



**MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL**

ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE ABRIL DE 2023



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa
Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia entera.



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional

www.casur.gov.co
Carrera 7 N° 12B-58 PBX 286 0911
Linea gratuita nacional 01 8000 91 0073
radicacion@casur.gov.co



**MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE ABRIL DE 2023



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa
Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia entera.



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional

www.casur.gov.co
Carrera 7 N° 12B-58 PBX 286 0911
Linea gratuita nacional 01 8000 91 0073
radicacion@casur.gov.co



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional



MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa
Por Nuestra Patria y Nación, 2013-2020-2021-2022

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS COMPARATIVOS ABRIL 2023 - ABRIL 2022
Millones de \$

CODIGO	CUENTA	PERIODO Abril - 2023	PARTICIPACIÓN %	PERIODO Abril - 2022	PARTICIPACIÓN %	VARIACIONES \$	%
ACTIVO CORRIENTE							
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	161.762,17	20,92%	252.465,51	29,30%	-90.703,34	-35,93%
1.1.05	CAJA	9,29	0,00%	1,45	0,00%	7,84	540,86%
1.1.05.02	Caja menor	9,29	0,00%	1,45	0,00%	7,84	540,86%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.640,73	0,60%	2.594,69	0,30%	2.046,04	78,85%
1.1.10.05	Cuenta corriente	100,21	0,01%	392,64	0,05%	-292,43	-74,48%
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	4.540,52	0,59%	2.202,04	0,26%	2.338,47	106,20%
1.1.10.14	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3.588,89	0,46%	4.298,28	0,50%	-709,39	-16,50%
1.1.32.10	Depósitos en instituciones financieras	3.588,89	0,46%	4.298,28	0,50%	-709,39	-16,50%
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	47.511,17	6,14%	130.667,73	15,16%	-83.156,56	-63,64%
1.9.04.01	Efectivo y equivalentes al efectivo	1.493,29	0,19%	1.131,64	0,13%	361,65	31,96%
1.9.04.02	Recursos entregados en administración	46.017,88	5,95%	129.536,09	15,03%	-83.518,21	-64,47%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	106.012,09	13,71%	114.903,36	13,34%	-8.891,28	-7,74%
1.9.08.01	En administración	106.012,09	13,71%	114.903,36	13,34%	-8.891,28	-7,74%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	4.454,30	0,58%	5.958,89	0,69%	-1.504,59	-25,25%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.11.17	Cuotas de sostenimiento	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.11.27	Contribuciones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.454,30	0,58%	5.958,89	0,69%	-1.504,59	-25,25%
1.3.84.05	Comisiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	4.035,48	0,52%	4.718,43	0,55%	-682,95	-14,47%
1.3.84.55	Reintegros	19,72	0,00%	0,00	0,00%	19,72	100,00%
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	399,10	0,05%	1.240,46	0,14%	-841,36	-67,83%
1.4	PRESTAMOS POR COBRAR	1.138,79	0,15%	650,70	0,08%	488,09	75,01%
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	1.138,79	0,15%	650,70	0,08%	488,09	75,01%
1.4.15.21	Préstamos de consumo	979,45	0,13%	570,49	0,07%	408,96	71,69%
1.4.15.25	Créditos a empleados	159,34	0,02%	80,21	0,01%	79,13	98,65%
1.9	OTROS ACTIVOS	602,77	0,08%	301,14	0,03%	301,63	100,16%
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	601,09	0,08%	301,12	0,03%	299,97	99,62%
1.9.05.01	Seguros	601,09	0,08%	241,12	0,03%	359,97	149,29%
1.9.05.13	Estudios y proyectos	0,00	0,00%	60,00	0,01%	-60,00	100,00%
1.9.05.14	Bienes y servicios	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.9.06.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.9.07	ANTICIPOS, RETENCIONES SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0,02	0,00%	0,02	0,00%	0,00	0,00%
1.9.07.06	Anticipo de impuesto de industria y comercio	0,02	0,00%	0,02	0,00%	0,00	0,00%
1.9.90	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCIÓN DE ACTIVOS DETERIORADOS	1,66	0,00%	0,00	0,00%	1,66	0,00%
1.9.90.03	Derechos de reembolso relacionados con cuotas partes de pensiones	1,66	0,00%	0,00	0,00%	1,66	0,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		167.958,03	21,72%	259.376,24	30,10%	-91.418,21	-35,25%

Handwritten signature and initials.

