	CORRIENTE		CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO	CORRIENTE	
		2019	2018			2019	2018
11	1.1.06 Efectivo y equivalentes al efectivo	1,351,226,509,931	1,229,122,633,676	24	adquisición de bienes y servicios nacionales	1,927,606,929,533	1,542,332,066,120
	1.1.10 Reservas	58,330,037,939	81,493,012,154		transacciones por pagar	95,864,740,266	223,100,857,647
	1.1.32 Efectivo de Uso Restringido	6,637,735	81,403,012,154		recursos a favor de terceros	3,584,202,833	5,723,501,698
13	1.3 Cuentas por cobrar	56,920,372,072	40,493,012,154		descuentos de nómina	3,306,495,629	3,461,007,058
	1.3.11 contribuciones tasas e ingresos no tributarios	139,973,690,854	104,106,932,929		retención en la fuente e impuesto de timbre	866,342,248	527,101,262
	1.3.17 prestación de servicios	21,574,106,760	23,179,344,849		impuestos, contribuciones y tasas	121,661,792	71,321,007
	1.3.22 administración del sistema de seguridad social en salud	1,789,267,516	476,629,080		impuesto al valor agregado - Iva	1,506,457,720,726	1,187,690,179,213
	1.3.37 transferencias por cobrar	37,161,064,668	23,119,310,094		otras cuentas por pagar	197,391,264,814	107,232,583,145
	1.3.84 otros cuentas por cobrar	76,402,146,019	51,474,022,250	25	Beneficios a empleados	541,895,526,347	633,116,725,378
	1.3.86 delictivo acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-4,302,149,459	-3,166,157,645		Beneficios a los empleados a corto plazo	541,895,526,347	633,116,725,378
14	1.4 Prestamos por cobrar	235,387,210	842,443,914	29	Otros pasivos	10,838,291,249	9,965,914,700
	1.4.15 préstamos concedidos	243,462,622	929,141,130		avances y anticipos recibidos	1,340,610,627	1,697,311,361
	1.4.80 delictivo acumulado de préstamos por cobrar (cr)	-9,075,412	-86,697,216		Ingresos recibidos por anticipado	6,409,514,350	5,542,601,955
15	1.5 Inventarios	568,475,859,336	621,750,390,190	25	bonos pensionales	3,688,186,373	2,726,823,144
	1.5.10 mercancías en existencia	568,475,859,336	621,750,390,190		NO CORRIENTE	44,457,535,659,529	36,839,517,554
	1.5.14 materiales y suministros	567,907,266,502	621,750,390,190		Beneficios a empleados	34,368,039,286,376	31,149,978,301,318
19	1.9 otros activos	984,214,544,573	420,928,854,487		Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	3,079,888,306,893	464,710,100,429
	1.9.05 bienes y servicios pagados por anticipado	74,102,673,637	61,797,610,791		Beneficios postpago - pensiones	31,288,116,016,614	30,655,739,305,265
	1.9.06 avances y anticipos entregados	73,410,663,133	34,877,168,975		Provisiones	10,089,496,273,153	5,669,541,316,226
	1.9.08 recursos entregados en administración	42,724,218,562	322,849,353,962		Impagos y demandas	10,074,030,527,931	5,663,264,995,654
	1.9.09 depósitos entregados en garantía	3,766,562,896	1,635,329,149		provisiones diversas	15,465,745,222	6,276,320,862
	1.9.26 detritos en fideicomiso	10,204,480,145	-		TOTAL PASIVO	46,937,876,306,658	39,455,122,221,752
16	1.6 Propiedades, planta y equipo	13,000,721,622,051	12,860,692,200,733	31	PATRIMONIO	-32,585,928,174,976	-24,965,317,989,344
	1.6.05 terrenos	12,845,786,092,443	12,700,641,326,053		Patrimonio de las entidades de gobierno	-32,585,928,174,976	-24,965,317,989,344
	1.6.10 sementales y plantas	5,365,072,125,168	5,332,764,298,292		capital fiscal	-10,664,207,146,224	-10,666,527,190,452
	1.6.15 construcciones en curso	39,715,396,398	39,929,988,651		resultados de ejercicios anteriores	-20,649,306,594,100	-
	1.6.35 bienes muebles en bodega	45,617,298,422	153,066,193,331		resultado del ejercicio	108,182,430,853	48,031,706,824
	1.6.39 propiedades, planta y equipo en mantenimiento	73,976,290,425	91,146,576,439		ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	-	-13,743,821,085,824
	1.6.40 propiedades, planta y equipo no explotados	321,457,970,183	322,761,241,124		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14,351,948,131,982	14,089,814,654,409
	1.6.47 edificios	103,438,676,538	90,033,092,949				
	1.6.42 repuestos	4,347,753,327,211	4,162,742,455,495				
	1.6.45 plantas, ductos y tuberías	6,937,600,000	6,937,600,000				
	1.6.50 mósas, líneas y cables	6,892,640,022	6,926,566,359				
	1.6.55 maquinaria y equipo	3,306,654,007	3,021,870,655				
	1.6.60 equipo médico y científico	1,245,196,662,638	1,188,123,862,225				
	1.6.65 muebles, escares y equipo de oficina	129,177,641,924	124,487,158,670				
	1.6.70 equipo de comunicación y computación	122,493,910,965	100,862,618,510				
	1.6.75 equipo de transporte, tractores y elevación	653,635,937,766	623,639,342,754				
	1.6.80 equipo de comedor, cocina, despensas y heladería	1,413,964,444,074	1,310,256,332,776				
	1.6.81 bienes de arte y cultura	9,451,969,897	8,327,639,669				
	1.6.85 depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	3,250,389,334	1,951,074,573				
		-1,036,764,921,265	-866,326,407,221				
17	1.7.10 Bienes de uso público en servicio	95,331,960,425	99,833,228,857				
	1.7.15 Bienes históricos y culturales	48,186,080,425	51,377,128,817				
	1.7.85 depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	7,143,900,000	8,463,694,006				
		-	-7,574,266				
19	1.9 propiedades de inversión	6,584,036,405	6,722,163,043				
	1.9.51 propiedades de inversión	6,788,484,322	6,788,484,322				
	1.9.52 depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	-204,447,916	-66,321,278				
19	1.9 activos intangibles	92,039,532,777	93,495,476,980				
	1.9.70 activos intangibles	97,866,709,589	93,921,889,619				
	1.9.75 amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-5,827,176,822	-426,422,639				
	TOTAL ACTIVO	14,351,948,131,982	14,089,814,654,409				

