



**MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL**

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 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 31 DE MAYO 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
Línea 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, Armados y con Gloria en el Combate

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

CODIGO	CUENTA	PERIODO Mayo - 2023	PARTICIPACIÓN %	PERIODO Mayo - 2022	PARTICIPACIÓN %	VARIACIONES \$	%
ACTIVO CORRIENTE							
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	177.988,79	22,55%	293.183,49	32,46%	-115.194,70	-39,29%
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	3.506,79	0,44%	2.203,94	0,24%	1.302,85	59,11%
1.1.10.05	Cuenta corriente	96,45	0,01%	391,90	0,04%	-295,45	-75,39%
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	3.410,34	0,43%	1.812,04	0,20%	1.598,30	88,20%
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	100,00%
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3.588,89	0,45%	4.298,28	0,48%	-709,39	-16,50%
1.1.32.10	Depósitos en instituciones financieras	3.588,89	0,45%	4.298,28	0,48%	-709,39	-16,50%
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	46.733,67	5,92%	130.496,95	14,45%	-83.763,28	-64,19%
1.9.04.01	Efectivo y equivalentes al efectivo	715,79	0,09%	960,86	0,11%	-245,08	-25,51%
1.9.04.02	Recursos entregados en administración	46.017,88	5,83%	129.536,09	14,34%	-83.518,21	-64,47%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	124.150,14	15,73%	156.182,87	17,29%	-32.032,73	-20,51%
1.9.08.01	En administración	124.150,14	15,73%	156.182,87	17,29%	-32.032,73	-20,51%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	5.471,54	0,69%	6.604,84	0,73%	-1.133,30	-17,16%
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%
1.3.17.04	Servicios hoteleros y de promoción turística	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.471,54	0,69%	6.604,84	0,73%	-1.133,30	-17,16%
1.3.84.05	Comisiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	5.008,10	0,63%	5.503,78	0,61%	-495,68	-9,01%
1.3.84.55	Reintegros	15,28	0,00%	0,00	0,00%	15,28	0,00%
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	448,17	0,06%	1.101,06	0,12%	-652,90	-59,30%
1.4	PRESTAMOS POR COBRAR	1.478,48	0,19%	649,02	0,07%	829,46	127,80%
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	1.478,48	0,19%	649,02	0,07%	829,46	127,80%
1.4.15.21	Préstamos de consumo	1.231,98	0,16%	587,02	0,06%	644,97	109,87%
1.4.15.25	Créditos a empleados	246,49	0,03%	62,00	0,01%	184,49	297,57%
1.9	OTROS ACTIVOS	452,30	0,06%	178,41	0,02%	273,89	153,51%
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	452,28	0,06%	178,39	0,02%	273,89	153,53%
1.9.05.01	Seguros	452,28	0,06%	118,39	0,01%	333,89	282,03%
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	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.9.90.03	Derechos de reembolso relacionados con cuotas partes de pensiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		185.391,10	23,49%	300.615,76	33,28%	-115.224,65	-38,33%
ACTIVO NO CORRIENTE							
1.3	CUENTAS POR COBRAR	55.041,54	6,97%	53.409,78	5,91%	1.631,76	3,06%
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	23.943,61	3,03%	31.413,51	3,48%	-7.469,89	-23,78%
1.3.84.08	Cuotas partes de pensiones	526,72	0,07%	478,97	0,05%	47,75	9,97%
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	138,49	0,02%	130,68	0,01%	7,81	5,97%
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	4.969,31	0,63%	4.655,57	0,52%	313,74	6,74%
1.3.84.35	Intereses de mora	517,02	0,07%	460,26	0,05%	56,76	12,33%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	2.725,00	0,35%	9.985,20	1,11%	-7.260,19	-72,71%
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	19,49	0,00%	24,00	0,00%	-4,52	-18,81%
1.3.84.90	Mayores valores pagados	15.047,58	1,91%	15.678,82	1,74%	-631,24	-4,03%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	32.343,34	4,10%	32.540,66	3,60%	-197,32	-0,61%
1.3.85.90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	32.343,34	4,10%	32.540,66	3,60%	-197,32	-0,61%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1.246,54	-0,16%	-10.545,51	-1,17%	9.298,97	-88,18%

Handwritten signature or initials.