ACTIVO NO CORRIENTE

1.3	CUENTAS POR COBRAR	56.570,84	7,32%	52.685,74	6,11%	3.885,11	7,37%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,13	0,00%	1,13	0,00%	0,00	0,00%
1.3.11.02	Multas y sanciones	1,13	0,00%	1,13	0,00%	0,00	0,00%
1.3.11.03	Intereses	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.11.04	Sanciones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25.453,09	3,29%	30.689,46	3,56%	-5.236,37	-17,06%
1.3.84.08	Cuotas partes de pensiones	524,74	0,07%	474,79	0,06%	49,94	10,52%
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	131,45	0,02%	127,02	0,01%	4,43	3,49%
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	4.949,55	0,64%	4.443,69	0,52%	505,86	11,38%
1.3.84.35	Intereses de mora	512,62	0,07%	457,72	0,05%	54,90	11,99%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	3.975,21	0,51%	9.362,70	1,09%	-5.387,49	-57,54%
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	18,83	0,00%	25,25	0,00%	-6,42	-25,44%
1.3.84.90	Mayores valores pagados	15.340,70	1,98%	15.798,30	1,83%	-457,59	-2,90%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	32.364,34	4,19%	32.540,66	3,78%	-176,32	-0,54%
1.3.85.90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	32.364,34	4,19%	32.540,66	3,78%	-176,32	-0,54%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1.247,72	-0,16%	-10.545,51	-1,22%	9.297,79	-88,17%
1.3.86.11	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.86.14	Contribuciones , tasas e ingresos no tributarios	-0,03	0,00%	-0,12	0,00%	0,09	-76,37%
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-1.247,69	-0,16%	-10.545,39	-1,22%	9.297,70	-88,17%
1.4	PRESTAMOS POR COBRAR	287,83	0,04%	350,28	0,04%	-62,45	-17,83%
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	252,25	0,03%	329,01	0,04%	-76,76	-23,33%
1.4.15.20	Préstamos de vivienda	252,25	0,03%	329,01	0,04%	-76,76	-23,33%
1.4.77	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	39,16	0,01%	23,93	0,00%	15,24	63,67%
1.4.77.01	Préstamos concedidos	39,16	0,01%	23,93	0,00%	15,24	63,67%
1.4.80	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-3,59	0,00%	-2,67	0,00%	-0,92	34,65%
1.4.80.03	Préstamos concedidos	-3,59	0,00%	-2,67	0,00%	-0,92	34,65%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	44.976,88	5,82%	42.761,24	4,96%	2.215,64	5,18%
1.6.05	TERRENOS	13.565,93	1,75%	13.565,93	1,57%	0,00	0,00%
1.6.05.01	Urbanos	13.565,93	1,75%	13.565,93	1,57%	0,00	0,00%
1.6.05.05	Terrenos de propiedad de terceros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	3.405,64	0,44%	1.197,21	0,14%	2.208,43	184,46%
1.6.15.01	Edificaciones	3.405,64	0,44%	1.197,21	0,14%	2.208,43	184,46%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	79,64	0,01%	54,00	0,01%	25,64	47,49%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	62,74	0,01%	37,10	0,00%	25,64	69,13%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	16,90	0,00%	16,90	0,00%	0,00	0,00%
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0,00	0,00%	1,46	0,00%	-1,46	-100,00%
1.6.37.07	Maquinaria y equipo	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.6.37.08	Equipo médico y científico	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	0,00%	0,16	0,00%	-0,16	-100,00%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	0,00	0,00%	1,30	0,00%	-1,30	-100,00%
1.6.37.11	Equipos de transporte, tracción y elevación	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.6.37.12	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.6.40	EDIFICACIONES	23.641,41	3,06%	23.150,42	2,69%	490,98	2,12%
1.6.40.01	Edificios y casas	23.641,41	3,06%	23.150,42	2,69%	490,98	2,12%
1.6.40.28	Edificaciones de propiedad de terceros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	194,05	0,03%	194,05	0,02%	0,00	0,00%
1.6.50.07	Lineas y cables de interconexión	194,05	0,03%	194,05	0,02%	0,00	0,00%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	306,12	0,04%	319,11	0,04%	-12,99	-4,07%
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	125,09	0,02%	125,90	0,01%	-0,80	-0,64%
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	181,03	0,02%	193,21	0,02%	-12,19	-6,31%
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,01	0,00%	1,61	0,00%	-0,61	-37,53%
1.6.60.90	Otro equipo médico y científico	1,01	0,00%	1,61	0,00%	-0,61	-37,53%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.246,71	0,16%	1.312,36	0,15%	-65,64	-5,00%
1.6.65.01	Muebles y enseres	1.188,06	0,15%	1.246,05	0,14%	-57,99	-4,65%
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	58,65	0,01%	66,31	0,01%	-7,65	-11,54%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.658,16	0,86%	6.435,18	0,75%	222,98	3,47%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	286,05	0,04%	232,14	0,03%	53,91	23,22%
1.6.70.02	Equipo de computación	6.372,11	0,82%	6.203,04	0,72%	169,07	2,73%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	318,71	0,04%	318,71	0,04%	0,00	0,00%
1.6.75.02	Terrestre	318,71	0,04%	318,71	0,04%	0,00	0,00%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	98,99	0,01%	103,78	0,01%	-4,80	-4,62%
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	98,99	0,01%	103,78	0,01%	-4,80	-4,62%

[Handwritten signature]

