

**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 julio 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 31 DE JULIO DE 2019**  
**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTA	ACTIVOS		CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO	
	2019	2018		2019	2018
<b>CORRIENTE</b>	<b>1.421.709.384.216</b>	<b>1.313.298.164.967</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>2.490.861.581.494</b>	<b>1.976.623.410.049</b>
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	58.916.963.440	86.889.842.831	2.4 Cuentas por pagar	1.838.539.219.447	1.633.197.889.366
1.3 cuentas por cobrar	111.899.174.112	112.868.963.287	2.5 Beneficios a empleados corto plazo	644.250.064.552	338.577.425.667
1.4 Prestamos por cobrar	80.916.490	362.508.155	2.9 Otros pasivos	8.072.297.495	4.848.095.015
1.5 inventarios	560.699.162.487	590.498.199.761	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>43.116.059.499.514</b>	<b>36.210.973.264.878</b>
1.9 otros activos	690.113.167.686	522.678.650.933	2.5 Beneficios a empleados largo plazo	33.724.916.554.728	30.481.815.794.557
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>13.055.288.740.734</b>	<b>12.814.686.916.177</b>	2.7 Provisiones	9.391.142.944.786	5.729.157.470.321
1.6 Propiedades, planta y equipo	12.896.346.061.931	12.656.395.503.772	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>45.606.921.081.008</b>	<b>38.187.596.674.926</b>
1.7 Culturales	56.331.960.425	59.305.017.318	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-31.129.922.956.058</b>	<b>-24.059.611.593.782</b>
1.9 otros activos	102.610.718.378	98.986.395.087	3.1 Patrimonio de las entidades de gobierno	-31.129.922.956.058	-24.059.611.593.782
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14.476.998.124.950</b>	<b>14.127.985.081.145</b>	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>14.476.998.124.950</b>	<b>14.127.985.081.145</b>
				0	0

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	465.162.146.794	298.728.630.251	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	10.535.672.915.293	18.588.780.479.675
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	174.842.480.570	146.413.807.785	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	953.023.609.331	719.064.827.029
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-640.004.627.364	-445.142.438.036	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-11.488.696.524.624	-19.307.845.306.704

  
**Coronel GUILLERMO GARZÓN FERNÁNDEZ**

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

  
**General ÓSCAR ATEHORTÚA DUQUE**  
Director General Policía Nacional



**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

ACTIVOS CONTINGENTES	465.162.146.794	298.728.630.251
DEUDORAS DE CONTROL	174.842.480.570	146.413.807.785
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	540.034.627.364	445.142.438.036

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

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

PASIVOS CONTINGENTES	10.535.672.915.293	18.535.380.839.174
ACREEDORAS DE CONTROL	953.023.609.331	792.558.741.313
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-11.488.696.524.624	-19.327.939.580.487

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

**POLICIA NACIONAL**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**31 DE JULIO DE 2019**  
**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

**CUENTA**

		<b>INGRESOS Y GASTOS</b>	
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>6,106,191,751,062</b>	<b>6,003,532,457,599</b>
4.1	Ingresos Fiscales	28,428,862,694	22,433,152,654
4.3	venta de servicios	514,291,599,495	550,792,226,099
4.4	transferencias y subvenciones	403,556,415,274	255,286,825,299
4.7	operaciones interinstitucionales	5,159,914,873,599	5,175,020,253,546
	<b>GASTOS</b>	<b>6,160,014,686,283</b>	<b>5,414,362,207,543</b>
5.1	De administracion y operaci3n	4,459,493,451,074	4,987,789,824,306
5.3	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1,631,447,023,737	352,360,852,537
5.4	transferencias y subvenciones	44,984,937,571	62,724,500,101
5.7	operaciones interinstitucionales	24,089,273,902	11,487,030,598
	<b>COSTOS</b>	<b>385,535,324,441</b>	<b>281,584,175,129</b>
6.3	servicios de salud	385,535,324,441	279,401,073,780
7.3	servicios de salud	-	2,183,101,349
	<b>RESULTADO OPERACI3N ORDINARIA</b>	<b>-439,358,259,663</b>	<b>307,586,074,926</b>
	<b>Otros Ingresos</b>	<b>2,561,392,979,506</b>	<b>1,249,232,946,726</b>
4.8	otros ingresos	2,561,392,979,506	1,249,232,946,726
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>502,153,011,714</b>	<b>1,274,283,970,110</b>
5.8	otros gastos	502,153,011,714	1,274,283,970,110
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>2,059,239,967,792</b>	<b>-25,051,023,384</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>1,619,881,708,129</b>	<b>282,535,051,543</b>



