

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 junio 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 30 DE JUNIO DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA

	ACTIVOS	
	2019	2018
CORRIENTE	1,416,374,643,493	1,360,254,811,727
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	111,235,364,069	138,626,933,544
1.3 cuentas por cobrar	99,586,482,016	102,612,916,139
1.4 Prestamos por cobrar	93,809,384	405,971,194
1.5 inventarios	530,588,427,521	583,713,750,476
1.9 otros activos	674,870,560,503	534,895,240,374
NO CORRIENTE	13,029,068,704,434	12,804,022,698,789
1.6 Propiedades, planta y equipo	12,870,589,181,081	12,647,979,263,407
1.7 Culturales	56,331,960,425	56,483,764,390
1.9 otros activos	102,147,562,928	99,559,570,993
TOTAL ACTIVO	14,445,443,347,928	14,164,277,410,516

CUENTA

	PASIVOS y PATRIMONIO	
	2019	2018
CORRIENTE	2,609,630,929,623	1,954,944,590,725
2.4 Cuentas por pagar	1,851,601,454,006	1,555,257,091,286
2.5 Beneficios a empleados corto plazo	749,366,681,833	394,352,411,244
2.9 Otros pasivos	8,662,793,784	5,335,088,195
NO CORRIENTE	42,173,766,702,893	36,298,450,821,253
2.5 Beneficios a empleados largo plazo	33,835,707,105,510	30,579,791,040,284
2.7 Provisiones	8,338,059,597,382	5,718,659,780,969
TOTAL PASIVO	44,783,397,632,516	38,253,395,411,978
PATRIMONIO	-30,337,954,284,588	-24,089,118,001,461
3.1 Patrimonio de las entidades de gobierno	-30,337,954,284,588	-24,089,118,001,461
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14,445,443,347,928	14,164,277,410,516

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	335,862,510,757	295,034,376,792
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	173,790,232,811	148,957,652,996
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-509,652,743,568	-443,992,029,787

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
9.1 PASIVOS CONTINGENTES	652,664,626,630,393	18,535,380,839,174
9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	910,764,929,022	792,558,741,313
9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-653,575,391,559,415	-19,327,939,580,487


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 SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

