

ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023



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 SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS COMPARATIVOS SEPTIEMBRE 2023 - JUNIO 2023
Millones de \$

CODIGO	CUENTA	PERIODO	PARTICIPACIÓN	PERIODO	PARTICIPACIÓN	VARIACIONES	
		30 - Septiembre - 2023	%	Junio - 2023	%	\$	%
ACTIVO CORRIENTE							
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	264.261,86	30,02%	526.523,79	46,13%	-262.261,93	-49,81%
1.1.05	CAJA	9,29	0,00%	9,29	0,00%	0,00	0,00%
1.1.05.02	Caja menor	9,29	0,00%	9,29	0,00%	0,00	0,00%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.744,41	0,20%	4.153,13	0,36%	-2.408,73	-58,00%
1.1.10.05	Cuenta corriente	412,13	0,05%	96,40	0,01%	315,72	327,50%
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	1.332,28	0,15%	4.056,73	0,36%	-2.724,45	-67,16%
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	2.481,08	0,28%	3.588,89	0,31%	-1.107,81	-30,87%
1.1.32.10	Depósitos en instituciones financieras	2.481,08	0,28%	3.588,89	0,31%	-1.107,81	-30,87%
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	48.473,86	5,51%	371.127,05	32,51%	-322.653,19	-86,94%
1.9.04.01	Efectivo y equivalentes al efectivo	2.455,98	0,28%	325.109,17	28,48%	-322.653,19	-99,24%
1.9.04.02	Recursos entregados en administración	46.017,88	5,23%	46.017,88	4,03%	0,00	0,00%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	211.553,22	24,03%	147.645,42	12,93%	63.907,80	43,28%
1.9.08.01	En administración	211.553,22	24,03%	147.645,42	12,93%	63.907,80	43,28%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	7.283,78	0,83%	7.187,06	0,63%	96,71	1,35%
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	7.283,78	0,83%	7.187,06	0,63%	96,71	1,35%
1.3.84.05	Comisiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	7254,83	0,00%	6.578,78	0,00%	-6.566,67	-99,82%
1.3.84.55	Reintegros	12,11	0,00%	16,55	0,05%	0,29	1,74%
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	16,84	0,00%	591,73	0,05%	-574,89	-97,15%
1.4	PRESTAMOS POR COBRAR	1.203,74	0,14%	1.633,20	0,14%	-429,47	-26,30%
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	1.203,74	0,14%	1.633,20	0,14%	-429,47	-26,30%
1.4.15.21	Préstamos de consumo	1.025,65	0,12%	1.405,68	0,12%	-380,03	-27,04%
1.4.15.25	Créditos a empleados	178,08	0,02%	227,52	0,02%	-49,44	-21,73%
1.9	OTROS ACTIVOS	14,58	0,00%	308,29	0,03%	-293,70	-95,27%
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	14,56	0,00%	308,26	0,03%	-293,70	-95,28%
1.9.05.01	Seguros	14,56	0,00%	308,26	0,03%	-293,70	-95,28%
1.9.05.13	Estudios y proyectos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
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		272.763,97	30,98%	535.652,34	46,92%	-262.888,38	-49,08%

Handwritten signature and initials.