1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-4.539,48	-0,59%	-3.892,57	-0,45%	-646,91	16,62%
1.6.85.01	Edificaciones	-869,73	-0,11%	-579,49	-0,07%	-290,23	50,08%
1.6.85.03	Redes, líneas y cables	-153,72	-0,02%	-147,38	-0,02%	-6,34	4,30%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-205,36	-0,03%	-204,12	-0,02%	-1,24	0,61%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-1,01	0,00%	-1,61	0,00%	0,61	-37,53%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-880,35	-0,11%	-876,41	-0,10%	-3,94	0,45%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-2.129,88	-0,28%	-1.800,09	-0,21%	-329,79	18,32%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-233,20	-0,03%	-213,02	-0,02%	-20,18	9,48%
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-65,69	-0,01%	-68,98	-0,01%	3,29	-4,77%
1.6.85.13	Bienes muebles en bodega	-0,55	0,00%	0,00	0,00%	-0,55	0,00%
1.6.85.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	0,00	0,00%	-1,46	0,00%	1,46	-100,00%
1.9	OTROS ACTIVOS	503.396,83	65,11%	506.476,67	58,78%	-3.079,84	-0,61%
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9.450,76	1,22%	9.842,66	1,14%	-391,89	-3,98%
1.9.09.03	Depósitos judiciales	9.450,76	1,22%	9.842,66	1,14%	-391,89	-3,98%
1.9.51	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	499.040,19	64,54%	498.765,17	57,88%	275,03	0,06%
1.9.51.01	Terrenos	222.522,26	28,78%	222.522,26	25,83%	0,00	0,00%
1.9.51.02	Edificaciones	276.517,94	35,76%	276.242,91	32,06%	275,03	0,10%
1.9.52	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-10.285,00	-1,33%	-8.563,58	-0,99%	-1.721,42	20,10%
1.9.52.01	Edificaciones	-10.285,00	-1,33%	-8.563,58	-0,99%	-1.721,42	20,10%
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	8.954,05	1,16%	8.547,31	0,99%	406,74	4,76%
1.9.70.07	Licencias	4.560,68	0,59%	4.422,14	0,51%	138,54	3,13%
1.9.70.08	Softwares	4.393,37	0,57%	4.125,16	0,48%	268,20	6,50%
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-3.763,17	-0,49%	-2.114,88	-0,25%	-1.648,29	77,94%
1.9.75.07	Licencias	-2.643,36	-0,34%	-1.697,59	-0,20%	-945,77	55,71%
1.9.75.08	Softwares	-1.119,81	-0,14%	-417,29	-0,05%	-702,52	168,35%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	605.232,39	78,28%	602.273,93	69,90%	2.958,46	0,49%
	TOTAL ACTIVO	773.190,41	100,00%	861.650,16	100,00%	-88.459,75	-10,27%
	PASIVO CORRIENTE	773.190,41					
2.4	CUENTAS POR PAGAR	35.309,51	0,03%	39.251,07	0,04%	-3.941,55	-10,04%
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	18,86	0,00%	6,21	0,00%	12,65	203,89%
2.4.01.01	Bienes y servicios	18,86	0,00%	6,21	0,00%	12,65	203,89%
2.4.01.02	Proyectos de inversión	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	594,93	0,00%	4.501,04	0,00%	-3.906,11	-86,78%
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	13,38	0,00%	0,00	0,00%	13,38	100,00%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	579,74	0,00%	4.500,90	0,00%	-3.921,16	-87,12%
2.4.07.22	Estampillas	1,81	0,00%	0,14	0,00%	1,67	1189,01%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	2.865,86	0,00%	442,01	0,00%	2.423,85	548,37%
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	12,27	0,00%	13,63	0,00%	-1,37	-10,03%
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	146,21	0,00%	163,48	0,00%	-17,27	-10,56%
2.4.24.05	Cooperativas	2.655,00	0,00%	163,39	0,00%	2.491,61	1524,94%
2.4.24.06	Fondos de empleados	0,00	0,00%	0,43	0,00%	-0,43	-100,00%
2.4.24.07	Libranzas	1,68	0,00%	0,08	0,00%	1,60	1938,61%
2.4.24.11	Embargos judiciales	2,17	0,00%	3,34	0,00%	-1,17	-35,16%
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	48,53	0,00%	97,65	0,00%	-49,11	-50,30%
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	26,53	0,00%	21,90	0,00%	4,63	21,16%
2.4.36.03	Honorarios	4,55	0,00%	3,06	0,00%	1,48	48,44%
2.4.36.05	Servicios	0,84	0,00%	1,56	0,00%	-0,72	-46,17%
2.4.36.08	Compras	0,45	0,00%	0,12	0,00%	0,33	275,74%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	3,08	0,00%	3,93	0,00%	-0,85	-21,61%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	1,44	0,00%	2,34	0,00%	-0,90	-38,46%
2.4.36.26	Contratos de construcción	3,45	0,00%	0,01	0,00%	3,45	61237,02%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	12,72	0,00%	10,88	0,00%	1,84	16,94%
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.690,02	0,00%	0,00	0,00%	4.690,02	100,00%
2.4.40.03	Impuesto predial unificado	4.690,02	0,00%	0,00	0,00%	4.690,02	100,00%
2.4.40.04	Impuesto de industria y comercio	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.40.14	Cuota de fiscalización y auditar	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.40.16	Impuesto sobre vehículos automotores	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.40.24	Tasas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.40.75	Otros impuestos nacionales	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	695,97	0,00%	441,42	0,00%	254,55	57,67%
2.4.45.02	Venta de servicios	4.120,89	0,00%	36.719,67	0,04%	-32.598,78	-88,78%
2.4.45.05	Compra de bienes (db)	-62,96	0,00%	-1.544,19	0,00%	1.481,23	-95,92%
2.4.45.06	Compra de servicios (db)	0,00	0,00%	-218,35	0,00%	218,35	-100,00%
2.4.45.08	Devoluciones en venta de servicios (db)	-52,05	0,00%	-745,60	0,00%	693,54	-93,02%
2.4.45.80	Valor pagado (db)	-3.309,90	0,00%	-33.770,10	-0,03%	30.460,20	-90,20%
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	18.306,71	0,02%	26.810,38	0,03%	-8.503,67	-31,72%
2.4.60.02	Sentencias	16.715,50	0,01%	21.803,75	0,02%	-5.088,25	-23,34%
2.4.60.03	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	1.591,22	0,00%	5.006,63	0,00%	-3.415,42	-68,22%
2.4.60.90	Otros créditos judiciales	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