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	-1.246,51	-0,16%	-10.545,39	-1,17%	9.298,88	-88,18%
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	259,23	0,03%	333,28	0,04%	-74,05	-22,22%
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	223,65	0,03%	311,79	0,03%	-88,13	-28,27%
1.4.15.20	Préstamos de vivienda	223,65	0,03%	311,79	0,03%	-88,13	-28,27%
1.4.77	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	39,16	0,00%	24,16	0,00%	15,00	62,08%
1.4.77.01	Préstamos concedidos	39,16	0,00%	24,16	0,00%	15,00	62,08%
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	45.349,79	5,75%	42.647,25	4,72%	2.702,54	6,34%
1.6.05	TERRENOS	13.565,93	1,72%	13.565,93	1,50%	0,00	0,00%
1.6.05.01	Urbanos	13.565,93	1,72%	13.565,93	1,50%	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	3.848,36	0,49%	1.197,21	0,13%	2.651,15	221,44%
1.6.15.01	Edificaciones	3.848,36	0,49%	1.197,21	0,13%	2.651,15	221,44%
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	3,00%	23.150,42	2,56%	490,98	2,12%
1.6.40.01	Edificios y casas	23.641,41	3,00%	23.150,42	2,56%	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	0,02%	194,05	0,02%	0,00	0,00%
1.6.50.07	Líneas y cables de interconexión	194,05	0,02%	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	0,84%	6.435,18	0,71%	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	0,81%	6.203,04	0,69%	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%
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-4.609,28	-0,58%	-4.006,56	-0,44%	-602,73	15,04%
1.6.85.01	Edificaciones	-888,69	-0,11%	-657,74	-0,07%	-230,94	35,11%
1.6.85.03	Redes, líneas y cables	-154,25	-0,02%	-147,91	-0,02%	-6,34	4,29%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-206,27	-0,03%	-205,18	-0,02%	-1,09	0,53%
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	-895,57	-0,11%	-878,84	-0,10%	-16,73	1,90%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-2.161,97	-0,27%	-1.830,01	-0,20%	-331,96	18,14%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-234,88	-0,03%	-214,70	-0,02%	-20,18	9,40%
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-66,65	-0,01%	-69,11	-0,01%	2,46	-3,56%
1.6.85.13	Bienes muebles en bodega	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	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	503.146,62	63,75%	506.345,00	56,05%	-3.198,37	-0,63%
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9.444,65	1,20%	9.842,66	1,09%	-398,01	-4,04%
1.9.09.03	Depósitos judiciales	9.444,65	1,20%	9.842,66	1,09%	-398,01	-4,04%
1.9.51	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	499.040,19	63,23%	498.765,17	55,21%	275,03	0,06%
1.9.51.01	Terrenos	222.522,26	28,20%	222.522,26	24,63%	0,00	0,00%
1.9.51.02	Edificaciones	276.517,94	35,04%	276.242,91	30,58%	275,03	0,10%
1.9.52	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-10.433,38	-1,32%	-8.651,93	-0,96%	-1.781,46	20,59%
1.9.52.01	Edificaciones	-10.433,38	-1,32%	-8.651,93	-0,96%	-1.781,46	20,59%
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	8.954,05	1,13%	8.547,31	0,95%	406,74	4,76%
1.9.70.07	Licencias	4.560,68	0,58%	4.422,14	0,49%	138,54	3,13%
1.9.70.08	Softwares	4.393,37	0,56%	4.125,16	0,46%	268,20	6,50%
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-3.858,88	-0,49%	-2.158,21	-0,24%	-1.700,67	78,80%
1.9.75.07	Licencias	-2.702,41	-0,34%	-1.734,84	-0,19%	-967,57	55,77%
1.9.75.08	Softwares	-1.156,47	-0,15%	-423,37	-0,05%	-733,10	173,16%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	603.797,18	76,51%	602.735,31	66,72%	1.061,87	0,18%
	TOTAL ACTIVO	789.188,29	100,00%	903.351,07	100,00%	-114.162,78	-12,64%
	PASIVO CORRIENTE						
2.4	CUENTAS POR PAGAR	28.655,19	0,02%	42.981,45	0,04%	-14.326,26	-33,33%
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11,60	0,00%	11,93	0,00%	-0,33	-2,73%