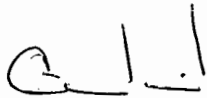
CUENTA	ACTIVOS	CUENTA		PASIVOS y PATRIMONIO
		2019	2018	
11	CORRIENTE	1,416,374,643,493	1,360,254,811,727	
	Efectivo y equivalentes al efectivo	111,235,364,069	138,626,933,544	24
	Caja	1,500,000	55,000,000	Cuentas por pagar
	Depósitos en instituciones financieras	110,051,195,649	136,571,933,544	adquisición de bienes y servicios nacionales
	Efectivo de Uso Restringido	1,182,707,420	-	transferencias por pagar
13	Cuentas por cobrar	99,586,482,016	102,612,916,139	recursos a favor de terceros
	contribuciones lasas e Ingresos no tributarios	21,423,858,761	18,078,434,408	descuentos de nómina
	prestación de servicios	187,814,216	252,899,181	retención en la fuente e Impuesto de timbra
	prestación de servicios de salud	181,787,006	498,050,272	Impuestos, contribuciones y lasas
	administración del sistema de seguridad social en salud	22,240,924,337	24,993,735,186	Impuesto al valor agregado - Iva
	transferencias por cobrar	-	7,018,242,826	créditos judiciales
	otras cuentas por cobrar	59,585,645,837	53,937,436,909	otras cuentas por pagar
	deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-4,033,548,141	-3,165,882,642	25
14	Prestamos por cobrar	93,809,384	405,971,194	Beneficios a empleados
	prestamos concedidos	101,904,796	485,143,587	beneficios a los empleados a corto plazo
	deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	-8,095,412	-79,172,393	29
15	Inventarios	530,588,427,521	583,713,750,476	Otros pasivos
	materiales y suministros	530,588,427,521	583,713,750,476	avances y anticipos recibidos
19	otros activos	674,870,560,503	534,895,240,374	ingresos recibidos por anticipado
	bienes y servicios pagados por anticipado	69,418,186,445	80,554,820,112	bonos pensionales
	avances y anticipos entregados	80,636,672,260	18,578,347,164	NO CORRIENTE
	recursos entregados en administración	509,662,590,067	434,117,617,834	Beneficios a empleados
	depósitos entregados en garantía	4,890,651,696	1,644,455,263	beneficios a los empleados a largo plazo
	derechos en fideicomiso	10,262,460,145	-	beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual
				beneficios por desempleo - pensiones
				27
				Provisiones
				litigios y demandas
				provisiones diversas
16	NO CORRIENTE	13,029,068,704,434	12,804,022,598,789	TOTAL PASIVO
	Propiedades, planta y equipo	12,870,589,181,081	12,647,979,263,407	44,783,397,632,516
	terrenos	5,362,132,338,693	5,379,439,308,140	31
	semovientes y plantas	38,088,238,673	40,084,678,836	PATRIMONIO
	construcciones en curso	58,840,143,107	178,794,271,878	Patrimonio de las entidades de gobierno
	bienes muebles en bodega	60,418,641,355	45,855,318,728	capital fiscal
	propiedades, planta y equipo en mantenimiento	362,011,072,624	270,384,561,579	resultados de ejercicios anteriores
	propiedades, planta y equipo no explotados	151,942,183,547	78,412,133,854	resultado del ejercicio
	edificaciones	4,375,945,224,012	4,100,996,158,501	impactos por la transición al nuevo marco de regulación
	repuestos	-	6,937,600,000	ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados
	plantas, ductos y túneles	6,892,640,022	6,920,575,342	-1,380,596,663,195
	redes, líneas y cables	3,308,654,007	3,021,870,655	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO
	maquinaria y equipo	1,188,464,137,399	1,266,352,533,899	14,445,443,347,928
	equipo médico y científico	131,100,359,714	124,790,339,109	14,164,277,410,516
	muebles, enseres y equipo de oficina	125,354,208,536	107,792,178,062	0
	equipos de comunicación y computación	708,906,198,396	628,839,210,116	0
	equipos de transporte, tracción y elevación	1,415,983,244,065	1,373,787,698,504	
	equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	9,662,530,310	8,618,195,817	
	bienes de arte y cultura	9,206,271,799	1,931,074,573	
	depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	-1,157,676,905,198	-974,978,433,186	
17	Culturales	56,331,960,425	56,483,764,390	
	bienes de uso público en servicio	49,188,060,425	51,823,087,823	
	bienes históricos y culturales	7,143,900,000	8,463,684,006	
	depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-	-3,603,007,439	
19	propiedades de Inversión	6,526,483,640	6,664,610,277	
	propiedades de Inversión	6,788,484,322	6,788,484,322	
	depreciación acumulada de propiedades de Inversión (cr)	-262,000,682	-123,874,044	
19	activos Intangibles	95,621,079,288	92,894,960,715	
	activos Intangibles	104,857,117,162	95,466,231,674	
	amortización acumulada de activos Intangibles (cr)	-9,236,037,874	-2,571,270,959	
	TOTAL ACTIVO	14,445,443,347,928	14,164,277,410,516	

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


335,862,510,757	295,034,376,792
173,790,232,811	148,957,652,996
-509,652,743,568	-443,992,029,787

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

652,664,626,630,393	18,535,380,839,174
910,764,929,022	792,558,741,313
-653,675,391,559,415	-19,327,939,580,467



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




General OSCAR ATEHORTÚA DUEQUE
Director General Policía Nacional

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

CUENTA

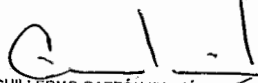
		INGRESOS Y GASTOS	
		ACTIVIDADES ORDINARIAS	
		2019	2018
INGRESOS ORDINARIOS		<u>5,090,403,945,037</u>	<u>5,060,174,781,656</u>
4.1	Ingresos Fiscales	22,656,162,027	19,763,862,482
4.3	venta de servicios	436,307,312,138	473,026,217,768
4.4	transferencias y subvenciones	350,640,334,779	210,256,797,704
4.7	operaciones interinstitucionales	4,280,800,136,094	4,357,127,903,702
GASTOS		<u>4,432,537,081,441</u>	<u>4,622,195,241,002</u>
5.1	De administracion y operaci3n	3,833,281,833,399	4,268,663,543,969
5.3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	544,613,394,292	295,711,706,686
5.4	transferencias y subvenciones	33,812,522,054	52,634,119,935
5.7	operaciones interinstitucionales	20,829,331,696	5,185,870,411
COSTOS			
6.3	servicios de salud	296,451,785,167	227,998,025,301
		296,451,785,167	227,998,025,301
RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA		<u>361,415,078,429</u>	<u>209,981,515,353</u>
Otros Ingresos			
4.8	otros ingresos	<u>2,478,551,434,330</u>	<u>1,110,143,347,268</u>
		2,478,551,434,330	1,110,143,347,268
GASTOS NO OPERACIONALES			
5.8	otros gastos	<u>428,116,133,161</u>	<u>1,067,096,218,758</u>
		428,116,133,161	1,067,096,218,758
EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL		2,050,435,301,170	43,047,128,510
RESULTADO DEL PERIODO		2,411,850,379,599	253,028,643,863