2.4.83	OBLIGACIONES DE LOS FONDOS DE RESERVAS DE PENSIONES	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.83.02	Pensiones y retroactivos pensionales	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8.110,62	0,01%	7.028,11	0,01%	1.082,51	15,40%
2.4.90.26	Suscripciones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.90.28	Seguros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	4.929,09	0,00%	4.592,00	0,00%	337,09	7,34%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	238,19	0,00%	73,32	0,00%	164,87	224,85%
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	15,46	0,00%	2,05	0,00%	13,41	654,20%
2.4.90.51	Servicios públicos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.90.53	Comisiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.90.54	Honorarios	1,27	0,00%	0,00	0,00%	1,27	100,00%
2.4.90.55	Servicios	1.028,04	0,00%	2,97	0,00%	1.025,07	34502,31%
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	1.898,56	0,00%	2.357,76	0,00%	-459,20	-19,48%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	893,25	0,00%	923,38	0,00%	-30,13	-3,26%
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	893,25	0,00%	923,38	0,00%	-30,13	-3,26%
2.5.11.01	Nómina por pagar	0,00	0,00%	0,21	0,00%	-0,21	-100,00%
2.5.11.02	Cesantías	0,00	0,00%	0,02	0,00%	-0,02	100,00%
2.5.11.04	Vacaciones	216,41	0,00%	349,42	0,00%	-133,01	-38,07%
2.5.11.05	Prima de vacaciones	154,60	0,00%	125,59	0,00%	29,01	23,10%
2.5.11.06	Prima de servicios	261,43	0,00%	227,26	0,00%	34,17	15,04%
2.5.11.07	Prima de navidad	112,20	0,00%	104,53	0,00%	7,67	7,34%
2.5.11.09	Bonificaciones	73,86	0,00%	110,77	0,00%	-36,91	-33,32%
2.5.11.10	Otras primas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	1,80	0,00%	0,01	0,00%	1,79	16105,41%
2.5.11.13	Remuneración por servicios técnicos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.11.15	Capacitación, bienestar social y estímulos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.11.16	Dotación y suministro a trabajadores	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	35,16	0,00%	0,03	0,00%	35,13	114441%
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	25,43	0,00%	3,90	0,00%	21,52	551,25%
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	12,36	0,00%	1,64	0,00%	10,73	654,96%
2.5.11.25	Incapacidades	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.15.01	Capacitación, bienestar social, estímulos y otros beneficios legales o extralegales	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.9	OTROS PASIVOS	131,71	0,00%	242,21	0,00%	-110,50	-45,62%
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	131,71	0,00%	242,21	0,00%	-110,50	-45,62%
2.9.10.05	Arrendamiento operativo	131,71	0,00%	242,21	0,00%	-110,50	-45,62%
2.9.10.90	Otros ingresos recibidos por anticipado	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	36.334,47	0,03%	40.416,65	0,04%	-4.082,18	-10,10%
PASIVO NO CORRIENTE							
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	118.040.693,95	99,87%	103.660.240,23	99,88%	14.380.453,71	13,87%
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2.749,61	0,00%	1.575,40	0,00%	1.174,21	74,53%
2.5.12.04	Cesantías retroactivas	2.679,35	0,00%	1.498,16	0,00%	1.181,18	78,84%
2.5.12.90	Otros beneficios a los empleados a largo plazo	70,26	0,00%	77,23	0,00%	-6,97	100,00%
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	111.453.598,91	94,30%	98.448.604,78	94,86%	13.004.994,13	13,21%
2.5.14.01	Pensiones de jubilación patronales	291,61	0,00%	145,03	0,00%	146,58	101,06%
2.5.14.05	Cuotas partes de pensiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.14.10	Cálculo actuarial de pensiones actuales	95.450.019,39	80,76%	85.533.631,23	82,41%	9.916.388,16	11,59%
2.5.14.12	Cálculo actuarial de futuras pensiones	16.003.287,92	13,54%	12.914.828,52	12,44%	3.088.459,39	23,91%
2.5.14.14	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	6.584.345,43	5,57%	5.210.060,05	5,02%	1.374.285,37	26,38%
2.5.15.02	Auxilio funerario y gastos de inhumación	151,14	0,00%	126,08	0,00%	25,06	19,88%
2.5.15.03	Aportes a seguridad social en salud de pensionados	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.15.04	Cálculo actuarial de otros beneficios posempleo	6.584.194,28	5,57%	5.209.933,97	5,02%	1.374.260,31	26,38%
2.7	PROVISIONES	111.810,57	0,09%	86.263,46	0,08%	25.547,10	29,62%
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	111.810,57	0,09%	86.263,46	0,08%	25.547,10	29,62%
2.7.01.03	Administrativas	111.810,57	0,09%	86.263,46	0,08%	25.547,10	29,62%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	118.152.504,51	99,97%	103.746.503,70	99,96%	14.406.000,82	13,89%
	TOTAL PASIVO	118.188.838,98	100,00%	103.786.920,35	100,00%	14.401.918,64	13,88%
		118.188.838,98					