ACTIVO NO CORRIENTE

1.3	CUENTAS POR COBRAR	57.603,61	6,54%	57.415,92	5,03%	187,69	0,33%
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%
1.3.25	RECURSOS DE LOS FONDOS DE RESERVAS DE PENSIONES	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.25.01	Cuotas partes de pensiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.25.07	Reintegros pensionales	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.311,58	2,99%	26.051,65	2,28%	259,93	1,00%
1.3.84.08	Cuotas partes de pensiones	536,94	0,06%	528,40	0,05%	8,54	1,62%
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	159,00	0,02%	141,27	0,01%	17,73	12,55%
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	5.982,35	0,68%	5.396,34	0,47%	586,01	10,86%
1.3.84.35	Intereses de mora	537,73	0,06%	521,60	0,05%	16,13	3,09%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	1.693,33	0,19%	2.586,58	0,23%	-893,25	-34,53%
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	397,84	0,05%	21,40	0,00%	376,44	1759,07%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	32.238,89	3,66%	32.343,18	2,83%	-104,28	-0,32%
1.3.85.90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	32.238,89	3,66%	32.343,18	2,83%	-104,28	-0,32%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-947,99	-0,11%	-980,04	-0,09%	32,05	-3,27%
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%	-0,06	0,00%	0,03	-47,55%
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-947,96	-0,11%	-979,98	-0,09%	32,02	-3,27%
1.4	PRESTAMOS POR COBRAR	254,16	0,03%	258,91	0,02%	-4,75	-1,84%
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	215,22	0,02%	221,82	0,02%	-6,60	-2,97%
1.4.15.20	Préstamos de vivienda	215,22	0,02%	221,82	0,02%	-6,60	-2,97%
1.4.77	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	42,83	0,00%	40,84	0,00%	1,98	4,86%
1.4.77.01	Préstamos concedidos	42,83	0,00%	40,84	0,00%	1,98	4,86%
1.4.80	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-3,89	0,00%	-3,75	0,00%	-0,14	3,71%
1.4.80.03	Préstamos concedidos	-3,89	0,00%	-3,75	0,00%	-0,14	3,71%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	47.408,92	5,39%	45.232,69	3,96%	2.176,23	4,81%
1.6.05	TERRENOS	13.565,93	1,54%	13.565,93	1,19%	0,00	0,00%
1.6.05.01	Urbanos	13.565,93	1,54%	13.565,93	1,19%	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	6.209,31	0,71%	3.848,36	0,34%	2.360,95	61,35%
1.6.15.01	Edificaciones	6.209,31	0,71%	3.848,36	0,34%	2.360,95	61,35%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	49,91	0,01%	79,64	0,01%	-29,73	-37,33%
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	33,01	0,00%	62,74	0,01%	-29,73	-47,38%
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%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
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%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
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	2,69%	23.641,41	2,07%	0,00	0,00%
1.6.40.01	Edificios y casas	23.641,41	2,69%	23.641,41	2,07%	0,00	0,00%
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	295,65	0,03%	306,12	0,03%	-10,47	-3,42%
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	125,09	0,01%	125,09	0,01%	0,00	0,00%
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	170,56	0,02%	181,03	0,02%	-10,47	-5,78%
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,01	0,00%	1,01	0,00%	0,00	0,00%
1.6.60.90	Otro equipo médico y científico	1,01	0,00%	1,01	0,00%	0,00	0,00%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.242,60	0,14%	1.246,71	0,11%	-4,12	-0,33%
1.6.65.01	Muebles y enseres	1.185,21	0,13%	1.188,06	0,10%	-2,85	-0,24%
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	57,39	0,01%	58,65	0,01%	-1,27	-2,16%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.534,19	0,74%	6.658,16	0,58%	-123,98	-1,86%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	281,00	0,03%	286,05	0,03%	-5,05	-1,77%
1.6.70.02	Equipo de computación	6.253,18	0,71%	6.372,11	0,56%	-118,93	-1,87%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	318,71	0,04%	318,71	0,03%	0,00	0,00%
1.6.75.02	Terrestre	318,71	0,04%	318,71	0,03%	0,00	0,00%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	94,10	0,01%	98,99	0,01%	-4,88	-4,93%
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	94,10	0,01%	98,99	0,01%	-4,88	-4,93%

