

**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 noviembre 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
TP – 58610-T

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

POLICIA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

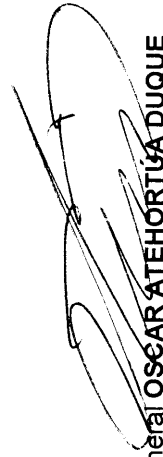
CUENTA	ACTIVOS	CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO
	764.116.610.133		33.043.058.138.783
CORRIENTE		CORRIENTE	
1,1 Efectivo y equivalentes al efectivo	64.938.309.068	2,4 Cuentas por pagar	1.823.129.067.881
1,3 cuentas por cobrar	118.334.186.301	2,5 Beneficios a empleados	31.219.929.070.902
1,4 Prestamos por cobrar	202.297.730		
1,5 Inventarios	580.641.817.035	NO CORRIENTE	7.570.095.070.202
		2,7 Provisiones	7.564.623.487.035
NO CORRIENTE	13.499.814.864.543	2,9 Otros pasivos	5.471.583.166
1,6 Propiedades, planta y equipo	12.727.110.500.914	TOTAL PASIVO	40.613.153.208.985
1,7 Culturales	57.966.062.544		
1,9 otros activos	714.738.301.084	PATRIMONIO	-26.349.221.734.309
TOTAL ACTIVO	14.263.931.474.676	Patrimonio de las entidades de gobierno	-26.349.221.734.309
		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14.263.931.474.676

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	
8,1	ACTIVOS CONTINGENTES	314.806.652.505	17.045.229.902.220
8,3	DEUDORAS DE CONTROL	158.816.418.407	496.578.187.928
8,9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-473.623.070.912	-17.541.808.090.148



