

**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 octubre 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

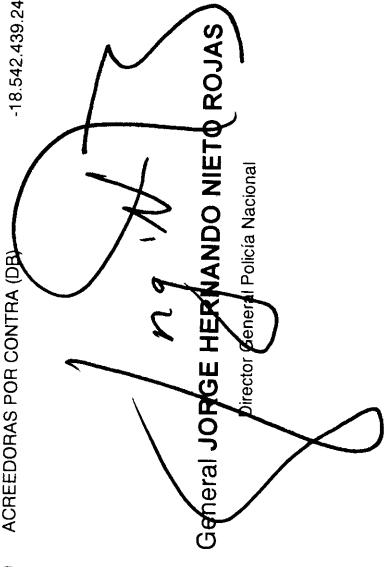
General **JORGE HERNANDO NIETO ROJAS**  
Director General Policía Nacional

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

CUENTA	ACTIVOS	CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO
	<b>736.608.534.097</b>		<b>32.659.963.562.832</b>
<b>CORRIENTE</b>	<u>48.249.068.682</u>	<b>CORRIENTE</b>	<u>1.734.748.289.309</u>
1,1 Efectivo y equivalentes al efectivo	123.396.495.264	2,4 Cuentas por pagar	30.925.215.293.523
1,3 cuentas por cobrar	236.199.155	2,5 Beneficios a empleados	
1,4 Prestamos por cobrar	564.726.770.996		
1,5 Inventarios		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>5.730.864.569.280</b>
	<b>13.460.021.157.229</b>	2,7 Provisiones	<u>5.726.892.990.210</u>
<b>NO CORRIENTE</b>	<u>12.711.131.331.287</u>	2,9 Otros pasivos	3.971.579.069
1,6 Propiedades, planta y equipo	57.974.346.518	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>38.390.828.152.112</b>
1,7 Culturales	690.915.479.425		
1,9 otros activos	<b>14.196.629.691.326</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-24.194.198.460.786</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		Patrimonio de las entidades de gobierno	<u>-24.194.198.460.786</u>
		<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>14.196.629.691.326</b>

<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
8,1 ACTIVOS CONTINGENTES	308.392.059.041	9,1 PASIVOS CONTINGENTES	17.998.549.380.401
8,3 DEUDORAS DE CONTROL	153.921.242.606	9,3 ACREEDORAS DE CONTROL	543.889.866.601
8,9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-462.313.301.647	9,9 ACREEDORAS POR CONTRA (DR)	-18.542.439.249.003

