

**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 septiembre de 2021, 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, tiempo real, y en forma diaria por tipo de transacción y concepto.


Teniente Coronel **OMAR LEONARDO VILLALOBOS RINCÓN**
Contador General Policía Nacional
TP – 72552-T


General **JORGE LUIS VARGAS VALENCIA**
Director General Policía Nacional

POLICIA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUESTA			CUESTA		
ACTIVOS			PASIVOS y PATRIMONIO		
	2021	2020		2021	2020
CORRIENTE	1,799,900,860,305	1,715,495,039,831	CORRIENTE	3,458,255,765,509	2,952,872,713,620
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo	88,473,620,661	71,476,379,792	2.4 Cuentas por pagar	2,631,920,596,102	2,186,942,802,769
1.3 cuentas por cobrar	172,480,781,664	182,126,672,654	2.5 Beneficios a empleados corto plazo	812,206,328,559	754,754,067,665
1.4 Prestamos por cobrar	12,824,658	20,021,453	2.9 Otros pasivos	14,128,840,849	11,175,843,186
1.5 Inventarios	656,911,073,165	597,071,467,849			
1.9 otros activos	882,022,560,157	864,800,498,084	NO CORRIENTE	39,310,538,922,841	38,262,592,911,453
			2.5 Beneficios a empleados largo plazo	32,864,163,523,638	32,523,876,098,453
NO CORRIENTE	13,354,706,523,587	13,066,086,160,112	2.7 Provisiones	6,446,375,399,203	5,738,716,813,000
1.6 Propiedades, planta y equipo	13,173,616,166,925	12,907,414,940,781	TOTAL PASIVO	42,768,794,688,351	41,215,465,625,073
1.7 Culturales	56,849,616,509	56,814,593,992			
1.9 otros activos	124,240,740,153	101,856,625,338	PATRIMONIO	(27,614,187,304,458)	(26,433,884,425,130)
			3.1 Patrimonio de las entidades de gobierno	(27,614,187,304,458)	(26,433,884,425,130)
TOTAL ACTIVO	15,154,607,383,893	14,781,581,199,943	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	15,154,607,383,893	14,781,581,199,943

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	454,158,716,388	409,621,341,128
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	215,054,305,798	186,600,839,059
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(669,213,022,185)	(596,222,180,187)


 Teniente Coronel **OMAR LEONARDO VILLALOBOS RINCÓN**
 Contador General Policía Nacional
 T.P. No. 72552-T

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	16,886,244,829,288	13,435,223,465,001
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1,087,199,042,962	1,353,953,611,825
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(17,973,443,872,250)	(14,789,177,076,826)


