

**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 abril 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 30 DE ABRIL DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	ACTIVOS		CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO	
	2019	2018		2019	2018
CORRIENTE	1,347,398,176,228	1,271,600,933,974	CORRIENTE	2,454,554,087,323	1,751,911,133,324
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	69,645,637,172	106,397,209,159	2.4 Cuentas por pagar	1,792,118,760,479	1,487,418,811,614
1.3 cuentas por cobrar	116,863,744,895	89,611,145,541	2.5 Beneficios a empleados corto plazo	654,134,287,558	257,604,522,613
1.4 Prestamos por cobrar	134,788,159	518,995,939	2.9 Otros pasivos	8,301,039,286	6,887,799,097
1.5 Inventarios	553,121,807,842	601,906,963,381	NO CORRIENTE	42,515,818,606,701	36,514,509,248,954
1.9 otros activos	607,632,198,159	473,166,619,955	2.5 Beneficios a empleados largo plazo	34,101,600,065,519	30,818,929,713,497
NO CORRIENTE	13,005,694,380,589	12,885,108,033,557	2.7 Provisiones	8,414,218,541,182	5,695,579,535,457
1.6 Propiedades, planta y equipo	12,852,186,613,158	12,727,692,334,337	TOTAL PASIVO	44,970,372,694,024	38,266,420,382,277
1.7 Culturales	56,331,960,425	58,660,292,416	PATRIMONIO	-30,617,280,137,207	-24,109,711,414,747
1.9 otros activos	97,175,807,005	98,755,406,803	3.1 Patrimonio de las entidades de gobierno	-30,617,280,137,207	-24,109,711,414,747
TOTAL ACTIVO	14,353,092,556,817	14,156,708,967,530	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14,353,092,556,817	14,156,708,967,530
				-0	0

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	339,719,580,426	301,280,840,699	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	652,523,218,950,337	19,108,051,601,443
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	196,906,008,791	148,593,285,091	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	909,954,135,243	753,489,351,683
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-536,625,589,217	-449,874,125,790	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-653,433,173,085,580	-19,861,540,953,126


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 ABRIL DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	ACTIVOS	CUENTA		PASIVOS y PATRIMONIO
		2019	2018	
CORRIENTE		1,347,398,176,228	1,271,600,933,974	2,454,554,087,323
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		69,645,637,172	106,397,209,159	1,792,118,760,479
Caja		-	55,000,000	92,301,758,795
Depósitos en instituciones financieras		68,462,929,752	106,342,209,159	7,901,561,914
Efectivo de Uso Restringido		1,182,707,420	-	4,340,381,856
13 Cuentas por cobrar		116,863,744,895	89,611,145,541	3,450,550,230
contribuciones tasas e ingresos no tributarios		21,002,565,049	18,848,478,441	5,224,794,902
prestación de servicios		205,004,095	291,386,398	16,578,907
prestación de servicios de salud		926,007,859	434,558,859	187,390,379
administración del sistema de seguridad social en salud		35,082,773,481	16,864,978,353	1,562,038,719,675
transferencias por cobrar		145,663,498	5,625,758,912	118,331,041,571
otras cuentas por cobrar		63,535,507,087	50,701,867,219	-
delatario acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-4,033,776,174	-3,165,882,642	-
14 Prestamos por cobrar		134,788,159	518,995,939	654,134,287,558
préstamos concedidos		142,883,571	598,168,332	257,604,522,613
delatario acumulado de préstamos por cobrar (cr)		-8,095,412	-79,172,393	-
15 Inventarios		553,121,807,842	601,906,963,381	8,301,039,286
materiales y suministros		553,121,807,842	601,906,963,381	1,995,347,975
19 otros activos		607,632,198,159	473,166,619,955	6,887,799,097
bienes y servicios pagados por anticipado		75,325,873,307	72,232,286,787	1,251,151,107
avances y anticipos entregados		81,554,403,891	37,355,461,551	3,229,401,392
recursos entregados en administración		436,129,384,518	361,934,416,354	3,066,289,919
depósitos entregados en garantía		4,418,076,297	1,644,455,263	-
derechos en fideicomiso		10,204,460,145	-	-
NO CORRIENTE		13,005,694,380,589	12,885,108,033,557	42,515,818,606,701
16 Propiedades, planta y equipo		12,852,186,813,158	12,727,692,334,337	36,514,503,248,954
terrenos		5,367,675,505,258	5,376,646,334,319	34,101,600,065,519
semovientes y plantas		39,262,617,563	40,338,467,632	30,818,929,713,497
construcciones en curso		55,311,843,973	164,398,275,004	2,972,978,728,412
bienes muebles en bodega		59,840,954,128	82,414,292,071	320,097,345,162
propiedades, planta y equipo en mantenimiento		351,949,877,004	367,908,144,951	29,770,237
propiedades, planta y equipo no explotados		134,478,404,088	81,910,405,743	4,787,995,593
edificaciones		4,369,412,010,901	4,173,596,862,663	31,128,591,566,870
repuestos		6,937,600,000	6,937,600,000	30,434,044,372,742
plantas, ductos y túneles		6,892,640,022	6,928,566,369	-
redes, líneas y cables		3,308,654,007	3,021,870,655	8,421,676,239,815
maquinaria y equipo		1,200,358,297,129	1,163,575,442,481	5,688,460,786,845
equipo médico y científico		131,446,090,869	124,896,043,983	12,542,301,367
muebles, enseres y equipo de oficina		125,292,366,955	106,881,480,062	7,118,748,612
equipos de comunicación y computación		676,906,225,329	632,303,021,357	44,970,372,694,024
equipos de transporte, tracción y elevación		1,417,807,487,304	1,330,405,117,615	38,266,420,382,277
equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		9,433,844,604	8,620,990,438	-
bienes de arte y cultura		3,250,399,334	1,931,074,573	-
depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-1,107,378,205,299	-935,021,655,568	-1,380,596,863,195
17 Culturales		56,331,960,425	58,660,292,416	14,353,092,556,817
bienes de uso público en servicio		49,188,060,425	51,623,087,823	-
bienes históricos y culturales		7,143,900,000	8,463,684,006	-
depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)		-	-1,426,479,412	-
19 propiedades de inversión		6,549,504,746	6,687,631,384	0
propiedades de inversión		6,788,484,322	6,788,484,322	0
depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)		-238,979,576	-100,852,938	0
19 activos intangibles		90,626,302,259	92,067,775,420	0
activos intangibles		98,040,660,396	93,811,023,687	-
amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-7,414,358,137	-1,743,248,268	-
TOTAL ACTIVO		14,353,092,556,817	14,156,708,967,530	14,353,092,556,817
				14,156,708,967,530