Teniente Coronel **GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**

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



Mayor General **OSCAR ATEHORTÚA DUQUE**

Director General Policía Nacional

POLICIA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	ACTIVOS	PASIVOS y PATRIMONIO
11	<p>CORRIENTE</p> <p>Efectivo y equivalentes al efectivo</p> <p>Caja</p> <p>Depositos en instituciones financieras</p> <p>Fondos en tránsito</p> <p>Efectivo de Uso Restringido</p> <p>Equivalentes al efectivo</p>	<p>CORRIENTE</p> <p>Cuentas por pagar</p> <p>adquisición de bienes y servicios nacionales</p> <p>subvenciones por pagar</p> <p>transacciones por pagar</p> <p>adquisición de bienes y servicios del exterior</p> <p>recursos a favor de terceros</p> <p>descuentos de nómina</p> <p>subsidios asignados</p> <p>retención en la fuente e impuesto de timbre</p> <p>impuestos, contribuciones y tasas</p> <p>impuesto al valor agregado - iva</p> <p>créditos judiciales</p> <p>saldos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en administración</p> <p>recursos recibidos de los sistemas generales de pensiones y riesgos laborales</p> <p>recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud</p> <p>administración de la seguridad social en salud</p> <p>obligaciones de los fondos de reservas de pensiones</p> <p>otras cuentas por pagar</p>
	<p>764.116.610.133</p> <p><u>64.538.309.068</u></p> <p>65.750.000</p> <p>64.861.351.088</p> <p>11.206.000</p> <p><u>118.534.186.391</u></p> <p>18.806.685.153</p> <p>220.382.054</p> <p>215.842.321</p> <p>28.259.608.091</p> <p>10.419.051.484</p> <p>63.488.348.894</p> <p>-3.076.731.697</p> <p><u>202.297.730</u></p> <p>271.770.083</p> <p>-69.412.353</p> <p><u>580.841.817.035</u></p> <p>55.008</p> <p>580.641.762.027</p> <p>6.937.600.000</p> <p>6.920.575.342</p> <p>3.308.654.007</p> <p>1.172.405.160.436</p> <p>127.424.000.097</p> <p>115.363.181.360</p> <p>638.981.243.260</p> <p>1.405.730.640.502</p> <p>9.072.678.050</p> <p>3.247.868.579</p> <p>-1.073.833.317.351</p>	<p>33.043.058.138.783</p> <p><u>1.923.123.067.589</u></p> <p>136.506.906.468</p> <p>7.857.507.375</p> <p>6.110.069.886</p> <p>80.911.889.864</p> <p>9.011.244.575</p> <p>3.361.355</p> <p>108.744.714</p> <p>1.445.188.554.173</p> <p>135.450.789.671</p> <p><u>31.219.929.070.993</u></p> <p>801.787.880.880</p> <p>346.259.691.571</p> <p>531.525.452</p> <p>30.071.958.973.000</p> <p>7.570.095.070.202</p> <p><u>7.564.623.487.035</u></p> <p>7.553.151.697.087</p> <p>11.471.789.948</p> <p><u>5.471.583.166</u></p> <p>1.298.406.375</p> <p>817.828.805</p> <p>3.955.347.987</p> <p><u>40.613.153.208.965</u></p> <p><u>-26.349.221.734.309</u></p> <p>-26.349.221.734.309</p> <p>-10.729.947.472.495</p> <p>-2.008.005.245.330</p> <p>-13.611.266.016.484</p> <p><u>14.863.931.474.676</u></p> <p>0</p>
13	<p>Cuentas por cobrar</p> <p>impuestos, retención en la fuente e anticipos de impuestos</p> <p>impuestos por cobrar vigencias anteriores</p> <p>contribuciones tasas e ingresos no tributarios</p> <p>aportes sobre la nómina</p> <p>rentas parafiscales</p> <p>venta de bienes</p> <p>prestación de servicios</p> <p>prestación de servicios de salud</p> <p>administración del sistema de seguridad social en salud</p> <p>acuerdos de concesión</p> <p>recursos de los fondos de reservas de pensiones</p> <p>derechos de compra de cuentas por cobrar</p> <p>saldos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en administración</p> <p>transacciones por cobrar</p> <p>otras cuentas por cobrar</p> <p>cuentas por cobrar de oficio recaudo</p> <p>deletorio acumulado de cuentas por cobrar (cr)</p>	<p>NO CORRIENTE</p> <p>Beneficios a empleados</p> <p>beneficios a los empleados a corto plazo</p> <p>beneficios a los empleados a largo plazo</p> <p>beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual</p> <p>beneficios posempleo - pensiones</p> <p>otros beneficios posempleo</p>
14	<p>Prestamos por cobrar</p> <p>prestamos concedidos</p> <p>prestamos gubernamentales otorgados</p> <p>derechos de recompra de préstamos por cobrar</p> <p>deletorio acumulado de préstamos por cobrar (cr)</p>	<p>NO CORRIENTE</p> <p>Provisiones</p> <p>litigios y demandas</p> <p>garantías</p> <p>provisiones diversas</p>
15	<p>Inventarios</p> <p>bienes producidos</p> <p>mercancías en existencia</p> <p>prestadores de servicios</p> <p>materias primas</p> <p>materiales y suministros</p> <p>productos en proceso</p> <p>en poder de terceros</p> <p>deletorio acumulado de inventarios (cr)</p>	<p>Otros pasivos</p> <p>avances y anticipos recibidos</p> <p>recursos recibidos en administración</p> <p>depósitos recibidos en garantía</p> <p>ingresos recibidos por anticipado</p> <p>relaciones y anticipos de impuestos</p> <p>bonos pensionales</p> <p>otros pasivos diferidos</p> <p>pasivos para liquidar</p> <p>pasivos para trasladar</p> <p>TOTAL PASIVO</p>
16	<p>Propiedades, planta y equipo</p> <p>terrenos</p> <p>movimientos y plantas</p> <p>construcciones en curso</p> <p>maquinaria, planta y equipo en montaje</p> <p>propiedades, planta y equipo en tránsito</p> <p>bienes muebles en bodega</p> <p>propiedades, planta y equipo en mantenimiento</p> <p>propiedades, planta y equipo no explotados</p> <p>edificaciones</p> <p>requisitos</p> <p>plantas, ductos y líneas</p> <p>redes, líneas y cables</p> <p>maquinaria y equipo</p> <p>equipo médico y científico</p> <p>muebles, enseres y equipo de oficina</p> <p>equipo de comunicación y computación</p> <p>equipo de transporte, tracción y elevación</p> <p>equipo de comedor, cocina, despensa y holería</p> <p>bienes de arte y cultura</p> <p>propiedades, planta y equipo en concesión</p> <p>depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)</p> <p>deletorio acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)</p>	<p>PATRIMONIO de las entidades de gobierno</p> <p>capital fiscal</p> <p>capital de los fondos de reservas de pensiones</p> <p>resultados de ejercicios anteriores</p> <p>resultado del ejercicio</p> <p>impactos por la transición al nuevo marco de regulación</p> <p>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</p>