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

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

POLEA NACIONAL  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE OCTUBRE DE 2018  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA		ACTIVOS		PASIVOS Y PATRIMONIO	
11	<b>CORRIENTE</b> Efectivo y equivalentes al efectivo Caja Depositos en instituciones financieras Fondos en Tránsito Efectivo de Uso Restringido Equivalentes al efectivo	736.608.534.097 48.249.068.682 66.230.000 48.171.610.682 11.206.000	24 <b>CORRIENTE</b> adquisición de bienes y servicios nacionales subvenciones por pagar transferencias por pagar adquisición de bienes y servicios del exterior descuentos a favor de terceros descuentos de nominas subsídios asignados retención en la fuente e impuesto de timbre impuestos, contribuciones y tasas impuesto al valor agregado - IVA créditos judiciales recursos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en administración recursos recibidos de los sistemas generales de pensiones y riesgos laborales administración de la seguridad social en salud obligaciones de los fondos de reservas de pensiones otras cuentas por pagar	32.659.863.562.832 1.734.748.289.309 145.984.686.595 7.825.662.964 5.642.162.025 35.497.694.152 7.205.044.921 19.319.611 186.791.139 1.405.650.990.336	
13	<b>Cuentas por cobrar</b> impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos impuestos por cobrar vigencia anteriores contribuciones, tasas e ingresos no tributarios aportes sobre la nominas rentas parafiscales venta de bienes prestación de servicios prestación de servicios de salud administración del sistema de seguridad social en salud acuerdos de concesión recursos de los fondos de reservas de pensiones salidos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en transferencias por cobrar otras cuentas por cobrar cuentas por cobrar de difícil recaudo deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	123.396.465.264 18.503.974.693 220.455.588 213.895.851 35.165.966.870 6.495.049.103 62.619.647.050 -3.083.523.892	25 <b>Beneficios a empleados</b> beneficios a los empleados a corto plazo beneficios a los empleados a largo plazo beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual beneficios posempleo - pensiones otros beneficios posempleo	30.925.215.293.523 437.595.319.342 351.315.196.004 857.382.882 30.136.477.395.295	
14	<b>Prestamos por cobrar</b> prestamos concedidos prestamos gubernamentales otorgados derechos de recompra de préstamos por cobrar deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	236.199.155 310.022.656 -73.823.501	27 <b>Provisiones</b> ilíquidos y demandas garantías provisiones diversas	5.730.864.669.280 5.726.892.990.210 5.716.369.843.511 10.532.148.700	
15	<b>Inventarios</b> bienes producidos mercancías en existencia prestadores de servicios materias primas materiales y suministros productos en proceso en tránsito en poder de terceros deterioro acumulado de inventarios (cr)	564.726.770.996 564.726.770.996	29 <b>Otros pasivos</b> avances y anticipos recibidos recursos recibidos en administración depósitos recibidos en garantía ingresos recibidos por anticipado retenciones y anticipos de impuestos bonos personales pasivos para liquidar pasivos para trasladar	3.971.979.069 189.744.750 452.279.865 3.329.565.054	
16	<b>NO CORRIENTE</b> <b>Propiedades, planta y equipo</b> terrenos construcciones en curso maquinaria, planta y equipo en montaje propiedades, planta y equipo en tránsito bienes muebles en bodega propiedades, planta y equipo en mantenimiento propiedades, planta y equipo no explotados edificaciones repuestos plantas, ductos y tuberías redes, líneas y cables maquinaria y equipo equipo médico y científico muebles, enseres y equipo de oficina equipos de comunicación y computación equipos de transporte, tracción y elevación equipo de comedor, cocina, despensa y holería bienes de arte y cultura propiedades, planta y equipo en concesión depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr) deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	13.460.021.157.229 12.711.151.531.287 5.336.153.076.646 201.173.706.811 65.612.097.367 340.658.819.624 91.424.801.178 4.191.631.056.793 6.937.600.000 6.920.575.342 3.308.654.007 1.205.914.521.349 126.608.133.622 113.820.357.842 638.575.416.425 1.390.790.961.930 8.846.730.665 3.247.658.579 -1.056.608.627.687	31 <b>PATRIMONIO</b> Patrimonio de las entidades de gobierno capital fiscal capital de los fondos de reservas de pensiones resultados de ejercicios anteriores impuesto por la transición al nuevo marco de regulación	38.390.828.152.112 -24.194.198.460.786 -24.194.198.460.786 -10.729.947.472.465 147.017.028.193 -13.611.286.016.484 14.196.629.991.326	

<b>17</b>	<b>Culturales</b>	<b>57.974.346.518</b>
	materiales	-
	materiales en tránsito	-
	bienes de uso público en construcción	-
	bienes de uso público en construcción - concesiones	-
	bienes de uso público en servicio	51.623.187.823
	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)	-752.641.305
	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	-
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>650.915.479.425</b>
	bienes y servicios pagados por anticipado	65.946.584.174
	avances y anticipos entregados	18.905.617.440
	recursos, relaciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	-
	recursos entregados en administración	498.628.406.322
	depósitos entregados en garantía	3.457.987.248
	propiedades de inversión	6.788.484.322
	depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	-159.916.257
	activos intangibles	96.746.907.541
	amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-4.388.591.366
	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	-
	provisos para insaludar	-
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14.196.628.691.326</b>

<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	
ACTIVOS CONTINGENTES	306.392.059.041
DEUDORAS DE CONTROL	153.921.242.606
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-462.313.301.647

<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	
PASIVOS CONTINGENTES	17.996.549.380.401
ACREEDORAS DE CONTROL	543.889.866.601
ACREEDORAS POR CONTRA (DBI)	-18.542.439.246.003

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

General **ORGE HERMANDO NIETO ROJAS**  
 Director General Policía Nacional

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

CUENTA

**INGRESOS Y GASTOS  
ACTIVIDADES ORDINARIAS**

	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b><u>8.373.026.038.995</u></b>
4,1	Ingresos Fiscales	31.953.044.037
4,2	Venta de bienes	-
4,3	venta de servicios	807.362.092.999
4,4	transferencias y subvenciones	405.508.664.927
4,7	operaciones interinstitucionales	7.128.202.237.032
	<b>GASTOS</b>	<b><u>7.691.821.149.102</u></b>
5,1	De administracion y operaci3n	7.111.927.286.738
5,2	de ventas	-
5,3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	474.000.408.942
5,4	transferencias y subvenciones	92.940.643.740
5,5	gasto p3blico social	-
5,6	de actividades y/o servicios especializados	-
5,7	operaciones interinstitucionales	12.952.809.682
	<b>COSTOS</b>	<b><u>495.002.442.475</u></b>
6,2	costo de ventas de bienes	-
6,3	servicios de salud	495.002.442.475
7,1	bienes	-
7,2	servicios educativos	-
7,3	servicios de salud	-
7,4	servicio de transporte	-
7,6	servicios hoteleros y de promoci3n turística	-
7,9	otros servicios	-
	<b>RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA</b>	<b><u>186.202.447.419</u></b>
	<b>Otros Ingresos</b>	<b><u>1.716.743.581.020</u></b>
4,8	otros ingresos	1.716.743.581.020
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b><u>1.755.929.000.245</u></b>
5,8	otros gastos	1.755.929.000.245
5,9	cierre de ingresos gastos y costos	-
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-39.185.419.225</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>147.017.028.193</b>