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

ACTIVOS CONTINGENTES	339,719,580,426	301,280,840,599
DEUDORAS DE CONTROL	196,906,008,791	148,593,295,091
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-536,625,589,217	-449,874,125,790

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

PASIVOS CONTINGENTES	652,523,218,950,337	19,108,051,601,443
ACREEDORAS DE CONTROL	909,954,135,243	753,489,351,683
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-653,433,173,085,580	-19,961,540,953,126



Coronel **GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**
Contador General Policía Nacional
T.P. No. 56610-T



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

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

CUENTA

		INGRESOS Y GASTOS	
		2019	2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS ORDINARIOS	3,324,727,439,504	3,437,095,699,428
4.1	Ingresos Fiscales	15,096,906,220	12,909,545,170
4.3	venta de servicios	297,243,508,901	316,048,315,777
4.4	transferencias y subvenciones	257,594,119,589	128,024,254,647
4.7	operaciones interinstitucionales	2,754,792,904,793	2,980,113,583,835
	GASTOS	2,955,326,919,579	3,197,805,884,300
5.1	De administracion y operaci3n	2,499,728,746,665	2,971,959,394,032
5.3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	408,235,739,289	187,833,903,843
5.4	transferencias y subvenciones	27,162,783,042	33,892,452,748
5.7	operaciones interinstitucionales	20,199,650,583	4,120,133,677
	COSTOS	176,032,306,692	135,508,125,259
6.3	servicios de salud	176,032,306,692	135,508,125,259
	RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA	193,368,213,233	103,781,689,869
	Otros Ingresos	2,788,079,577,389	724,013,406,293
4.8	otros ingresos	2,788,079,577,389	724,013,406,293
	GASTOS NO OPERACIONALES	848,526,048,433	678,958,263,644
5.8	otros gastos	848,526,048,433	678,958,263,644
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	1,939,553,528,956	45,055,142,649
	RESULTADO DEL PERIODO	2,132,921,742,189	148,836,832,518