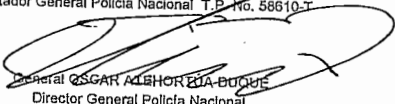

Coronel GUILLERMO GARZ3N FERN3NDEZ
Contador General Policia Nacional T.P. No. 58610-T


General OSCAR ATEHORTUA DUQUE
Director General Policia Nacional

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

CUENTA	INGRESOS Y GASTOS	
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	2019	2018
INGRESOS ORDINARIOS	5,090,403,945,037	5,060,174,781,656
41 Ingresos Fiscales		
no tributarios	22,656,162,027	19,763,862,482
devoluciones y descuentos (db)	22,658,594,875	19,825,291,406
	-2,432,848	-61,428,924
43 venta de servicios	436,307,312,138	473,026,217,768
servicios educativos	24,545,159,237	24,612,381,583
administración del sistema de seguridad social en salud	385,897,098,090	439,365,256,041
servicios de salud	8,302,574,824	2,876,417,386
servicios hoteleros y de promoción turística	2,476,982,266	1,760,635,444
servicios de documentación e identificación	4,395,602,404	4,241,599,175
otros servicios	10,992,513,532	321,488,484
devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-303,618,213	-151,561,344
44 transferencias y subvenciones	350,640,334,779	210,256,797,704
otras transferencias	350,640,334,779	210,256,797,704
47 operaciones interinstitucionales	4,280,800,136,094	4,357,127,903,702
fondos recibidos	4,263,637,766,658	4,355,733,772,622
operaciones sin flujo de efectivo	17,162,369,436	1,394,131,080
GASTOS	4,432,637,081,441	4,622,196,241,002
51 De administración y operación		
sueldos y salarios	3,833,281,833,399	4,268,663,543,969
contribuciones imputadas	1,849,491,429,582	1,789,631,696,971
contribuciones efectivas	91,717,990,663	132,231,081,539
aportes sobre la nómina	209,743,312,836	206,318,407,287
prestaciones sociales	104,415,147,998	95,438,556,573
gastos de personal diversos	996,026,146,485	1,456,645,555,880
generales	62,794,779,024	41,955,338,286
impuestos, contribuciones y tasas	507,216,809,890	535,966,321,183
impuestos, contribuciones y tasas	11,876,216,921	10,476,566,250
53 deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	544,613,394,292	295,711,706,686
deterioro de cuentas por cobrar	850,452,106	910,378,893
depreciación de propiedades, planta y equipo	166,948,377,261	158,314,068,687
depreciación de propiedades de inversión	69,063,319	69,063,319
depreciación de bienes de uso público	-	39,869,117
amortización de activos intangibles	3,711,089,993	2,558,407,879
provisión litigios y demandas	372,330,943,044	133,664,282,539
provisiones diversas	703,468,569	155,636,263
54 transferencias y subvenciones	33,812,522,054	52,634,119,935
OTRAS TRANSFERENCIAS	33,811,903,091	51,487,087,912
subvenciones	618,963	1,137,032,024
57 operaciones interinstitucionales	20,829,331,696	5,185,870,411
OPERACIONES DE ENLACE	20,829,331,696	5,185,870,411
COSTOS DE VENTAS	296,451,785,167	227,998,025,301
63 servicios de salud	296,451,785,167	227,998,025,301
SERVICIOS DE SALUD	296,451,785,167	227,998,025,301
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	361,415,078,429	209,981,516,353
OTROS INGRESOS	2,478,551,434,330	1,110,143,347,268
48 otros ingresos	2,478,551,434,330	1,110,143,347,268
financieros	2,884,992,999	450,146,797
ajuste por diferencia en cambio	533,160,150	999,550,889
ingresos diversos	2,475,133,281,182	1,093,612,912,782
reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	14,880,736,800
GASTOS NO OPERACIONALES	428,116,133,161	1,067,096,218,758
58 otros gastos	428,116,133,161	1,067,096,218,758
comisiones	170,960,085	-
ajuste por diferencia en cambio	117,850,755	473,867,098
FINANCIEROS	84,313,574,422	101,267,242,603
gastos diversos	343,513,747,898	964,912,876,879
devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-	431,376,979
costos y gastos por distribuir	-	10,855,200
EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	2,060,436,301,170	43,047,128,510
RESULTADO DEL PERIODO	2,411,850,379,599	253,028,643,863


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


 General OSCAR ALEJO PEÑA DUQUE
 Director General Policía Nacional