PATRIMONIO

3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-117.415.648,57	100,00%	-102.925.270,18	100,00%	-14.490.378,39	14,08%
3.1.05	CAPITAL FISCAL	532.349,10	-0,45%	392.969,76	-0,38%	139.379,34	35,47%
3.1.05.06	Capital fiscal	532.349,10	-0,45%	392.969,76	-0,38%	139.379,34	35,47%
3.1.06	CAPITAL DE LOS FONDOS DE RESERVAS DE PENSIONES	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3.1.06.01	Capital de los fondos de reservas de pensiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-85.479.923,34	72,80%	-80.269.453,40	77,99%	-5.210.469,94	6,49%
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	3.945.633,93	-3,36%	4.085.043,65	-3,97%	-139.409,73	-3,41%
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	-89.425.557,27	76,16%	-84.354.497,05	81,96%	-5.071.060,21	6,01%
3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.364.755,20	-1,16%	1.363.260,19	-1,32%	1.495,01	0,11%
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	1.364.755,20	-1,16%	1.363.260,19	-1,32%	1.495,01	0,11%
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	-33.832.829,53	28,81%	-24.412.046,73	23,72%	-9.420.782,80	38,59%
3.1.51.01	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo	-33.832.829,53	28,81%	-24.412.046,73	23,72%	-9.420.782,80	38,59%
TOTAL PATRIMONIO		-117.415.648,57	100,00%	-102.925.270,18	100,00%	-14.490.378,39	14,08%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		773.190,41	-0,66%	861.650,16	-0,84%	-88.459,75	-10,27%

Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Director General

JOSE FERNANDO VELAZQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero

Cont. Púb. ROBALBA REYES SISA
Coordinadora Grupo Contabilidad CP 51198-T

21



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICIA NACIONAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 30 DE ABRIL 2023 Y 30 DE ABRIL 2022
(Expresado en millones de pesos colombianos)



MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL

Cod.	30 - Abril - 2023	30 - Abril - 2022	Cod.	30 - Abril - 2023	30 - Abril - 2022
ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	161.762,17	252.465,51	24 Cuentas por pagar	35.309,51	39.251,07
13 Cuentas por cobrar	4.454,30	5.958,89	25 Beneficios a los empleados	893,25	923,38
14 Prestamos por cobrar	1.138,79	650,70	29 Otros pasivos	131,71	242,21
19 Otros activos	602,77	301,14			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	167.958,03	259.376,24	TOTAL PASIVO CORRIENTE	36.334,47	40.416,65
	167.958,03	259.376,24		36.334,47	40.416,65
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
13 Cuentas por Cobrar	56.570,84	52.685,74	25 Beneficios a los empleados	118.040.693,95	103.660.240,23
14 Prestamos por cobrar	287,83	350,28	27 Provisiones	111.810,57	86.263,46
16 Propiedades, Planta y equipo	44.976,88	42.761,24			
19 Otros activos	503.396,83	506.476,67			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	605.232,39	602.273,93	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	118.152.504,51	103.746.503,70
	605.232,39	602.273,93		118.152.504,51	103.746.503,70
			TOTAL PASIVO	118.188.838,98	103.786.920,35
				=====	=====
			PATRIMONIO		
			3105 Capital fiscal	532.349,10	392.969,76
			3106 Capital de los fondos de reservas de pensiones	0,00	0,00
			3109 Resultados De Ejercicios Anteriores	-85.479.923,34	-80.269.453,40
			3110 Resultados del ejercicio	1.364.755,20	1.363.260,19
			3151 Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	-33.832.829,53	-24.412.046,73
			TOTAL PATRIMONIO	-117.415.648,57	-102.925.270,18
				=====	=====
TOTAL ACTIVO	773.190,41	861.650,16	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-117.415.648,57	861.650,16
	=====	=====		773.190,41	861.650,16
				=====	=====
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
	0,00	0,00		0,00	0,00
	=====	=====		=====	=====
81 Derechos contingentes	0,00	0,00	91 Responsabilidades contingentes	67.533,25	52.181,68
83 Deudoras de control	68,67	71,63	93 Acreedoras de control	18.678,36	21.432,35
89 Deudoras por contra (Cr)	-68,67	-71,63	99 Acreedoras por contra (Db)	-86.211,61	-73.614,04
	=====	=====		=====	=====

Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Director General

JOSÉ FERNANDO VELASQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero

Contador Público ROSALBA REYES SISA
Coordinadora Grupo Contabilidad
TP 51198-T



**MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL**

ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE ABRIL 2023



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa
Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia entera.