2.4.01.01	Bienes y servicios	11,60	0,00%	11,93	0,00%	-0,33	-2,73%
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	572,39	0,00%	6.279,66	0,01%	-5.707,28	-90,89%
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	570,35	0,00%	6.279,37	0,01%	-5.709,02	-90,92%
2.4.07.22	Estampillas	2,03	0,00%	0,29	0,00%	1,74	601,69%
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	627,42	0,00%	929,98	0,00%	-302,56	-32,53%
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	12,83	0,00%	11,58	0,00%	1,26	10,84%
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	469,14	0,00%	274,90	0,00%	194,24	70,66%
2.4.24.05	Cooperativas	45,94	0,00%	517,94	0,00%	-472,00	-91,13%
2.4.24.06	Fondos de empleados	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.24.07	Libranzas	0,00	0,00%	0,38	0,00%	-0,38	-100,00%
2.4.24.11	Embargos judiciales	34,82	0,00%	2,88	0,00%	31,94	1110,18%
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	64,69	0,00%	122,30	0,00%	-57,61	-47,11%
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	25,93	0,00%	17,26	0,00%	8,68	50,27%
2.4.36.03	Honorarios	3,34	0,00%	3,76	0,00%	-0,43	-11,32%
2.4.36.05	Servicios	8,12	0,00%	1,13	0,00%	6,99	618,68%
2.4.36.08	Compras	0,29	0,00%	0,21	0,00%	0,08	39,27%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	3,30	0,00%	4,13	0,00%	-0,83	-20,20%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	2,95	0,00%	2,34	0,00%	0,61	26,01%
2.4.36.26	Contratos de construcción	2,00	0,00%	0,60	0,00%	1,40	232,14%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	5,94	0,00%	5,09	0,00%	0,85	16,75%
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%
2.4.36.30	Impuesto solidario por el Covid 19	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.40.03	Impuesto predial unificado	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
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 auditaje	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	314,62	0,00%	220,62	0,00%	94,00	42,61%
2.4.45.02	Venta de servicios	4.441,93	0,00%	36.944,45	0,04%	-32.502,52	-87,98%
2.4.45.05	Compra de bienes (db)	-64,98	0,00%	-1.548,35	0,00%	1.483,37	-95,80%
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)	-56,45	0,00%	-745,60	0,00%	689,15	-92,43%
2.4.45.80	Valor pagado (db)	-4.005,87	0,00%	-34.211,52	-0,03%	30.205,65	-88,29%
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	20.058,53	0,02%	28.660,92	0,03%	-8.602,39	-30,01%
2.4.60.02	Sentencias	18.395,92	0,02%	24.197,20	0,02%	-5.801,28	-23,98%
2.4.60.03	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	1.662,61	0,00%	4.463,72	0,00%	-2.801,11	-62,75%
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	7.044,70	0,01%	6.861,08	0,01%	183,61	2,68%
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	5.051,01	0,00%	4.632,24	0,00%	418,76	9,04%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	120,08	0,00%	72,99	0,00%	47,09	64,51%
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	0,00	0,00%	2,05	0,00%	-2,05	-100,00%
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	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.90.55	Servicios	44,99	0,00%	51,50	0,00%	-6,51	-12,64%
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	1.828,62	0,00%	2.102,30	0,00%	-273,68	-13,02%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	921,62	0,00%	1.009,94	0,00%	-88,31	-8,74%
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	866,88	0,00%	1.009,94	0,00%	-143,06	-14,17%
2.5.11.01	Nómina por pagar	0,00	0,00%	0,21	0,00%	-0,21	0,00%
2.5.11.02	Cesantías	0,00	0,00%	17,84	0,00%	-17,84	0,00%
2.5.11.04	Vacaciones	242,02	0,00%	368,14	0,00%	-126,12	-34,26%
2.5.11.05	Prima de vacaciones	145,56	0,00%	118,82	0,00%	26,74	22,51%
2.5.11.06	Prima de servicios	276,00	0,00%	241,98	0,00%	34,02	14,06%
2.5.11.07	Prima de navidad	141,61	0,00%	132,59	0,00%	9,02	6,80%
2.5.11.09	Bonificaciones	61,69	0,00%	124,78	0,00%	-63,09	-50,56%
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	0,00	0,00%	0,01	0,00%	-0,01	-100,00%
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	0,00	0,00%	0,03	0,00%	-0,03	-100,00%
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0,00	0,00%	3,90	0,00%	-3,90	-100,00%
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	0,00%	1,64	0,00%	-1,64	-100,00%
2.5.11.25	Incapacidades	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	54,74	0,00%	0,00	0,00%	54,74	0,00%
2.5.15.01	Capacitación, bienestar social, estímulos y otros beneficios legales o extralegales	54,74	0,00%	0,00	0,00%	54,74	0,00%
2.9	OTROS PASIVOS	104,87	0,00%	242,21	0,00%	-137,34	-56,70%
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	104,87	0,00%	242,21	0,00%	-137,34	-56,70%
2.9.10.05	Arrendamiento operativo	104,87	0,00%	242,21	0,00%	-137,34	-56,70%
2.9.10.90	Otros ingresos recibidos por anticipado	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		29.681,68	0,03%	44.233,60	0,04%	-14.551,91	-32,90%

