

**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 mayo 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

CP – 58610 T

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

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

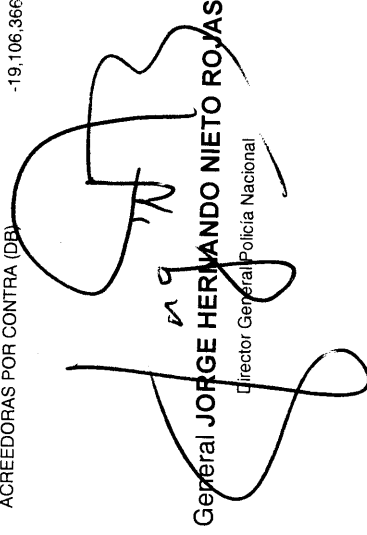
CUENTA	ACTIVOS	CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO
	<b>783,692,325,066</b>		
	<u>103,509,250,399</u>	<b>CORRIENTE</b>	<b>32,549,719,884,709</b>
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	91,746,478,918	2.4 Cuentas por pagar	1,511,630,589,394
1.3 cuentas por cobrar	458,979,272	2.5 Beneficios a empleados	31,038,089,295,315
1.4 Prestamos por cobrar	587,977,616,477		
1.5 Inventarios		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>5,715,595,328,466</b>
		2.7 Provisiones	5,708,474,217,655
		2.9 Otros pasivos	7,121,110,812
		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>38,265,315,213,175</b>
		<b>PATRIMONIO</b>	<b>-24,229,128,204,920</b>
		Patrimonio de las entidades de gobierno	-24,229,128,204,920
		<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>14,036,187,008,256</b>
			0

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	298,868,439,273
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	151,334,290,320
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CF)	-450,202,729,593
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
9.1 PASIVOS CONTINGENTES	18,333,286,488,739
9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	773,080,278,279
9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DEB)	-19,106,366,767,018