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 OCTUBRE DE 2018  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA

INGRESOS Y GASTOS

ACTIVIDADES ORDINARIAS

	<b>8.373.026.038.995</b>
<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b><u>8.373.026.038.995</u></b>
<b>41 Ingresos Fiscales</b>	<b><u>31.953.044.037</u></b>
impuestos	-
no tributarios	32.017.689.330
aportes sobre la nómina	-
rentas parafiscales	-
devoluciones y descuentos (db)	-64.645.292
<b>42 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 venta de servicios</b>	<b>807.362.092.999</b>
servicios educativos	36.607.431.258
administración del sistema de seguridad social en salud	732.397.658.412
servicios de salud	3.543.770.770
servicios de transporte	-
servicios de comunicaciones	-
servicios hoteleros y de promoción turística	2.637.632.908
servicios de documentación e identificación	7.158.196.197
servicios informáticos	-
otros servicios	25.212.573.350
devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-195.169.895
<b>44 transferencias y subvenciones</b>	<b>405.508.664.927</b>
sistema general de regalías	-
sistema general de seguridad social en salud	-
otras transferencias	405.508.664.927
<b>47 operaciones interinstitucionales</b>	<b>7.128.202.237.032</b>
fondos recibidos	7.108.882.996.509
operaciones de enlace	-
operaciones sin flujo de efectivo	19.319.240.523
<b>GASTOS</b>	<b><u>7.691.821.149.102</u></b>
<b>51 De administración y operación</b>	<b><u>7.111.927.286.738</u></b>
sueldos y salarios	2.965.025.582.741
contribuciones imputadas	194.471.908.882
contribuciones efectivas	346.325.233.121
aportes sobre la nómina	162.819.978.699
prestaciones sociales	2.422.513.360.963
gastos de personal diversos	91.804.732.522
generales	906.018.505.346
impuestos, contribuciones y tasas	22.947.984.465
<b>52 de ventas</b>	-
generales	-
<b>53 deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>474.000.408.942</b>
deterioro de inversiones	-
deterioro de cuentas por cobrar	954.409.633
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	259.269.332.977
depreciación de propiedades de inversión	115.105.532
amortización de activos biológicos al costo	-
depreciación de bienes de uso público	53.152.546
depreciación de restauraciones de bienes históricos y culturales	-
amortización de activos intangibles	4.361.924.755
provisión litigios y demandas	208.649.571.399
provisión por garantías	-
provisiones diversas	596.912.101
deterioro de bienes de uso público	-
<b>54 transferencias y subvenciones</b>	<b>92.940.643.740</b>
sistema general de participaciones	-
sistema general de seguridad social en salud	-
OTRAS TRANSFERENCIAS	92.940.643.740
subvenciones	-
<b>55 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	<b>de actividades y/o servicios especializados</b> administración de la seguridad social en salud	
57	<b>operaciones interinstitucionales</b> OPERACIONES DE ENLACE OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	12.952.809.682 12.952.809.682
	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<u>495.002.442.475</u>
62	<b>costo de ventas de bienes</b> bienes producidos bienes comercializados	
63	<b>servicios de salud</b> SERVICIOS DE SALUD	495.002.442.475 495.002.442.475
73	<b>servicios de salud</b> 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	
	<b>RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA</b>	<u>186.202.447.419</u>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<u>1.716.743.581.020</u>
48	<b>otros ingresos</b> financieros ajuste por diferencia en cambio ingresos diversos reversión de las pérdidas por deterioro de valor	1.716.743.581.020 2.796.254.544 1.104.699.599 1.697.961.694.988 14.880.931.889
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<u>1.755.929.000.245</u>
58	<b>otros gastos</b> comisiones ajuste por diferencia en cambio FINANCIEROS financieros gastos diversos devoluciones y descuentos ingresos fiscales devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios costos y gastos por distribuir	1.755.929.000.245 4.164.649 528.375.897 169.399.225.769 1.585.468.799.166 1.160.188 527.274.577
59	<b>cierre de ingresos gastos y costos</b> cierre de ingresos gastos y costos	
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	<u>-39.185.419.225</u>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<u>147.017.028.193</u>

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

General JORGE HERNÁNDO NIETO ROJAS  
Director General Policía Nacional