PASIVO NO CORRIENTE

2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	117.721.580,79	99,88%	103.355.359,63	99,88%	14.366.221,16	13,90%
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2.735,64	0,00%	1.548,30	0,00%	1.187,34	76,69%
2.5.12.04	Cesantías retroactivas	2.665,38	0,00%	1.471,07	0,00%	1.194,31	81,19%
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	111.139.534,79	94,30%	98.176.722,97	94,87%	12.962.811,83	13,20%
2.5.14.01	Pensiones de jubilación patronales	789,64	0,00%	145,03	0,00%	644,61	444,46%
2.5.14.05	Cuotas partes de pensiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.14.06	Bonos pensionales o cuotas partes de bonos pensionales emitidos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.14.10	Cálculo actuarial de pensiones actuales	95.117.271,06	80,70%	85.220.540,03	82,35%	9.896.731,03	11,61%
2.5.14.12	Cálculo actuarial de futuras pensiones	16.021.474,09	13,59%	12.956.037,91	12,52%	3.065.436,19	23,66%
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	6.579.310,35	5,58%	5.177.088,36	5,00%	1.402.221,99	27,09%
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	90,05	0,00%	0,00	0,00%	90,05	100,00%
2.5.15.04	Cálculo actuarial de otros beneficios posempleo	6.579.069,16	5,58%	5.176.962,28	5,00%	1.402.106,88	27,08%
2.7	PROVISIONES	110.441,97	0,09%	83.442,33	0,08%	26.999,64	32,36%
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	110.441,97	0,09%	83.442,33	0,08%	26.999,64	32,36%
2.7.01.03	Administrativas	110.441,97	0,09%	83.442,33	0,08%	26.999,64	32,36%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		117.832.022,76	99,97%	103.438.801,96	99,96%	14.393.220,80	13,91%
TOTAL PASIVO		117.861.704,44	100,00%	103.483.035,55	11455,46%	14.378.668,89	13,89%