17

Culturales

materiales	57,966,062,544	-
materiales en tránsito	-	-
bienes de uso público en construcción	-	-
bienes de uso público en construcción - concesiones	-	-
bienes de uso público en servicio	51,623,087,823	-
bienes de uso público en servicio - concesiones	-	-
bienes históricos y culturales	7,143,900,000	-
bienes de uso público e históricos y culturales entregados a terceros	-	-
bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	-	-
depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-800,925,278	-
depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales (cr)	-	-
deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	-	-
bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	-	-

19

otros activos

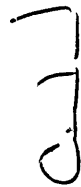
bienes y servicios pagados por anticipado	714,738,301,084	-
avances y anticipos entregados	51,793,075,614	-
anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	31,956,367,464	-
recursos entregados en administración	511,248,647,868	-
depósitos entregados en garantía	10,963,174,555	-
propiedades de inversión	6,788,484,322	-
depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	-181,426,810	-
activos intangibles	96,990,032,852	-
amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-4,820,077,771	-
deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	-	-
activos biológicos a valor de mercado (valor razonable) menos costos de disposición	-	-
activos biológicos a costo de reposición	-	-
activos biológicos al costo	-	-
amortización acumulada de activos biológicos al costo (cr)	-	-
deterioro acumulado de activos biológicos al costo (cr)	-	-
activos para liquidar	-	-
activos para trasladar	-	-
TOTAL ACTIVO	14,263,931,474,676	-

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

ACTIVOS CONTINGENTES	314,886,652,505	-
DEUDORAS DE CONTROL	158,816,418,407	-
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-473,623,070,912	-

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

PASIVOS CONTINGENTES	0	17,045,229,902,220
ACREEDORAS DE CONTROL	-	486,578,187,529
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-	-17,541,809,090,148



Teniente Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ

Contador General Policía Nacional

T.P. No. 58810-T

Mayor General OSCAR ATEHORTÚA DUQUE

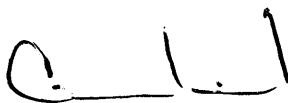
Director General Policía Nacional

**POLICIA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTA

**INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS**

	INGRESOS ORDINARIOS	<u>9.182.459.778.817</u>
4,1	Ingresos Fiscales	35.819.173.564
4,2	Venta de bienes	-
4,3	venta de servicios	885.128.486.717
4,4	transferencias y subvenciones	441.698.008.700
4,7	operaciones interinstitucionales	7.819.814.109.837
	GASTOS	<u>11.086.153.418.105</u>
5,1	De administracion y operaci3n	8.126.697.258.157
5,2	de ventas	-
5,3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.843.315.172.174
5,4	transferencias y subvenciones	101.856.519.844
5,5	gasto p3blico social	-
5,6	de actividades y/o servicios especializados	-
5,7	operaciones interinstitucionales	14.284.467.931
	COSTOS	<u>543.976.823.954</u>
6,2	costo de ventas de bienes	-
6,3	servicios de salud	543.976.823.954
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	-
	RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA	<u>-2.447.670.463.241</u>
	Otros Ingresos	<u>2.412.391.851.316</u>
4,8	otros ingresos	2.412.391.851.316
	GASTOS NO OPERACIONALES	<u>1.972.727.633.405</u>
5,8	otros gastos	1.972.727.633.405
5,9	cierre de ingresos gastos y costos	-
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	439.664.217.911
	RESULTADO DEL PERIODO	-2.008.006.245.330