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional

www.casur.gov.co
Carrera 7 N° 12B-58 PBX 286 0911
Linea gratuita nacional 01 8000 91 0073
radicacion@casur.gov.co



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional



MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa
Por nuestros Puertos Armados, por Colombia segura

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
PERIODOS COMPARATIVOS ABRIL 2023 - ABRIL 2022
Millones de \$

CODIGO	CUENTA	PERIODO		VARIACIONES	
		Abril - 2023	Abril - 2022	\$	%
INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN					
4.1.10	INGRESOS FISCALES NO TRIBUTARIOS	142,22	0,00	142,22	0,00%
4.1.10.02	Multas y sanciones	142,22	0,00	142,22	0,00%
4.1.10.03	Intereses	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.1.10.04	Sanciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.7.05	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES FONDOS RECIBIDOS	1.353.488,69	1.342.999,58	10.489,11	0,78%
4.7.05.08	Funcionamiento - Otras operaciones sin flujo de efectivo	1.353.488,69	1.342.999,58	10.489,11	0,78%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.02	FINANCIEROS	41,13	0,00	41,13	100,00%
4.8.02.20	Ganancia por bajas en cuentas de cuentas por pagar	41,13	0,00	41,13	100,00%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	14.477,32	27.359,63	-12.882,31	-47,09%
4.8.08.26	Recuperaciones	0,00	6.323,19	-6.323,19	-100,00%
4.8.08.62	Costas procesales a favor de la entidad	0,99	0,00	0,99	100,00%
4.8.08.66	Recuperación de activos no financieros dados de baja en periodos anteriores	7,17	0,00	7,17	100,00%
4.8.08.90	Otros ingresos diversos (Aporte 1% CASUR)	12.844,80	19.233,58	-6.388,78	-33,22%
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	1.624,37	1.802,86	-178,49	-9,90%
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	875,26	113,15	762,11	673,51%
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	875,26	113,15	762,11	673,51%
4.8.31	REVERSIÓN DE PROVISIONES	297,64	0,00	297,64	100,00%
4.8.31.01	Litigios y demandas	297,64	0,00	297,64	100,00%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.369.322,27	1.370.472,36	-1.150,09	-0,08%
INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN					
4.2	VENTA DE BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.2.10	BIENES COMERCIALIZADOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.2.10.04	Impresos y publicaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.3	VENTA DE SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.3.45	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.3.45.05	Alojamiento	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN		0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON Y SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.369.322,27	1.370.472,36	-1.150,09	-0,08%
GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS					
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4.877,30	5.709,34	-832,04	-14,57%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1.242,16	1.242,89	-0,72	-0,06%
5.1.01.01	Sueldos	1.054,58	997,46	57,12	5,73%
5.1.01.03	Horas extras y festivos	12,15	10,60	1,55	14,64%
5.1.01.10	Prima técnica	65,69	89,23	-23,54	-26,38%
5.1.01.19	Bonificaciones	36,10	77,29	-41,19	-53,30%
5.1.01.23	Auxilio de transporte	44,94	41,71	3,22	7,73%
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	28,71	26,59	2,12	7,96%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,73	0,00	0,73	0,00%
5.1.02.01	Incapacidades	0,73	0,00	0,73	100,00%
5.1.02.17	Auxilio funerario	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	291,10	202,30	88,80	43,90%
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	48,05	33,09	14,96	45,20%
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	99,04	69,00	30,04	43,53%
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	6,84	4,51	2,33	51,69%