**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 MAYO DE 2018**  
**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTA	ACTIVOS	PASIVOS y PATRIMONIO
11	<p><b>CORRIENTE</b></p> <p><b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Caja</li> <li>Depositos en instituciones financieras</li> <li>Fondos en Tránsito</li> <li>Efectivo de Uso Restringido</li> <li>Equivalencia al efectivo</li> </ul> <p><b>Cuentas por cobrar</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos</li> <li>impuestos por cobrar vigencias anteriores</li> <li>contribuciones tasas e ingresos no tributarios</li> <li>aportes sobre la nómina</li> <li>rentas parafiscales</li> <li>venta de bienes</li> <li>prestación de servicios</li> <li>prestación de servicios de salud</li> <li>administración del sistema de seguridad social en salud</li> <li>acuerdos de concesión</li> <li>recursos de los fondos de reservas de pensiones</li> <li>derechos de recompra de cuentas por cobrar</li> <li>salidos disponibles en patrimonio autónomos y otros recursos entregados en</li> <li>transferencias por cobrar</li> <li>otros cuentas por cobrar</li> <li>cuentas por cobrar de difícil recaudo</li> <li>deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)</li> </ul> <p><b>Préstamos por cobrar</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>préstamos concedidos</li> <li>préstamos gubernamentales otorgados</li> <li>derechos de recompra de préstamos por cobrar</li> <li>deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)</li> </ul> <p><b>Inventarios</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>bienes producidos</li> <li>mercancías en existencia</li> <li>prestadores de servicios</li> <li>materias primas</li> <li>materiales y suministros</li> <li>productos en proceso</li> <li>en tránsito</li> <li>en poder de terceros</li> <li>deterioro acumulado de inventarios (cr)</li> </ul> <p><b>NO CORRIENTE</b></p> <p><b>Propiedades, planta y equipo</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>terrenos</li> <li>semovientes y plantas</li> <li>construcciones en curso</li> <li>maquinaria, planta y equipo en montaje</li> <li>propiedades, planta y equipo en tránsito</li> <li>bienes muebles en bodega</li> <li>propiedades, planta y equipo en mantenimiento</li> <li>propiedades, planta y equipo no explotados</li> <li>edificaciones</li> <li>repuestos</li> <li>plantas, ductos y líneas</li> <li>redes, líneas y cables</li> <li>maquinaria y equipo</li> <li>equipo médico y científico</li> <li>muebles, enseres y equipo de oficina</li> <li>equipos de comunicación y computación</li> <li>equipos de transporte, tracción y elevación</li> <li>equipos de comedor, cocina, despensa y holería</li> <li>bienes de arte y cultura</li> <li>propiedades, planta y equipo en concesión</li> <li>depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)</li> <li>deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)</li> </ul>	<p><b>CORRIENTE</b></p> <p><b>Cuentas por pagar</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>adquisición de bienes y servicios nacionales</li> <li>subvenciones por pagar</li> <li>transferencias por pagar</li> <li>recursos a favor de terceros</li> <li>deudas de nominación</li> <li>subsidios asignados</li> <li>retención en la fuente e impuesto de timbre</li> <li>impuestos, contribuciones y tasas</li> <li>impuesto al valor agregado - IVA</li> <li>créditos judiciales</li> <li>salidos disponibles en patrimonio autónomos y otros recursos entregados en administración</li> <li>recursos recibidos de los sistemas generales de pensiones y riesgos laborales</li> <li>recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud</li> <li>administración de la seguridad social en salud</li> <li>obligaciones de los fondos de reservas de pensiones</li> <li>otras cuentas por pagar</li> </ul> <p><b>Beneficios a empleados</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>beneficios a los empleados a corto plazo</li> <li>beneficios a los empleados a largo plazo</li> <li>beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual</li> <li>beneficios pensionales - pensiones</li> <li>otros beneficios posempleo</li> </ul> <p><b>NO CORRIENTE</b></p> <p><b>Provisiones</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>litigios y demandas</li> <li>garantías</li> <li>provisiones diversas</li> </ul> <p><b>Otros pasivos</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>avances y anticipos recibidos</li> <li>recursos recibidos en administración</li> <li>depósitos recibidos en garantía</li> <li>ingresos recibidos por anticipado</li> <li>retenciones y anticipos de impuestos</li> <li>bonos pensionales</li> <li>otros pasivos diferidos</li> <li>pasivos para liquidar</li> <li>pasivos para trasladar</li> </ul> <p><b>TOTAL PASIVO</b></p>
	<p>783.692.325.066</p> <p>103.592.250.399</p> <p>55.000.000</p> <p>103.454.250.399</p> <p><b>91.748.478.918</b></p> <p>19.024.711.346</p> <p>258.819.312</p> <p>484.612.240</p> <p>15.351.071.834</p> <p>6.585.798.952</p> <p>53.077.347.875</p> <p>-3.165.882.642</p> <p><b>458.979.272</b></p> <p>538.151.666</p> <p>-79.172.393</p> <p><b>587.977.616.477</b></p> <p>587.977.616.477</p> <p>13.252.494.683.190</p> <p>12.626.800.587.253</p> <p>5.376.500.913.683</p> <p>40.213.011.601</p> <p>170.815.428.108</p> <p>38.526.833.579</p> <p>346.555.776.468</p> <p>75.720.689.718</p> <p>4.094.025.571.709</p> <p>6.837.600.000</p> <p>6.828.566.359</p> <p>3.021.870.655</p> <p>1.170.016.588.002</p> <p>124.733.457.924</p> <p>107.620.056.745</p> <p>634.092.506.427</p> <p>1.369.203.521.325</p> <p>8.626.532.464</p> <p>1.931.074.573</p> <p>946.687.625.077</p>	<p>32.546.719.884.709</p> <p>1.511.650.589.394</p> <p>117.230.751.116</p> <p>7.795.214.292</p> <p>4.925.185.784</p> <p>7.946.109.333</p> <p>5.842.215.984</p> <p>690.310.962</p> <p>133.914.647</p> <p>1.285.337.930.411</p> <p>101.756.957.866</p> <p><b>31.039.095.296.315</b></p> <p>311.017.838.564</p> <p>276.810.610.059</p> <p>8.802.441.911</p> <p>30.441.364.404.782</p> <p>5.715.595.328.466</p> <p>5.708.474.217.655</p> <p>5.700.757.475.606</p> <p>7.716.742.049</p> <p><b>7.121.110.812</b></p> <p>947.992.785</p> <p>2.954.080.088</p> <p>3.219.057.939</p> <p><b>38.265.315.213.175</b></p> <p>-24.229.128.204.920</p> <p>-24.229.128.204.920</p> <p>-10.471.507.681.951</p> <p>112.496.018.669</p> <p>-13.670.116.533.027</p> <p><b>14.638.187.008.236</b></p>
		<p>0</p>