 General **JORGE LUIS MARGAS VALENCIA**
 Director General Policía Nacional

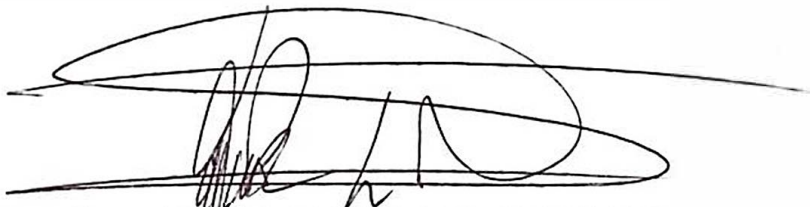
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	ACTIVOS		CUENTA	PASIVOS y PATRIMONIO	
	2021	2020		2021	2020
CORRIENTE	1,799,900,860,305	1,715,495,039,831	CORRIENTE	3,458,255,765,509	2,952,872,713,620
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	88,473,620,661	71,476,379,792	24 Cuentas por pagar	2,631,920,596,102	2,186,942,802,769
Caja	-	20,284,714	adquisición de bienes y servicios nacionales	59,120,218,667	56,365,358,229
Depósitos en instituciones financieras	86,776,647,334	70,273,387,657	recursos a favor de terceros	15,072,914,385	14,601,402,274
Efectivo de Uso Restringido	1,696,973,327	1,182,707,420	descuentos de nomina	10,288,939,462	1,175,813,378
			retención en la fuente e impuesto de timbre	7,460,711,631	6,653,150,928
13 Cuentas por cobrar	172,480,781,664	182,126,672,654	impuestos, contribuciones y tasas	40,664	1,006,498
contribuciones tasas e ingresos no tributarios	22,649,948,344	22,374,078,951	impuesto al valor agregado - iva	378,661,838	59,960,355
prestación de servicios	87,678,506	114,984,294	créditos judiciales	2,292,773,652,176	1,959,690,827,542
prestación de servicios de salud	111,963,149	111,963,149	administración de la seguridad social en salud	117,642,845,438	57,506,436,479
administración del sistema de seguridad social en salud	58,519,876,238	31,041,698,734	otras cuentas por pagar	129,182,611,840	90,888,847,086
transferencias por cobrar	-	65,458,855,544			
otras cuentas por cobrar	94,572,967,942	66,772,966,807	25 Beneficios a empleados	812,206,328,559	754,754,067,665
cuentas por cobrar de difícil recaudo	437,430,700	-	beneficios a los empleados a corto plazo	812,206,328,559	754,754,067,665
deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(3,899,083,215)	(3,747,874,825)			
			29 Otros pasivos	14,128,840,849	11,175,843,186
14 Prestamos por cobrar	12,824,658	20,021,453	avances y anticipos recibidos	12,141,977,602	10,565,492,519
préstamos concedidos	14,580,658	23,079,653	ingresos recibidos por anticipado	1,986,863,246	610,350,667
deterioro acumulado de prestamos por cobrar (cr)	(1,756,000)	(3,058,200)			
			NO CORRIENTE	39,310,538,922,841	38,262,592,911,453
15 Inventarios	656,911,073,165	597,071,467,849	25 Beneficios a empleados	32,864,163,523,638	32,523,876,098,453
materiales y suministros	656,911,073,165	597,071,467,849	beneficios a los empleados a largo plazo	1,415,948,981,692	1,231,709,006,740
			beneficios por terminación vinculo laboral o contractual	20,504,606	20,504,606
19 otros activos	882,022,560,157	864,800,498,084	beneficios posempleo - pensiones	29,455,636,181,460	28,534,634,198,389
bienes y servicios pagados por anticipado	73,877,389,825	73,747,968,208	otros beneficios posempleo	1,992,557,855,881	2,757,512,388,719
avances y anticipos entregados	34,265,519,403	31,625,076,463			
recursos entregados en administración	759,928,147,213	748,145,578,455	27 Provisiones	6,446,375,399,203	5,738,716,813,000
depósitos entregados en garantía	13,951,503,716	11,281,874,958	litigios y demandas	6,429,289,164,696	5,723,427,437,660
			provisiones diversas	17,086,234,507	15,289,375,340
			TOTAL PASIVO	42,768,794,688,351	41,215,465,625,073
NO CORRIENTE	13,354,706,523,587	13,066,086,160,112			
16 Propiedades, planta y equipo	13,173,616,166,925	12,907,414,940,782			
Propiedades, planta y equipo Inmuebles	9,729,032,717,372	9,649,414,436,476			
terrenos	5,247,481,800,159	5,245,309,103,124			
propiedades, planta y equipo no explotados	12,399,414,152	10,861,857,369			
edificaciones	4,731,069,387,014	4,601,360,661,240			
plantas, ductos y túneles	8,580,059,511	8,536,910,316			
redes, líneas y cables	5,864,229,395	5,864,229,395			
depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	(262,498,840,669)	(211,329,548,131)			
deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	(13,863,332,190)	(11,188,776,836)			
Propiedades, planta y equipo Muebles	3,252,860,201,425	3,178,774,119,013			
semovientes y plantas	38,033,458,960	39,883,749,932			
maquinaria, planta y equipo en montaje	-	281,762,500			
bienes muebles en bodega	34,363,565,806	45,972,979,663			
propiedades, planta y equipo en mantenimiento	407,340,333,395	439,778,720,998			
propiedades, planta y equipo no explotados	189,623,961,276	108,081,147,729			
maquinaria y equipo	1,302,407,488,943	1,206,836,058,850			
equipo medico y científico	152,913,326,310	138,705,031,362			
muebles, enseres y equipo de oficina	169,218,421,251	152,508,465,492			
equipos de comunicación y computación	910,164,740,188	810,889,004,356			
equipos de transporte, tracción y elevación	1,626,716,954,295	1,578,766,257,947			
equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	11,460,039,518	11,067,564,574			
bienes de arte y cultura	10,122,249,420	9,218,271,799			
depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	(1,599,504,337,935)	(1,363,214,896,189)			
Construcciones en Curso	191,723,248,128	79,226,385,292			
construcciones en curso	191,723,248,128	79,226,385,292			