PATRIMONIO

3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-117.072.516,15	100,00%	-102.579.684,48	100,00%	-14.492.831,67	14,13%
3.1.05	CAPITAL FISCAL	532.349,00	-0,45%	392.969,76	-0,38%	139.379,24	35,47%
3.1.05.06	Capital fiscal	532.349,00	-0,45%	392.969,76	-0,38%	139.379,24	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	73,01%	-80.269.453,40	78,25%	-5.210.469,94	6,49%
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	3.945.633,93	-3,37%	4.085.043,65	-3,98%	-139.409,73	-3,41%
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	-89.425.557,27	76,38%	-84.354.497,06	82,23%	-5.071.060,21	6,01%
3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.707.887,72	-1,46%	1.708.845,89	-1,67%	-958,17	-0,06%
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	1.707.887,72	-1,46%	1.708.845,89	-1,67%	-958,17	-0,06%
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	-33.832.829,53	28,90%	-24.412.046,73	23,80%	-9.420.782,80	38,59%
3.1.51.01	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo	-33.832.829,53	28,90%	-24.412.046,73	23,80%	-9.420.782,80	38,59%
TOTAL PATRIMONIO		-117.072.516,15	-14834,55%	-102.579.684,48	-11355,46%	-14.492.831,67	14,13%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		789.188,29	100,00%	903.351,07	100,00%	-114.162,78	-12,64%

Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Director General

Cont. Públi. JOSE FERNANDO VELAZQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero
Coordinador (E) Grupo Contabilidad JP 38607-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 SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE MAYO 2023 Y 31 DE MAYO 2022
(Expresado en millones de pesos colombianos)



MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL

Cod.	31 - Mayo - 2023	31 - Mayo - 2022	Cod.	31 - Mayo - 2023	31 - Mayo - 2022
ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	177.988,79	293.183,49	24 Cuentas por pagar	28.655,19	42.981,45
13 Cuentas por cobrar	5.471,54	6.604,84	25 Beneficios a los empleados	921,62	1.009,94
14 Prestamos por cobrar	1.478,48	649,02	29 Otros pasivos	104,87	242,21
19 Otros activos	452,30	178,41			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	185.391,10	300.615,76	TOTAL PASIVO CORRIENTE	29.681,68	44.233,60
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
13 Cuentas por Cobrar	55.041,54	53.409,78	25 Beneficios a los empleados	117.721.580,79	103.355.359,63
14 Prestamos por cobrar	259,23	333,28	27 Provisiones	110.441,97	83.442,33
16 Propiedades, Planta y equipo	45.349,79	42.647,25			
19 Otros activos	503.146,62	506.345,00			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	603.797,18	602.735,31	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	117.832.022,76	103.438.801,96
			TOTAL PASIVO	117.861.704,44	103.483.035,55
			PATRIMONIO		
			3105 Capital fiscal	532.349,00	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	1.707.887,72	1.708.845,89
			3151 Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	-33.832.829,53	-24.412.046,73
			TOTAL PATRIMONIO	-117.072.516,15	-102.579.684,48
TOTAL ACTIVO	789.188,29	903.351,07	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	789.188,29	903.351,07
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
81 Derechos contingentes	0,00	0,00	91 Responsabilidades contingentes	67.211,32	52.617,64
83 Deudoras de control	68,67	71,63	93 Acreedoras de control	18.677,74	21.432,35
89 Deudoras por contra (Cr)	-68,67	-71,63	99 Acreedoras por contra (Db)	-85.889,06	-74.049,99

Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Director General

Cont.Públ. JOSE FERNANDO VELAZQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero
Coordinador (E) Grupo Contabilidad TP 38607-T



**MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL**

ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE MAYO 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 nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia entera.