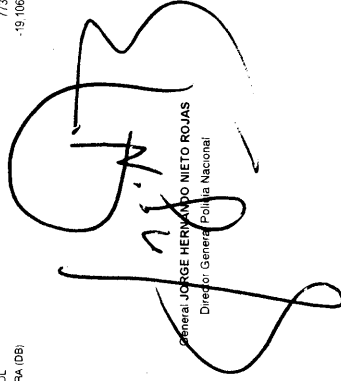
17	<b>Culturales</b>	<b>58,658,876,343</b>
	materiales	-
	bien en tránsito	-
	biens de uso publico en construction	-
	biens de uso publico en construction - concesiones	-
	biens de uso publico en servicio	51,623,087,823
	biens de uso publico en servicio - concesiones	-
	biens historicos y culturales	8,463,684,006
	biens de uso publico e historicos y culturales entregados a terceros	-
	biens de uso publico representados en biens de arte y cultura	-
	depreciacion acumulada de biens de uso publico (cr)	-1,427,895,485
	depreciacion acumulada de restauraciones de biens historicos y culturales (cr)	-
	deletero acumulado de biens de uso publico (cr)	-
	biens de uso publico representados en biens de arte y cultura	-

19	<b>otros activos</b>	<b>567,035,219,593</b>
	biens y servicios pagados por anticipado	69,740,006,036
	avances y anticipos entregados	32,687,751,233
	anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	-
	recursos entregados en administracion	364,625,312,706
	depositos entregados en garantia	1,644,455,263
	propiedades de inversion	6,788,484,322
	depreciacion acumulada de propiedades de inversion (cr)	-112,363,491
	activos intangibles	93,817,180,484
	amortizacion acumulada de activos intangibles (cr)	-2,155,606,960
	deletero acumulado de activos intangibles (cr)	-
	activos biologicos a valor de mercado (valor razonable), menos costos de disposicion	-
	activos biologicos a costo de reposicion	-
	activos biologicos al costo	-
	amortizacion acumulada de activos biologicos al costo (cr)	-
	deletero acumulado de activos biologicos al costo (cr)	-
	activos para liquidar	-
	activos para trasladar	-
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14,036,187,002,256</b>

<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	
ACTIVOS CONTINGENTES	298,866,439,273
DEUDORAS DE CONTROL	151,334,290,320
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-450,202,729,593

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

<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	
PASIVOS CONTINGENTES	18,333,286,486,739
ACREEDORAS DE CONTROL	773,080,275,276
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-19,106,366,767,113

  
 General JORGE HERMANDO NIETO ROJAS  
 Director General Policía Nacional

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

**CUENTA**

**INGRESOS Y GASTOS  
ACTIVIDADES ORDINARIAS**

	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<u><u>4,209,478,210,171</u></u>
4.1	Ingresos Fiscales	16,516,146,369
4.2	Venta de bienes	-
4.3	venta de servicios	394,222,374,273
4.4	transferencias y subvenciones	165,046,441,819
4.7	operaciones interinstitucionales	3,633,693,247,710
	<b>GASTOS</b>	<u><u>3,875,932,803,804</u></u>
5.1	De administracion y operaci3n	3,581,224,440,744
5.2	de ventas	-
5.3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	245,342,013,998
5.4	transferencias y subvenciones	44,273,322,848
5.5	gasto p3blico social	-
5.6	de actividades y/o servicios especializados	-
5.7	operaciones interinstitucionales	5,093,026,214
	<b>COSTOS</b>	<u><u>197,990,008,372</u></u>
6.2	costo de ventas de bienes	-
6.3	servicios de salud	197,990,008,372
7.1	bienes	-
7.2	servicios educativos	-
7.3	servicios de salud	-
7.4	servicio de transporte	-
7.6	servicios hoteleros y de promoci3n turistica	-
7.9	otros servicios	-
	<b>RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA</b>	<u><u>135,555,397,996</u></u>
	<b>Otros Ingresos</b>	<u><u>852,638,101,673</u></u>
4.8	otros ingresos	852,638,101,673
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<u><u>875,697,481,610</u></u>
5.8	otros gastos	875,697,481,610
5.9	cierre de ingresos gastos y costos	-
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	-23,059,379,937
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	112,496,018,059

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

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

**POLICIA NACIONAL**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2016**  
**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