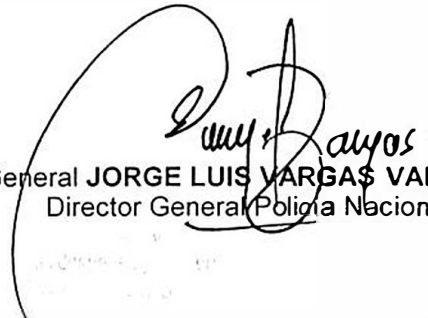
POLICIA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	ACTIVOS		CUENTA	PATRIMONIO	
	2021	2020		2021	2020
17 Culturales	56,849,616,509	56,814,593,992	PATRIMONIO	(27,614,187,304,458)	(26,433,884,425,130)
bienes de uso público en servicio	49,504,984,957	49,329,026,477	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	(27,614,187,304,458)	(26,433,884,425,130)
bienes históricos y culturales	7,528,275,954	7,528,275,954	capital fiscal	(10,664,207,148,234)	(10,664,207,148,234)
depreciación acumulada restauraciones bienes históricos y culturales (cr)	(183,644,402)	-42,708,439	resultados de ejercicios anteriores	(14,724,004,043,684)	(15,504,396,792,862)
19 propiedades de inversión	6,215,698,704	6,353,825,342	resultado del ejercicio	(8,861,810,793)	2,445,403,642,613
propiedades de inversión	6,788,484,322	6,788,484,322	ganancias o pérdidas planes de beneficios a los empleados	(2,217,114,301,747)	(2,710,684,126,647)
depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	(572,785,617)	(434,658,979)	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	15,154,607,383,893	14,781,581,199,943
19 activos intangibles	118,025,041,448	95,502,799,996			
activos intangibles	153,928,071,777	120,468,098,885			
amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(35,903,030,328)	(24,965,298,889)			
TOTAL ACTIVO	15,154,607,383,893	14,781,581,199,943			

Cuentas de Orden Deudoras	0	0
ACTIVOS CONTINGENTES	454,158,716,388	409,621,341,128
DEUDORAS DE CONTROL	215,054,305,798	185,600,839,059
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(669,213,022,185)	(596,222,180,187)


 Teniente Coronel **OMAR LEONARDO VILLALOBOS RINCON**
 Contador General Policia Nacional
 T.P. No. 72552-T

Cuentas de Orden Acreedoras	0	0
PASIVOS CONTINGENTES	16,886,244,829,288	13,435,223,465,001
ACREEDORAS DE CONTROL	1,087,199,042,962	1,353,953,611,825
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(17,973,443,872,250)	(14,789,177,076,826)


 General **JORGE LUIS VARGAS VALENCIA**
 Director General Policia Nacional

**POLICIA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTA	INGRESOS Y GASTOS	2021	2020
INGRESOS		12,387,519,559,569	11,199,432,305,873
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		7,361,928,238,311	7,042,947,428,717
4.1 Ingresos Fiscales		37,114,875,367	34,160,726,355
4.4 transferencias y subvenciones		656,126,456,534	632,249,391,672
4.7 operaciones interinstitucionales		6,668,686,906,410	6,376,537,310,690
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN		5,025,591,321,258	4,156,484,877,156
4.3 venta de servicios		696,826,332,119	669,537,210,721
4.8 otros ingresos		4,328,764,989,138	3,486,947,666,435
GASTOS		11,683,806,414,284	8,134,089,712,229
5.1 De administracion y operaci3n		6,120,205,976,304	5,710,988,752,134
5.3 deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		3,631,561,504,847	1,034,269,440,937
5.4 transferencias y subvenciones		44,029,831,347	46,303,580,631
5.7 operaciones interinstitucionales		56,084,576,616	18,931,307,629
5.8 otros gastos		1,831,924,525,170	1,323,596,630,897
COSTOS		712,574,956,077	619,938,951,031
6.3 servicios de salud		712,574,956,077	619,938,951,031
EXCEDENTE (SUPERAVIT) OPERACIONAL		(8,861,810,793)	2,445,403,642,613
RESULTADO DEL PERIODO		(8,861,810,793)	2,445,403,642,613.