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

CODIGO	CUENTA	PERIODO		VARIACIONES	
		Mayo - 2023	Mayo - 2022	\$	%
INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN					
4.1.10	INGRESOS FISCALES NO TRIBUTARIOS	143,80	0,00	143,80	0,00%
4.1.10.02	Multas y sanciones	143,80	0,00	143,80	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 INTERISTITUCIONALES FONDOS RECIBIDOS	1.699.881,34	1.693.003,13	6.878,22	0,41%
4.7.05.08	Funcionamiento - Otras operaciones sin flujo de efectivo	1.699.881,34	1.693.003,13	6.878,22	0,41%
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	113,76	0,00	113,76	100,00%
4.8.02.20	Ganancia por bajas en cuentas de cuentas por pagar	113,76	0,00	113,76	100,00%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	17.877,54	32.590,27	-14.712,72	-45,14%
4.8.08.26	Recuperaciones	0,00	8.279,86	-8.279,86	-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	6,82	0,00	6,82	100,00%
4.8.08.90	Otros ingresos diversos (Aporte 1% CASUR)	16.205,39	22.451,97	-6.246,58	-27,82%
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	1.664,34	1.858,43	-194,09	100,00%
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	875,29	113,15	762,13	673,53%
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	875,29	113,15	762,13	673,53%
4.8.31	REVERSIÓN DE PROVISIONES	2.231,98	0,00	2.231,98	100,00%
4.8.31.01	Litigios y demandas	2.231,98	0,00	2.231,98	100,00%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.721.123,72	1.725.706,55	-4.582,83	-0,27%
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		1.721.123,72	1.725.706,55	-4.582,83	-0,27%
GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS					

M. J.

5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.661,78	7.713,63	-1.051,85	-13,64%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1.566,35	1.574,54	-8,19	-0,52%
5.1.01.01	Sueldos	1.335,70	1.261,99	73,71	5,84%
5.1.01.03	Horas extras y festivos	16,94	14,37	2,57	17,87%
5.1.01.10	Prima técnica	82,04	112,05	-30,02	-26,79%
5.1.01.19	Bonificaciones	38,59	99,08	-60,49	-61,05%
5.1.01.23	Auxilio de transporte	56,79	53,15	3,65	6,86%
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	36,29	33,90	2,39	7,04%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,73	0,00	0,73	100,00%
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	292,01	286,45	5,56	1,94%
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	48,59	47,92	0,67	1,40%
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	99,19	97,26	1,93	1,98%
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	6,85	6,49	0,36	5,62%
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	137,39	134,70	2,69	1,99%
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	0,00	0,09	-0,09	-100,00%
5.1.03.90	Otras contribuciones efectivas	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	60,75	60,23	0,52	0,86%
5.1.04.01	Aportes al icbf	36,44	36,13	0,31	0,86%
5.1.04.02	Aportes al sena	24,31	24,10	0,21	0,87%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	745,24	1.059,19	-313,96	-29,64%
5.1.07.01	Vacaciones	95,95	359,29	-263,34	-73,29%
5.1.07.02	Cesantías	97,13	66,94	30,20	45,11%
5.1.07.04	Prima de vacaciones	70,51	72,08	-1,57	-2,17%
5.1.07.05	Prima de navidad	140,63	132,94	7,69	5,78%
5.1.07.06	Prima de servicios	150,40	114,80	35,60	31,01%
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	7,91	7,93	-0,01	-0,17%
5.1.07.08	Cesantías retroactivas	141,73	264,90	-123,17	-46,50%
5.1.07.90	Otras primas	40,96	40,32	0,65	1,60%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	85,17	8,29	76,88	927,40%
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	74,02	8,29	65,73	792,80%
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	11,16	0,00	11,16	100,00%
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	8,29	-8,29	-100,00%