5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	137,18	95,70	41,48	43,34%
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.03.90	Otras contribuciones efectivas	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	60,08	41,65	18,42	44,22%
5.1.04.01	Aportes al icbf	36,04	24,99	11,05	44,23%
5.1.04.02	Aportes al sena	24,04	16,67	7,37	44,21%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	589,27	912,06	-322,79	-35,39%
5.1.07.01	Vacaciones	61,87	322,48	-260,61	-80,81%
5.1.07.02	Cesantías	74,13	48,16	25,97	53,92%
5.1.07.04	Prima de vacaciones	48,16	58,61	-10,45	-17,83%
5.1.07.05	Prima de navidad	110,81	104,89	5,92	5,65%
5.1.07.06	Prima de servicios	132,19	93,01	39,18	42,13%
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	5,65	6,47	-0,82	-12,73%
5.1.07.08	Cesantías retroactivas	125,70	246,08	-120,39	-48,92%
5.1.07.90	Otras primas	30,76	32,35	-1,59	-4,93%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	36,18	3,38	32,80	969,13%
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.08.02	Honorarios	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	25,02	3,38	21,64	639,38%
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	11,16	0,00	11,16	0,00%
5.1.08.10	Viáticos	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.08.11	Variaciones beneficios posempleo por el costo del servicio presente y pasado	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11	GENERALES	2.578,57	3.130,78	-552,21	-17,64%
5.1.11.06	Estudios y proyectos	0,00	840,42	-840,42	-100,00%
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	212,99	177,94	35,06	19,70%
5.1.11.14	Materiales y suministros	12,93	4,43	8,51	192,14%
5.1.11.15	Mantenimiento	189,61	30,37	159,24	524,30%
5.1.11.16	Reparaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.17	Servicios públicos	227,06	236,17	-9,11	-3,86%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	11,99	18,12	-6,13	-33,85%
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0,00	15,92	-15,92	-100,00%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	30,86	17,30	13,56	78,38%
5.1.11.25	Seguros generales	558,85	459,30	99,55	21,67%
5.1.11.44	Apoyo a operaciones militares y de policía	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	4,59	7,46	-2,87	-38,46%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	120,56	65,59	54,96	83,79%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	13,09	5,20	7,89	151,68%
5.1.11.65	Intangibles	17,55	22,88	-5,33	-23,31%
5.1.11.66	Costas procesales	3,23	0,67	2,57	385,06%
5.1.11.79	Honorarios	28,75	56,22	-27,47	-48,86%
5.1.11.80	Servicios	894,83	1.172,78	-277,96	-23,70%
5.1.11.90	Otros gastos generales	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.59.001	Licencias	251,66	0,00	251,66	0,00%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	79,21	176,28	-97,07	-55,07%
5.1.20.10	Tasas	0,07	0,18	-0,11	-60,62%
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.20.17	Intereses de mora	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	2,06	1,62	0,44	27,11%
5.1.20.27	Licencias	0,00	7,45	-7,45	-100,00%
5.1.20.30	Impuesto nacional al consumo	1,29	0,00	1,29	0,00%
5.1.20.90	Otros impuestos, contribuciones y tasas	75,78	167,03	-91,24	-54,63%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.162,69	4.484,57	-2.321,88	-51,77%
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00	376,22	-376,22	100,00%
5.3.47.11	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.3.47.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.3.47.90	Otras cuentas por cobrar	0,00	376,22	-376,22	100,00%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	170,93	150,53	20,39	13,55%
5.3.60.01	Edificaciones	22,23	0,33	21,91	6713,41%
5.3.60.03	Redes, líneas y cables	2,11	2,11	0,00	0,00%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	3,64	11,48	-7,83	-68,26%
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	8,05	9,71	-1,66	-17,09%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	127,66	119,68	7,98	6,67%
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	6,73	6,73	0,00	0,00%
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,50	0,50	0,00	0,00%
5.3.60.13	Bienes muebles en bodega	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.3.60.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.226,36	173,94	1.052,42	605,05%
5.3.66.05	Licencias	732,41	148,99	583,42	391,59%
5.3.66.06	Softwares	493,95	24,95	469,00	1879,80%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	755,90	2.294,41	-1.538,50	-67,05%
5.3.68.03	Administrativas	755,90	2.294,41	-1.538,50	-67,05%
5.3.73	PROVISIONES DIVERSAS	9,51	1.489,48	-1.479,97	100,00%
5.3.73.02	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	9,51	1.489,48	-1.479,97	100,00%
5.7	OPERACIÓN INTERINSTITUCIONALES	125,27	0,00	125,27	100,00%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	125,27	0,00	125,27	100,00%

5.7.20.80	Recaudos	125,27	0,00	125,27	100,00%
5.8	OTROS GASTOS	8.191,90	0,00	8.191,90	100,00%
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.8.03.90	Otros ajustes por diferencia en cambio	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.8.04	FINANCIEROS	6.416,72	0,00	6.416,72	100,00%
5.8.04.01	Actualización financiera de provisiones	6.256,29	0,00	6.256,29	100,00%
5.8.04.47	Intereses sobre créditos judiciales	160,37	0,00	160,37	100,00%
5.8.04.90	Otros gastos financieros	0,06	0,00	0,06	100,00%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	1.775,18	0,00	1.775,18	100,00%
5.8.90.12	Sentencias	1.761,45	0,00	1.761,45	100,00%
5.8.90.13	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	13,74	0,00	13,74	100,00%
5.8.90.90	Otros gastos diversos	0,00	0,00	0,00	100,00%

EXCEDENTE Ó DÉFICIT OPERACIONAL

1.353.965,11	1.359.263,57	-5.298,46	-0,39%
---------------------	---------------------	------------------	---------------

INGRESOS NO OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN

4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	79,40	-79,40	-100,00%
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	79,40	-79,40	-100,00%
4.4.28.03	Para gastos de funcionamiento	0,00	79,40	-79,40	100,00%
4.4.28.90	Otras transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN		0,00	79,40	-79,40	-100,00%

INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN

4.3	VENTA DE SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.3.60	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.3.60.06	Antecedentes y certificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.02	FINANCIEROS	10.355,26	1.710,34	8.644,92	505,45%
4.1.10.03	Intereses	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	34,51	20,00	14,51	72,53%
4.8.02.21	Rendimiento efectivo - intereses	44,21	32,11	12,09	37,66%
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	10.013,74	1.647,45	8.366,29	507,83%
4.8.02.33	Otros intereses de mora	262,80	10,78	252,02	2338,89%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	6.624,98	4.863,95	1.761,03	36,21%
4.8.08.13	Comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.08.15	Fotocopias	0,03	0,00	0,03	100,00%
4.8.08.17	Arrendamiento operativo	6.486,75	4.782,52	1.704,23	35,63%
4.8.08.26	Recuperaciones	0,00	78,99	-78,99	-100,00%
4.8.08.27	Aprovechamientos	5,53	2,45	3,09	126,19%
4.8.08.63	Reintegros	132,65	0,00	132,65	100,00%
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	0,01	0,00	0,01	0,00%
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0,00	0,16	-0,16	-100,00%
4.8.30.04	Préstamos por cobrar	0,00	0,16	-0,16	-100,00%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN		16.980,24	6.574,45	10.405,79	158,28%

GASTOS NO OPERACIONALES

GASTOS NO OPERACIONALES	6.190,14				
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	79,40	-79,40	-100,00%
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	0,00	79,40	-79,40	-100,00%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.844,42	69,47	4.774,95	6873,69%
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	56,33	46,06	10,27	22,30%
5.1.20.02	Cuota de fiscalización y auditaje	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.20.09	Impuesto de industria y comercio	102,75	23,41	79,35	338,97%
5.1.20.34	Sobretasa ambiental- Predial	4.685,33	0,00	4.685,33	100,00%
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	657,29	985,79	-328,50	-33,32%
5.3.47.90	Otras cuentas por cobrar	657,29	985,79	-328,50	-33,32%
5.3.49	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	0,43	0,04	0,38	893,49%
5.3.49.01	Préstamos concedidos	0,43	0,04	0,38	893,49%
5.3.62	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	650,13	666,06	-15,93	-2,39%
5.3.62.01	Edificaciones	650,13	666,06	-15,93	-2,39%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.7.20.80	Recaudos	0,00	0,00	0,00	0,00%

5.8.02	COMISIONES	3,18	0,00	3,18	0,00%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	3,18	0,00	3,18	0,00%
5.8.04	FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.8.04.23	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.8.04.26	Pérdida por baja en cuentas de préstamos por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.8.03.90	Otros ajustes por diferencia en cambio	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	34,70	856,47	-821,77	-95,95%
5.8.90.12	Sentencias	0,00	273,93	-273,93	100,00%
5.8.90.13	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0,00	281,82	-281,82	100,00%
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.8.90.90	Otros gastos diversos	34,70	300,72	-266,02	-88,46%
5.8.97.23	Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00%

EXCEDENTE Ó DÉFICIT NETO

1.364.755,20 1.363.260,19 1.495,01 0,11%

Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Director General

JOSÉ FERNANDO VELAZQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero

Cont. Públi. ROSALBA REYES SISA
Coordinadora Grupo Contabilidad 11951193-T



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICIA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 30 DE ABRIL 2023 Y 30 DE ABRIL 2022

(Expresado en millones de pesos colombianos)



MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL

<u>Cod.</u>	<u>30 - Abril - 2023</u>	<u>30 - Abril - 2022</u>
INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN		
47 Funcionamiento - Otras operaciones sin flujo de efectivo	1.353.488,69	1.342.999,58
48 Otros ingresos	15.691,36	27.472,78
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN	1.369.322,27	1.370.472,36
INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN		
43 Venta de servicios	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN	0,00	0,00
GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS		
51 De Administración y operación	4.877,30	5.709,34
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.162,69	4.484,57
57 Operación Interinstitucional	125,27	0,00
58 Otros gastos	8.191,90	1.014,88
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS	15.357,16	11.208,79
(DÉFICIT) EXCEDENTE OPERACIONAL	1.353.965,11	1.359.263,57
INGRESOS NO OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN		
44 Transferencias y subvenciones	0,00	79,40
47 Operaciones sin flujo de efectivo	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN	0,00	79,40
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN		
48 Otros ingresos	16.980,24	6.574,45
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN	16.980,24	6.574,45

(Handwritten signature)

GASTOS NO OPERACIONALES

51	Impuestos, contribuciones y tasas	4.844,42	148,87
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.307,84	1.651,89
58	Otros gastos	37,88	856,47

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	6.190,14	2.657,22
--------------------------------------	-----------------	-----------------

(DÉFICIT) EXCEDENTE DEL EJERCICIO

1.364.755,20

1.363.260,19


Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Director General


JOSE FERNANDO VELAZQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero


Cont. Públi. ROSALBA REYES SISA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP-51198-T