Teniente Coronel **OMAR LEONARDO VILLALOBOS RINC3N**
Contador General Policia Nacional T.P. No. 72552-T


General **JORGE LUIS VARGAS VALENCIA**
Director General Policia Nacional

POLICIA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA		2021	2020
INGRESOS		12,387,519,559,569	11,199,432,305,873
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		7,361,928,238,311	7,042,947,428,717
41	Ingresos Fiscales	37,114,875,367	34,160,726,355
	no tributarios	37,117,162,053	34,161,414,223
	devoluciones y descuentos (db)	(2,286,686)	(687,868)
44	transferencias y subvenciones	656,126,456,534	632,249,391,672
	otras transferencias	656,126,456,534	632,249,391,672
47	operaciones interinstitucionales	6,668,686,906,410	6,376,537,310,690
	fondos recibidos	6,638,363,005,826	6,354,107,545,181
	operaciones sin flujo de efectivo	30,323,900,584	22,429,765,509
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN		5,025,591,321,258	4,156,484,877,156
43	venta de servicios	696,826,332,119	669,537,210,721
	servicios educativos	38,990,413,516	29,360,996,481
	administración del sistema de seguridad social en salud	692,938,425,160	673,568,008,367
	servicios de salud	12,612,805,348	7,047,500,086
	servicios hoteleros y de promoción turística	2,336,619,478	1,071,004,658
	servicios de documentación e identificación	3,268,563,628	3,957,134,487
	otros servicios	29,794,128,908	18,191,649,216
	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(83,114,623,918)	(63,659,082,574)
48	otros ingresos	4,328,764,989,138	3,486,947,666,435
	financieros	3,920,288,522	6,196,215,449
	ajuste por diferencia en cambio	484,748,739	3,068,973,881
	ingresos diversos	4,324,359,200,909	3,477,681,192,296
	reversión de las pérdidas por deterioro de valor	750,967	1,284,808
GASTOS		11,683,806,414,284	8,134,089,712,229
51	De administración y operación	6,120,205,976,304	5,710,988,752,134
	sueldos y salarios	2,819,827,581,210	2,737,255,492,327
	contribuciones imputadas	149,855,948,389	124,397,127,923
	contribuciones efectivas	316,478,349,037	309,199,863,240
	aportes sobre la nómina	153,980,749,000	150,423,170,900
	prestaciones sociales	1,400,850,974,331	1,390,083,416,316
	gastos de personal diversos	83,921,183,610	66,770,714,055
	generales	1,182,253,532,617	920,697,123,586
	impuestos, contribuciones y tasas	13,037,658,110	12,161,843,788
53	deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	3,631,561,504,847	1,034,269,440,937
	depreciación de propiedades, planta y equipo	263,521,588,188	312,497,118,043
	depreciación de propiedades de inversión	103,594,978	103,594,978
	depreciación de restauraciones de bienes históricos y culturales	11,690,273	42,708,439
	amortización de activos intangibles	10,468,388,116	8,870,879,235
	provisión litigios y demandas	3,357,456,243,291	712,755,140,241
54	transferencias y subvenciones	44,029,831,347	46,303,580,631
	OTRAS TRANSFERENCIAS	43,772,963,504	45,577,597,339
	subvenciones	256,867,843	725,983,292
57	operaciones interinstitucionales	56,084,576,616	18,931,307,629
	OPERACIONES DE ENLACE	56,084,576,616	18,931,307,629

**POLICIA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTA	INGRESOS Y GASTOS	2021	2020
58 otros gastos		1,831,924,525,170	1,323,596,630,897
comisiones		507,550,486	115,198,841
ajuste por diferencia en cambio		774,721,950	1,477,405,320
FINANCIEROS		913,946,391,922	799,755,742,381
gastos diversos		916,538,620,827	521,910,681,504
devoluciones y descuentos ingresos fiscales		1,299,998	13,010,151
devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		155,939,987	324,592,699
COSTOS DE VENTAS		712,574,956,077	619,938,951,031
63 servicios de salud		712,574,956,077	619,938,951,031
SERVICIOS DE SALUD		712,574,956,077	619,938,951,031
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		(8,861,810,793)	2,445,403,642,613.
RESULTADO DEL PERIODO		(8,861,810,793)	2,445,403,642,613


Teniente Coronel **OMAR LEONARDO VILLALOBOS RINCÓN**
Contador General Policía Nacional T.P. No. 72552-T


General **JORGE LUIS VARGAS VALENCIA**
Director General Policía Nacional