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
30 DE ABRIL DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	INGRESOS Y GASTOS	
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	2019	2018
INGRESOS ORDINARIOS	3,324,727,439,504	3,437,095,699,428
41 Ingresos Fiscales	15,096,906,220	12,909,545,170
4.1.10 no tributarios	15,098,802,639	12,970,381,103
4.1.95 devoluciones y descuentos (db)	-1,896,418	-60,835,933
43 venta de servicios	297,243,508,901	316,048,315,777
4.3.05 servicios educativos	19,178,828,658	16,484,585,093
4.3.11 administración del sistema de seguridad social en salud	260,240,482,100	292,673,185,676
4.3.12 servicios de salud	6,945,094,427	2,347,618,066
4.3.45 servicios hoteleros y de promoción turística	1,081,028,014	1,167,390,218
4.3.60 servicios de documentación e identificación	2,833,748,851	3,282,468,249
4.3.90 otros servicios	7,136,874,266	193,420,284
4.3.95 devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-172,547,414	-100,351,811
44 transferencias y subvenciones	257,594,119,589	128,024,254,647
4.4.28 otras transferencias	257,594,119,589	128,024,254,647
47 operaciones interinstitucionales	2,754,792,904,793	2,980,113,583,835
4.7.05 fondos recibidos	2,741,195,522,524	2,978,858,873,976
4.7.22 operaciones sin flujo de efectivo	13,597,382,269	1,254,709,859
GASTOS	2,955,326,919,579	3,197,805,884,300
51 De administración y operación	2,499,728,746,665	2,971,959,394,032
5.1.01 sueldos y salarios	1,184,219,785,419	1,189,925,310,747
5.1.02 contribuciones imputadas	57,338,768,465	80,060,358,489
5.1.03 contribuciones efectivas	134,942,633,774	138,430,011,835
5.1.04 aportes sobre la nómina	62,439,445,900	61,882,035,600
5.1.07 prestaciones sociales	671,241,479,717	1,116,480,864,623
5.1.08 gastos de personal diversos	44,727,596,425	25,383,555,636
5.1.11 generales	337,453,615,132	352,537,991,785
5.1.20 impuestos, contribuciones y tasas	7,365,421,833	7,259,265,318
53 deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	408,235,739,289	187,833,903,843
5.3.47 deterioro de cuentas por cobrar	842,968,704	493,631,773
5.3.60 depreciación de propiedades, planta y equipo	109,291,351,118	104,007,307,775
5.3.62 depreciación de propiedades de inversión	46,042,213	46,042,213
5.3.66 amortización de activos intangibles	1,975,711,874	1,730,716,620
5.3.68 provisión litigios y demandas	295,376,196,811	81,501,275,567
5.3.73 provisiones diversas	703,468,569	54,929,895
54 transferencias y subvenciones	27,162,783,042	33,892,452,748
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	27,162,783,042	32,734,209,263
5.4.24 subvenciones	-	1,158,243,486
57 operaciones interinstitucionales	20,199,650,583	4,120,133,677
5.7.20 OPERACIONES DE ENLACE	20,199,650,583	4,120,133,677
COSTOS DE VENTAS	176,032,306,692	135,508,125,259
63 servicios de salud	176,032,306,692	135,508,125,259
6.3.10 SERVICIOS DE SALUD	176,032,306,692	135,508,125,259
73 servicios de salud	0	-
7.3.24 hospitalización - salud mental	-	421,068
7.3.40 apoyo diagnóstico - laboratorio clínico	-	421,068
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	193,368,213,233	103,781,689,869
OTROS INGRESOS	2,788,079,577,389	724,013,406,293
48 otros ingresos	2,788,079,577,389	724,013,406,293
4.8.02 financieros	817,499,546	423,273,956
4.8.06 ajuste por diferencia en cambio	504,132,460	750,892,832
4.8.08 ingresos diversos	2,786,757,945,383	722,839,239,505
GASTOS NO OPERACIONALES	848,526,048,433	678,958,263,644
58 otros gastos	848,526,048,433	678,958,263,644
5.8.02 comisiones	170,960,085	-
5.8.03 ajuste por diferencia en cambio	112,206,601	374,796,179
5.8.04 FINANCIEROS	74,126,749,530	62,280,132,574
5.8.90 gastos diversos	774,116,132,218	616,109,346,157
5.8.95 devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-	193,988,734
EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	1,939,553,528,956	45,055,142,649
RESULTADO DEL PERIODO	2,132,921,742,189	148,836,832,518

Coronel **GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**
 Contador General Policía Nacional T.P. No. 50010-T

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