1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-4.737,93	-0,54%	-4.726,39	-0,41%	-11,55	0,24%
1.6.85.01	Edificaciones	-964,52	-0,11%	-907,65	-0,08%	-56,88	6,27%
1.6.85.03	Redes, líneas y cables	-156,36	-0,02%	-154,77	-0,01%	-1,58	1,02%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-202,42	-0,02%	-210,05	-0,02%	7,63	-3,63%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-1,01	0,00%	-1,01	0,00%	0,00	0,00%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-870,07	-0,10%	-897,54	-0,08%	27,47	-3,06%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-2.240,73	-0,25%	-2.252,04	-0,20%	11,31	-0,50%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-240,43	-0,03%	-236,57	-0,02%	-3,86	1,63%
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-62,40	-0,01%	-66,77	-0,01%	4,37	-6,54%
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%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.9	OTROS ACTIVOS	502.339,18	57,06%	502.952,53	44,06%	-613,34	-0,12%
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9.517,47	1,08%	9.479,98	0,83%	37,49	0,40%
1.9.09.03	Depósitos judiciales	9.517,47	1,08%	9.479,98	0,83%	37,49	0,40%
1.9.51	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	499.040,19	56,69%	499.040,19	43,72%	0,00	0,00%
1.9.51.01	Terrenos	222.522,26	25,28%	222.522,26	19,49%	0,00	0,00%
1.9.51.02	Edificaciones	276.517,94	31,41%	276.517,94	24,22%	0,00	0,00%
1.9.52	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-11.026,92	-1,25%	-10.581,77	-0,93%	-445,15	4,21%
1.9.52.01	Edificaciones	-11.026,92	-1,25%	-10.581,77	-0,93%	-445,15	4,21%
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	8.297,96	0,94%	8.954,05	0,78%	-656,09	-7,33%
1.9.70.07	Licencias	3.934,98	0,45%	4.560,68	0,40%	-625,70	-13,72%
1.9.70.08	Softwares	4.362,97	0,50%	4.393,37	0,38%	-30,39	-0,69%
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-3.489,52	-0,40%	-3.939,93	-0,35%	450,40	-11,43%
1.9.75.07	Licencias	-2.218,99	-0,25%	-2.747,34	-0,24%	528,35	-19,23%
1.9.75.08	Softwares	-1.270,54	-0,14%	-1.192,59	-0,10%	-77,95	6,54%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		607.605,87	69,02%	605.860,05	53,08%	1.745,83	0,29%
TOTAL ACTIVO		880.369,83	100,00%	1.141.512,38	100,00%	-261.142,55	-22,88%
PASIVO CORRIENTE							
2.4	CUENTAS POR PAGAR	25.737,14	2,92%	29.562,55	2,59%	-3.825,40	-12,94%
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,45	0,00%	17,03	0,00%	-14,58	-85,60%
2.4.01.01	Bienes y servicios	2,45	0,00%	17,03	0,00%	-14,58	-85,60%
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	642,10	0,07%	629,49	0,06%	12,61	2,00%
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	0,00	0,00%	4,82	0,00%	-4,82	-100,00%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	639,64	0,07%	622,11	0,05%	17,53	2,82%
2.4.07.22	Estampillas	2,46	0,00%	2,56	0,00%	-0,10	-4,02%
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	322,02	0,04%	885,31	0,08%	-563,29	-63,63%
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	14,12	0,00%	0,00	0,00%	14,12	100,00%
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	141,66	0,02%	643,47	0,06%	-501,81	-77,99%
2.4.24.05	Cooperativas	132,14	0,02%	55,64	0,00%	76,50	137,50%
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%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.24.11	Embargos judiciales	3,70	0,00%	34,97	0,00%	-31,27	0,00%
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	30,40	0,00%	151,23	0,01%	-120,83	-79,90%
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	17,72	0,00%	32,12	0,00%	-14,40	-44,84%
2.4.36.03	Honorarios	6,73	0,00%	0,49	0,00%	6,24	1279,85%
2.4.36.05	Servicios	1,21	0,00%	3,82	0,00%	-2,61	-68,27%
2.4.36.08	Compras	0,70	0,00%	0,41	0,00%	0,29	71,66%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	3,56	0,00%	10,99	0,00%	-7,43	-67,64%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	1,73	0,00%	2,28	0,00%	-0,55	-24,23%
2.4.36.26	Contratos de construcción	0,01	0,00%	1,93	0,00%	-1,93	-99,66%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	3,79	0,00%	12,21	0,00%	-8,42	-68,96%
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	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	893,23	0,10%	619,73	0,05%	273,50	44,13%
2.4.45.02	Venta de servicios	2.839,87	0,32%	4.754,89	0,42%	-1.915,02	-40,27%
2.4.45.05	Compra de bienes (db)	-42,95	0,00%	-72,83	-0,01%	29,89	-41,04%
2.4.45.06	Compra de servicios (db)	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.45.08	Devoluciones en venta de servicios (db)	-13,27	0,00%	-56,45	0,00%	43,18	-76,49%
2.4.45.80	Valor pagado (db)	-1.890,43	-0,21%	-4.005,87	-0,35%	2.115,45	-52,81%
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	16.351,45	1,86%	20.164,18	1,77%	-3.812,73	-18,91%
2.4.60.02	Sentencias	14.714,90	1,67%	18.392,91	1,61%	-3.678,01	-20,00%
2.4.60.03	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	1.636,55	0,19%	1.771,27	0,16%	-134,71	-7,61%
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	7.508,17	0,85%	7.214,68	0,63%	293,49	4,07%
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	0,22	0,00%	0,00	0,00%	0,22	100,00%
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	5.337,07	0,61%	4.667,80	0,41%	669,27	14,34%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	119,60	0,01%	118,27	0,01%	1,33	1,12%
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.90.51	Servicios públicos	0,00	0,00%	0,08	0,00%	-0,08	-100,00%
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	6,75	0,00%	6,27	0,00%	0,48	7,00%
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	2.044,52	0,23%	2.422,26	0,21%	-377,74	-15,59%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.095.834,37	124,47%	2.315.301,54	202,83%	-1.219.467,17	-52,67%
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	933,92	0,11%	854,71	0,07%	79,22	9,27%
2.5.11.01	Nómina por pagar	0,27	0,00%	0,00	0,00%	0,27	0,00%
2.5.11.02	Cesantías	0,06	0,00%	0,00	0,00%	0,06	0,00%
2.5.11.04	Vacaciones	277,24	0,03%	217,32	0,02%	59,92	27,57%
2.5.11.05	Prima de vacaciones	198,35	0,02%	138,12	0,01%	60,23	43,60%
2.5.11.06	Prima de servicios	83,97	0,01%	296,19	0,03%	-212,21	-71,65%
2.5.11.07	Prima de navidad	298,33	0,03%	175,13	0,02%	123,20	70,35%
2.5.11.09	Bonificaciones	75,69	0,01%	27,94	0,00%	47,75	170,88%
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%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
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%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.11.25	Incapacidades	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.031.620,51	117,18%	2.155.791,99	188,85%	-506,97	-0,02%
2.5.14.01	Pensiones de jubilación patronales	73,68	0,01%	580,65	0,05%	-506,97	-87,31%
2.5.14.10	Cálculo actuarial de pensiones actuales	1.031.546,83	117,17%	2.155.211,34	188,80%	-1.123.664,51	-52,14%
2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	63.279,94	7,19%	158.654,84	13,90%	-95.374,90	-100,00%
2.5.15.01	Capacitación, bienestar social, estímulos y otros beneficios legales o extralegales	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%
2.5.15.04	Cálculo actuarial de otros beneficios posempleo	63.279,94	7,19%	158.654,84	13,90%	-95.374,90	-60,11%
2.9	OTROS PASIVOS	461,20	0,05%	104,19	0,01%	357,01	342,65%
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	461,20	0,05%	104,19	0,01%	357,01	342,65%
2.9.10.05	Arrendamiento operativo	461,20	0,05%	104,19	0,01%	357,01	342,65%
2.9.10.90	Otros ingresos recibidos por anticipado	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.122.032,72	127,45%	2.344.968,28	205,43%	-1.222.935,56	-52,15%
	PASIVO NO CORRIENTE						
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	114.444.686,52	12999,61%	114.734.863,17	10051,13%	-290.176,65	-0,25%
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	3.334,77	0,38%	3.120,52	0,27%	214,25	6,87%
2.5.12.04	Cesantías retroactivas	3.264,51	0,37%	3.050,26	0,27%	214,25	7,02%
2.5.12.90	Otros beneficios a los empleados a largo plazo	70,26	0,01%	70,26	0,01%	0,00	0,00%
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	108.120.697,33	12281,28%	108.388.485,37	9495,17%	-267.788,04	-0,25%
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	91.985.056,81	10448,46%	92.312.474,57	8086,86%	-327.417,76	-0,35%
2.5.14.12	Cálculo actuarial de futuras pensiones	16.135.640,52	1832,83%	16.076.010,80	1408,31%	59.629,72	0,37%
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	6.320.654,42	717,95%	6.343.257,27	555,69%	-22.602,86	-0,36%
2.5.15.02	Auxilio funerario y gastos de inhumación	146,37	0,02%	146,37	0,01%	0,00	0,00%
2.5.15.03	Aportes a seguridad social en salud de pensionados	0,00	0,00%	158,90	0,01%	-158,90	100,00%
2.5.15.04	Cálculo actuarial de otros beneficios posempleo	6.320.508,05	717,94%	6.342.952,01	555,66%	-22.443,96	-0,35%
2.7	PROVISIONES	106.252,24	12,07%	108.906,97	9,54%	-2.654,73	-2,44%