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

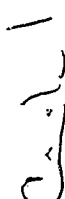
345,818,844,891  
203,293,914,528  
-548,113,759,419

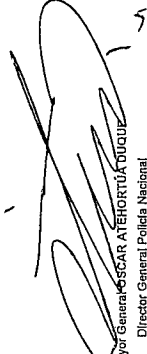
310,130,528,758  
146,028,616,604  
-455,160,145,362

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

652,082,692,395,434  
960,010,329,072  
-653,052,702,724,596

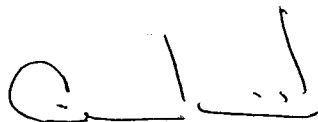
17,886,591,215,350  
719,448,874,573  
-18,686,040,088,872

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

  
Mayor General OSCAR ATEHORTÚA DUGUÉ  
Director General Policía Nacional

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

CUENTA	INGRESOS Y GASTOS	2019	2018
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>767,993,588,484</b>	<b>1,014,148,835,319</b>
4.1	Ingresos Fiscales	4,035,116,285	3,083,297,652
4.3	venta de servicios	80,970,133,427	76,084,329,307
4.4	transferencias y subvenciones	24,326,881,656	29,205,755,141
4.7	operaciones interinstitucionales	658,661,457,117	905,775,453,220
	<b>GASTOS</b>	<b>649,156,014,956</b>	<b>1,085,753,008,291</b>
5.1	De administracion y operaci3n	586,864,505,959	1,040,514,649,808
5.3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	57,226,447,656	43,932,523,507
5.4	transferencias y subvenciones	2,969,526,020	22,956,702
5.7	operaciones interinstitucionales	2,095,535,321	1,282,878,274
	<b>COSTOS</b>	<b>28,913,517,526</b>	<b>13,938,736,599</b>
6.3	servicios de salud	28,913,517,526	13,938,736,599
	<b>RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA</b>	<b>89,924,056,002</b>	<b>-85,542,909,571</b>
	<b>Otros Ingresos</b>	<b>102,534,632,363</b>	<b>105,897,536,353</b>
4.8	otros ingresos	102,534,632,363	105,897,536,353
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>84,276,257,512</b>	<b>-24,677,080,149</b>
5.8	otros gastos	84,276,257,512	-24,677,080,149
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>18,258,374,851</b>	<b>130,574,616,503</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>108,182,430,853</b>	<b>45,031,706,932</b>