NOTA	INGRESOS Y GASTOS	
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>4,209,478,210,171</b>
<b>41</b>	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>16,516,146,369</b>
	impuestos	-
	no tributarios	16,577,277,388
	aportes sobre la nómina	-
	rentas parafiscales	-
	devoluciones y descuentos (db)	-61,131,019
<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>394,222,374,273</b>
	servicios educativos	20,208,083,755
	administración del sistema de seguridad social en salud	365,925,270,925
	servicios de salud	2,594,906,392
	servicios de transporte	-
	servicios de comunicaciones	-
	servicios hoteleros y de promoción turística	1,478,474,654
	servicios de documentación e identificación	3,863,197,668
	servicios informáticos	-
	otros servicios	259,551,534
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-107,110,655
<b>44</b>	<b>transferencias y subvenciones</b>	<b>165,046,441,819</b>
	sistema general de regalías	-
	sistema general de seguridad social en salud	-
	otras transferencias	165,046,441,819
<b>47</b>	<b>operaciones interinstitucionales</b>	<b>3,633,693,247,710</b>
	fondos recibidos	3,632,426,585,762
	operaciones de enlace	-
	operaciones sin flujo de efectivo	1,264,661,948
	<b>GASTOS</b>	<b>3,875,932,803,804</b>
<b>51</b>	<b>De administración y operación</b>	<b>3,581,224,440,744</b>
	sueldos y salarios	1,484,235,308,218
	contribuciones imputadas	109,061,388,628
	contribuciones efectivas	172,479,838,407
	aportes sobre la nómina	77,423,946,200
	prestaciones sociales	1,268,113,264,441
	gastos de personal diversos	34,317,916,120
	generales	426,420,986,136
	impuestos, contribuciones y tasas	9,171,792,594
<b>52</b>	<b>de ventas</b>	-
	generales	-
<b>53</b>	<b>deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>245,342,013,998</b>
	deterioro de inversiones	-
	deterioro de cuentas por cobrar	527,698,717
	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	129,662,388,809
	depreciación de propiedades de inversión	57,552,766
	amortización de activos biológicos al costo	-
	depreciación de bienes de uso público	-
	depreciación de restauraciones de bienes históricos y culturales	-
	amortización de activos intangibles	2,142,909,596
	provisión litigios y demandas	112,858,934,923
	provisión por garantías	-
	provisiones diversas	92,529,187
	deterioro de bienes de uso público	-
<b>54</b>	<b>transferencias y subvenciones</b>	<b>44,273,322,848</b>
	sistema general de participaciones	-
	sistema general de seguridad social en salud	-
	OTRAS TRANSFERENCIAS	43,136,290,824
	subvenciones	1,137,032,024
<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	5.093.026.214
	OPERACIONES DE ENLACE	5.093.026.214
	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-
	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>197.990.008.372</b>
62	costo de ventas de bienes	-
	bienes producidos	-
	bienes comercializados	-
63	servicios de salud	197.990.008.372
	SERVICIOS DE SALUD	197.990.008.372
73	servicios de salud	-
	urgencias - consulta y procedimientos	-702.085.454
	urgencias - observación	-
	servicios ambulatorios - consulta externa y procedimientos	702.085.454
	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	497.682
	hospitalización - otros cuidados especiales	-
	quirófanos y salas de parto - quirófanos	-
	quirófanos y salas de parto - salas de parto	-
	apoyo diagnóstico - laboratorio clínico	497.682
	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>135.555.397.996</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>852.638.101.673</b>
48	otros ingresos	852.638.101.673
	financieros	437.545.623
	ajuste por diferencia en cambio	961.229.304
	ingresos diversos	836.358.589.945
	reversión de las pérdidas por deterioro de valor	14.880.736.800
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>875.697.481.610</b>
58	otros gastos	875.697.481.610
	comisiones	-
	ajuste por diferencia en cambio	445.912.861
	FINANCIEROS	100.681.318.832
	financieros	-
	gastos diversos	774.144.977.651
	devoluciones y descuentos ingresos ascritos	-
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes	-
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	425.272.267
	costos y gastos no distribuidos	-
59	cierre de ingresos gastos y costos	-
	cierre de ingresos gastos y costos	-
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-23.059.379.937</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>112.496.018.059</b>

Teniente Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ  
 Contador General Policía Nacional T.P. No. 58810-T

General JORGE HERNANDO NIETO ROJAS  
 Director General Policía Nacional