Teniente 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
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA	INGRESOS Y GASTOS	
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	INGRESOS ORDINARIOS	9.182.459.778.817
41	Ingresos Fiscales	35.819.173.564
	impuestos	-
	no tributarios	35.884.300.286
	aportes sobre la nómina	-
	rentas parafiscales	-
	devoluciones y descuentos (db)	-65.126.722
42	Venta de Bienes	-
	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)	-
43	venta de servicios	885.128.486.717
	servicios educativos	37.690.600.543
	administración del sistema de seguridad social en salud	805.914.326.139
	servicios de salud	3.386.393.832
	servicios de transporte	-
	servicios de comunicaciones	-
	servicios hoteleros y de promoción turística	2.787.243.677
	servicios de documentación e identificación	8.023.483.426
	servicios informáticos	-
	otros servicios	27.544.424.777
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-217.985.675
44	transferencias y subvenciones	441.698.008.700
	sistema general de regalías	-
	sistema general de seguridad social en salud	-
	otras transferencias	441.698.008.700
47	operaciones interinstitucionales	7.819.814.109.837
	fondos recibidos	7.794.602.797.016
	operaciones de enlace	-
	operaciones sin flujo de efectivo	25.211.312.821
	GASTOS	11.086.153.418.105
51	De administración y operación	8.126.697.258.157
	sueldos y salarios	3.275.970.322.280
	contribuciones imputadas	204.128.848.933
	contribuciones efectivas	380.075.983.325
	aportes sobre la nómina	178.332.408.099
	prestaciones sociales	2.932.677.185.162
	gastos de personal diversos	102.377.627.644
	generales	1.025.215.558.105
	impuestos, contribuciones y tasas	27.919.324.609
52	de ventas	-
	generales	-
53	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.843.315.172.174
	deterioro de inversiones	-
	deterioro de cuentas por cobrar	971.953.905
	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	283.871.914.342
	depreciación de propiedades de inversión	126.616.085
	amortización de activos biológicos al costo	-
	depreciación de bienes de uso público	60.020.446
	depreciación de restauraciones de bienes históricos y culturales	-
	amortización de activos intangibles	4.793.245.444
	provisión litigios y demandas	2.552.894.509.851
	provisión por garantías	-
	provisiones diversas	596.912.101
	deterioro de bienes de uso público	-
54	transferencias y subvenciones	101.856.519.844
	sistema general de participaciones	-
	sistema general de seguridad social en salud	-
	OTRAS TRANSFERENCIAS	101.856.519.844
	subvenciones	-
55	gasto público social	-
	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	14.284.467.931
	OPERACIONES DE ENLACE	14.284.467.931
	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-
	COSTOS DE VENTAS	543.976.823.954
62	costo de ventas de bienes	-
	bienes producidos	-
	bienes comercializados	-
63	servicios de salud	543.976.823.954
	SERVICIOS DE SALUD	543.976.823.954
73	servicios de salud	-
	urgencias - consulta y procedimientos	-
	urgencias - observación	-
	servicios ambulatorios - consulta externa y procedimientos	-
	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	-
	hospitalización - otros cuidados especiales	-
	quirófanos y salas de parto - quirófanos	-
	quirófanos y salas de parto - salas de parto	-
	apoyo diagnóstico - laboratorio clínico	-
	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	-
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	-2.447.670.463.241
	OTROS INGRESOS	2.412.391.851.316
48	otros ingresos	2.412.391.851.316
	financieros	4.403.481.292
	ajuste por diferencia en cambio	1.104.861.783
	ingresos diversos	2.392.001.606.056
	reversión de las pérdidas por deterioro de valor	14.881.902.185
	GASTOS NO OPERACIONALES	1.972.727.633.405
58	otros gastos	1.972.727.633.405
	comisiones	4.582.999
	ajuste por diferencia en cambio	528.375.897
	FINANCIEROS	188.457.419.410
	financieros	-
	gastos diversos	1.783.198.386.744
	devoluciones y descuentos ingresos fiscales	1.160.188
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes	-
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	537.708.167
	costos y gastos por distribuir	-
59	cierre de ingresos gastos y costos	-
	cierre de ingresos gastos y costos	-
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	439.664.217.911
	RESULTADO DEL PERIODO	-2.008.006.245.330



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



Mayor General OSCAR ATEHORTÚA DUQUE
Director General Policía Nacional