5.1.11	GENERALES	3.780,04	4.463,35	-683,31	-15,31%
5.1.11.06	Estudios y proyectos	0,00	1.134,54	-1.134,54	-100,00%
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	435,65	177,94	257,72	144,84%
5.1.11.14	Materiales y suministros	12,93	4,43	8,51	192,14%
5.1.11.15	Mantenimiento	189,61	64,25	125,36	195,11%
5.1.11.16	Reparaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.17	Servicios públicos	284,28	293,32	-9,04	-3,08%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	24,52	35,38	-10,87	-30,71%
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	31,66	30,98	0,68	2,18%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	43,00	36,64	6,36	17,36%
5.1.11.25	Seguros generales	707,67	582,03	125,64	21,59%
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	6,67	10,14	-3,47	-34,22%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	120,56	276,06	-155,51	-56,33%
5.1.11.50	Procesamiento de información	178,50	0,00	178,50	100,00%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	13,09	8,27	4,82	58,28%
5.1.11.65	Intangibles	17,55	28,03	-10,48	-37,38%
5.1.11.66	Costos procesales	46,41	14,34	32,07	223,59%
5.1.11.79	Honorarios	37,92	65,73	-27,81	-42,31%
5.1.11.80	Servicios	1.378,37	1.701,28	-322,91	-18,98%
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	100,00%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	131,48	261,58	-130,09	-49,73%
5.1.20.10	Tasas	0,07	0,71	-0,64	-89,92%
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	2,98	18,24	-15,25	-83,63%
5.1.20.27	Licencias	0,00	7,45	-7,45	-100,00%
5.1.20.30	Impuesto nacional al consumo	3,15	0,00	3,15	100,00%
5.1.20.90	Otros impuestos, contribuciones y tasas	125,28	235,18	-109,91	-46,73%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	6.097,64	6.321,44	-223,80	-3,54%
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	132,27	376,22	-243,95	0,00%
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	132,27	376,22	-243,95	100,00%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	227,88	279,52	-51,64	-18,47%
5.3.60.01	Edificaciones	27,79	93,57	-65,77	-70,30%
5.3.60.03	Redes, líneas y cables	2,64	2,64	0,00	0,00%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	4,55	12,54	-7,98	-63,68%
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	23,27	12,14	11,13	91,69%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	159,75	149,60	10,15	6,78%
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	8,41	8,41	0,00	0,00%
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1,46	0,63	0,84	133,26%
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	1.321,52	217,26	1.104,26	508,25%
5.3.66.05	Licencias	791,46	186,24	605,23	324,98%
5.3.66.06	Softwares	530,06	31,03	499,03	1608,31%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	4.406,46	5.448,44	-1.041,98	-19,12%
5.3.68.03	Administrativas	4.406,46	5.448,44	-1.041,98	-19,12%
5.3.73	PROVISIONES DIVERSAS	9,51	0,00	9,51	100,00%
5.3.73.02	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	9,51	0,00	9,51	100,00%
5.7	OPERACIÓN INTERINSTITUCIONALES	197,90	0,00	197,90	100,00%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	197,90	0,00	197,90	100,00%
5.7.20.80	Recaudos	197,90	0,00	197,90	100,00%
5.8	OTROS GASTOS	13.845,31	1.324,55	12.520,75	945,28%
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	7.711,00	1.324,55	6.386,45	482,16%
5.8.04.01	Actualización financiera de provisiones	6.256,29	955,53	5.300,77	100,00%
5.8.04.47	Intereses sobre créditos judiciales	1.454,65	369,03	1.085,62	294,19%
5.8.04.90	Otros gastos financieros	0,06	0,00	0,06	100,00%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	6.134,31	0,00	6.134,31	100,00%
5.8.90.12	Sentencias	6.096,06	0,00	6.096,06	100,00%
5.8.90.13	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	38,25	0,00	38,25	100,00%
5.8.90.90	Otros gastos diversos	0,00	0,00	0,00	0,00%