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



General **OSCAR ATEHORT3A DUQUE**  
 Director General Policia Nacional

POLICIA NACIONAL  
ESTADO DE RESULTADOS  
31 DE JULIO DE 2019  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	INGRESOS Y GASTOS	
	2019	2018
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
	<b>6,106,191,751,062</b>	<b>6,003,532,457,599</b>
<b>41 Ingresos Fiscales</b>	<b>28,428,862,694</b>	<b>22,433,152,654</b>
no tributarios	28.431.295.542	22.494.630.760
devoluciones y descuentos (db)	-2.432.848	-61.478.105
<b>43 venta de servicios</b>	<b>514.291.599.495</b>	<b>550.792.226.099</b>
servicios educativos	28.574.613.168	28.414.538.539
administración del sistema de seguridad social en salud	455.510.360.731	512.631.295.459
servicios de salud	9.998.854.468	2.851.518.513
servicios hoteleros y de promoción turística	2.931.427.395	2.031.536.692
servicios de documentación e identificación	5.125.748.269	4.669.137.277
otros servicios	12.487.444.559	347.531.734
devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-336.849.095	-153.332.113
<b>44 transferencias y subvenciones</b>	<b>403.556.415.274</b>	<b>255.286.825.299</b>
otras transferencias	403.556.415.274	255.286.825.299
<b>47 operaciones interinstitucionales</b>	<b>5.159.914,873,599</b>	<b>5.175.020.253,546</b>
fondos recibidos	5.140.259.006.699	5.172.552.605.109
operaciones sin flujo de efectivo	19.655.866.900	2.467.648.437
<b>GASTOS</b>	<b>6.160.014.686.283</b>	<b>5.414.362.207.543</b>
<b>51 De administración y operación</b>	<b>4.459.493.451.074</b>	<b>4.987.789.824.306</b>
sueldos y salarios	2.152.258.272.925	2.093.926.250.228
contribuciones imputadas	112.259.630.793	154.703.462.327
contribuciones electivas	243.458.085.493	240.122.840.991
aportes sobre la nómina	120.003.864.873	116.294.060.900
prestaciones sociales	1.140.202.822.143	1.667.683.941.604
gastos de personal diversos	68.268.542.052	48.648.590.056
generales	610.593.621.208	655.852.445.760
impuestos, contribuciones y tasas	12.448.611.586	10.558.232.439
<b>53 deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>1.631.447.023.737</b>	<b>352.360.852.537</b>
deterioro de cuentas por cobrar	852.428.130	914.678.883
depreciación de propiedades, planta y equipo	196.452.211.073	184.320.920.040
depreciación de propiedades de inversión	80.573.872	80.573.872
depreciación de bienes de uso público	-	46.513.970
amortización de activos intangibles	4.629.000.071	3.009.658.488
provisión litigios y demandas	1.428.729.342.021	163.832.871.022
provisiones diversas	703.468.569	155.636.263
<b>54 transferencias y subvenciones</b>	<b>44.984.937.571</b>	<b>62.724.500.101</b>
OTRAS TRANSFERENCIAS	44.984.318.607	61.587.468.078
subvenciones	618.963	1.137.032.024
<b>57 operaciones interinstitucionales</b>	<b>24.089.273.902</b>	<b>11.487.030.598</b>
OPERACIONES DE ENLACE	24.089.273.902	11.487.030.598
<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>385.535.324.441</b>	<b>281.584.175.129</b>
<b>63 servicios de salud</b>	<b>385.535.324.441</b>	<b>279.401.073.780</b>
SERVICIOS DE SALUD	385.535.324.441	279.401.073.780
<b>73 servicios de salud</b>	<b>-</b>	<b>2,183,101,349</b>
urgencias - consulta y procedimientos	-	383.356.058
servicios ambulatorios - consulta externa y procedimientos	-	24.062.815
servicios ambulatorios - salud oral	-	3.143.365
servicios ambulatorios - promoción y prevención	-	204.425.607
servicios conexos a la salud - otros servicios	-	1.568.113.504
<b>RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA</b>	<b>-439.358.259.663</b>	<b>307.586.074.926</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>2,561,392,979,506</b>	<b>1,249,232,946,726</b>
<b>46 otros ingresos</b>	<b>2,561,392,979,506</b>	<b>1,249,232,946,726</b>
financieros	3.410.330.203	547.881.472
ajuste por diferenciam en cambio	649.865.497	1.041.308.637
ingresos diversos	2.557.330.132.459	1.232.763.019.817
reversión de las pérdidas por deterioro de valor	2.651.347	14.880.736.800
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>502,153,011,714</b>	<b>1,274,283,970,110</b>

<b>58</b>	<b>otros gastos</b>	<b>502.153.011.714</b>	<b>1.274.283.970.110</b>
	comisiones	170.960.085	=
	ajuste por diferencia en cambio	144.799.422	497.740.238
	FINANCIEROS	105.073.735.559	133.226.771.446
	gastos diversos	395.763.516.649	1.140.081.857.565
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	=	435.925.619
	costos y gastos por distribuir	=	41.675.242
	<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>2.059.239.967.792</b>	<b>-25.051.023.384</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>1.619.881.708.129</b>	<b>282.535.051.543</b>



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



General **OSCAR ATEHORTÚA DUGUE**  
 Director General Policía Nacional