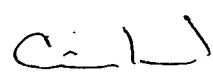
Coronel GUILLERMO GARZ3N FERN3NDEZ  
Contador General Policia Nacional T.P. No. 58610-T



Mayor General OSCAR ATEHORTUA DUQUE  
Director General Policia Nacional

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

CUENTA	INGRESOS Y GASTOS		
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	2019	2018	
	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>767,993,688,484</b>	<b>1,014,148,835,319</b>
41	Ingresos Fiscales	4,035,116,285	3,083,297,652
4.1.10	no tributarios	4,035,116,285	3,088,575,436
4.1.95	devoluciones y descuentos (db)	-	-5,277,785
43	venta de servicios	80,970,133,427	76,084,329,307
4.3.05	servicios educativos	4,873,581,015	3,431,727,753
4.3.11	administración del sistema de seguridad social en salud	70,352,952,840	71,305,386,635
4.3.12	servicios de salud	2,762,719,451	297,070,105
4.3.45	servicios hoteleros y de promoción turística	172,907,416	155,714,622
4.3.60	servicios de documentación e identificación	972,525,469	906,410,244
4.3.90	otros servicios	1,835,447,435	-
4.3.95	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-11,980,053
44	transferencias y subvenciones	24,326,881,656	29,205,755,141
4.4.28	otras transferencias	24,326,881,656	29,205,755,141
47	operaciones Interstitucionales	658,661,457,117	905,775,453,220
4.7.05	fondos recibidos	653,865,960,752	904,584,908,712
4.7.22	operaciones sin flujo de efectivo	4,795,496,365	1,190,544,508
	<b>GASTOS</b>	<b>649,166,014,956</b>	<b>1,085,753,008,291</b>
51	De administración y operación	586,864,505,959	1,040,514,649,808
5.1.01	sueldos y salarios	290,703,231,350	287,793,538,105
5.1.02	contribuciones imputadas	8,635,323,573	8,533,901,568
5.1.03	contribuciones efectivas	33,717,973,667	35,856,330,128
5.1.04	aportes sobre la nómina	15,441,396,100	14,642,291,800
5.1.07	prestaciones sociales	193,338,528,959	640,383,369,176
5.1.08	gastos de personal diversos	2,350,062,168	4,579,074,334
5.1.11	generales	41,207,041,770	46,834,535,698
5.1.20	impuestos, contribuciones y tasas	1,470,948,373	1,881,607,998
53	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	57,226,447,656	43,932,523,507
5.3.47	deterioro de cuentas por cobrar	4,799,047	412,865,055
5.3.60	depreciación de propiedades, planta y equipo	26,867,528,428	25,194,202,072
5.3.62	depreciación de propiedades de inversión	11,510,553	11,510,553
5.3.84	depreciación de bienes de uso público	10,232,145	-
5.3.66	amortización de activos intangibles	477,881,034	414,553,856
5.3.68	provisión litigios y demandas	29,851,644,095	17,887,273,899
5.3.73	provisiones diversas	3,052,354	12,118,072
54	transferencias y subvenciones	2,969,526,020	22,956,702
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	2,969,526,020	22,956,702
57	operaciones Interstitucionales	2,095,535,321	1,282,878,274
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	2,095,535,321	1,282,878,274
	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>28,913,517,526</b>	<b>13,938,736,599</b>
63	servicios de salud	28,913,517,526	13,938,736,599
6.3.10	SERVICIOS DE SALUD	28,913,517,526	13,938,736,599
	<b>RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA</b>	<b>89,924,066,002</b>	<b>-85,542,909,571</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>102,534,632,363</b>	<b>105,897,536,353</b>
48	otros ingresos	102,534,632,363	105,897,536,353
4.8.02	financieros	38,777,509	238,607,676
4.8.06	ajuste por diferencia en cambio	117,664,762	592,238,751
4.8.08	ingresos diversos	102,378,190,103	105,066,689,926
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>84,276,257,512</b>	<b>-24,677,080,149</b>
58	otros gastos	84,276,257,512	-24,677,080,149
5.8.03	ajuste por diferencia en cambio	-	149,899,892
5.8.04	FINANCIEROS	18,771,697,143	20,352,173,616
5.8.90	gastos diversos	65,504,560,370	-45,179,153,658
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>18,258,374,851</b>	<b>130,574,616,503</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>108,182,430,853</b>	<b>45,031,706,932</b>

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

  
Mayor General OSCAR ATEHORTÚA DUQUE  
Director General Policía Nacional