EXCEDENTE Ó DÉFICIT OPERACIONAL

1.694.321,10	1.710.346,93	-16.025,83	-0,94%
---------------------	---------------------	-------------------	---------------

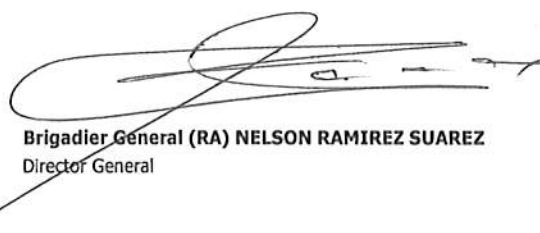
INGRESOS NO OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN

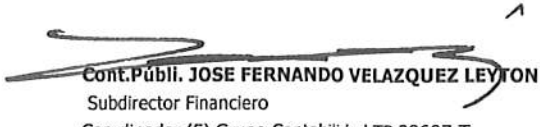
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	79,40	-79,40	-100,00%
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	79,40	-79,40	-100,00%
4.4.28.03	Para gastos de funcionamiento	0,00	79,40	-79,40	100,00%
4.4.28.90	Otras transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00%

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	11.793,81	2.610,20	9.183,61	351,83%
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	44,59	20,00	24,59	122,93%
4.8.02.21	Rendimiento efectivo - intereses	58,73	40,98	17,75	43,30%
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	11.306,16	2.535,65	8.770,50	345,89%
4.8.02.33	Otros intereses de mora	384,34	13,57	370,77	2732,75%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	8.200,12	6.170,82	2.029,30	32,89%
4.8.08.13	Comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.08.15	Fotocopias	13,61	0,00	13,61	100,00%
4.8.08.17	Arrendamiento operativo	8.036,72	5.965,58	2.071,14	34,72%
4.8.08.26	Recuperaciones	0,00	200,10	-200,10	-100,00%
4.8.08.27	Aprovechamientos	10,45	5,15	5,30	103,09%
4.8.08.63	Reintegros	139,32	0,00	139,32	100,00%
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	0,02	0,00	0,02	713,19%
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		19.993,93	8.781,18	11.212,74	127,69%

GASTOS NO OPERACIONALES

5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4,78	79,40	-74,63	-93,98%
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	4,78	79,40	-74,63	-93,98%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.844,42	4.104,60	739,82	18,02%
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	4.741,67	4.081,19	660,47	16,18%
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	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	553,60	985,79	-432,18	-43,84%
5.3.47.90	Otras cuentas por cobrar	553,60	985,79	-432,18	-43,84%
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	811,91	739,41	72,50	9,81%
5.3.62.01	Edificaciones	811,91	739,41	72,50	9,81%
5.8.02	COMISIONES	3,18	0,00	3,18	100,00%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	3,18	0,00	3,18	100,00%
5.8.04	FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	100,00%
5.8.04.23	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0,00	0,00	0,00	100,00%
5.8.04.26	Pérdida por baja en cuentas de préstamos por cobrar	0,00	0,00	0,00	100,00%
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	0,00	0,00	100,00%
5.8.03.90	Otros ajustes por diferencia en cambio	0,00	0,00	0,00	100,00%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	208,99	2.606,97	-2.397,98	-91,98%
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	174,05	0,00	174,05	100,00%
5.8.90.90	Otros gastos diversos	34,94	310,35	-275,41	-88,74%
5.8.97.23	Servicios	0,00	19,32	-19,32	100,00%
EXCEDENTE Ó DÉFICIT NETO		1.707.887,72	1.708.845,89	-958,17	-0,06%


Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
 Director General


Cont. Públi. JOSE FERNANDO VELAZQUEZ LEYTON
 Subdirector Financiero
 Coordinador (E) Grupo Contabilidad TP 38607-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 31 DE MAYO 2023 Y 31 DE MAYO 2022
(Expresado en millones de pesos colombianos)



MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL

<u>Cod.</u>	<u>31 - Mayo - 2023</u>	<u>31 - Mayo - 2022</u>
INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN		
41 Ingresos Fiscales - Otros ingresos diversos (Aporte 1% CASUR)	143,80	0,00
47 Funcionamiento - Otras operaciones sin flujo de efectivo	1.699.881,34	1.693.003,13
48 Otros ingresos	21.098,57	32.703,42
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN	1.721.123,72	1.725.706,55
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	6.661,78	7.713,63
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	6.097,64	6.321,44
57 Operación Interinstitucional	197,90	0,00
58 Otros gastos	13.845,31	1.324,55
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS	26.802,62	15.359,62
(DÉFICIT) EXCEDENTE OPERACIONAL	1.694.321,10	1.710.346,93
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	19.993,93	8.781,18
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN	19.993,93	8.781,18

GASTOS NO OPERACIONALES

51	Impuestos, contribuciones y tasas	4.849,20	4.184,00
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.365,94	3.569,15
58	Otros gastos	212,17	2.606,97
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	6.427,31	10.361,62

(DÉFICIT) EXCEDENTE DEL EJERCICIO1.707.887,721.708.845,89

Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Director General



Cont. Públi. JOSE FERNANDO VELAZQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero
Coordinador (E) Grupo Contabilidad TP 38607-T