2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	106.252,24	12,07%	108.906,97	9,54%	-2.654,73	-2,44%
2.7.01.03	Administrativas	106.252,24	12,07%	108.906,97	9,54%	-2.654,73	-2,44%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		114.550.938,74	13011,68%	114.843.770,14	10060,67%	-292.831,40	-0,25%
TOTAL PASIVO		115.672.971,47	13139,13%	117.188.738,44	10266,09%	-1.515.766,96	-1,29%
PATRIMONIO							
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-114.792.601,65	-13039,13%	-116.047.226,05	-10166,09%	1.254.624,41	-1,08%
3.1.05	CAPITAL FISCAL	532.349,00	60,47%	532.349,00	46,64%	0,00	0,00%
3.1.05.06	Capital fiscal	532.349,00	60,47%	532.349,00	46,64%	0,00	0,00%
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	-85.479.924,73	-9709,55%	-85.479.923,34	-7488,30%	-1,39	0,00%
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	3.945.632,54	448,18%	3.945.633,93	345,65%	-1,39	0,00%
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	-89.425.557,27	-10157,73%	-89.425.557,27	-7833,95%	0,00	0,00%
3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.987.803,61	452,97%	2.733.177,82	239,43%	1.254.625,80	45,90%
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	3.987.803,61	452,97%	2.733.177,82	239,43%	1.254.625,80	45,90%
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	-33.832.829,53	-3843,02%	-33.832.829,53	-2963,86%	0,00	0,00%
3.1.51.01	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo	-33.832.829,53	-3843,02%	-33.832.829,53	-2963,86%	0,00	0,00%
TOTAL PATRIMONIO		-114.792.601,65	-13039,13%	-116.047.226,05	-10166,09%	1.254.624,41	-1,08%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		880.369,83	100,00%	1.141.512,38	100,00%	-261.142,55	-22,88%

Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Director General

JOSE FERNANDO VELASQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero

Cont. Publ. ROSALBA RIVERA SISA
Coordinadora Grupo Contabilidad TP 51198-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 30 DE SEPTIEMBRE 2023 Y 30 DE JUNIO 2023
(Expresado en millones de pesos colombianos)



MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL

Cod.	30 - Septiembre - 2023	30 - Junio - 2023	Cod.	30 - Septiembre - 2023	30 - Junio - 2023
ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	264.261,86	526.523,79	24 Cuentas por pagar	25.737,14	29.562,55
13 Cuentas por cobrar	7.283,78	7.187,06	25 Beneficios a los empleados	1.095.834,37	2.315.301,54
14 Prestamos por cobrar	1.203,74	1.633,20	29 Otros pasivos	461,20	104,19
19 Otros activos	14,58	308,29			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	272.763,97	535.652,34	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.122.032,72	2.344.968,28
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
13 Cuentas por Cobrar	57.603,61	57.415,92	25 Beneficios a los empleados	114.444.686,52	114.734.863,17
14 Prestamos por cobrar	254,16	258,91	27 Provisiones	106.252,24	108.906,97
16 Propiedades, Planta y equipo	47.408,92	45.232,69			
19 Otros activos	502.339,18	502.952,53			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	607.605,87	605.860,05	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	114.550.938,76	114.843.770,14
TOTAL ACTIVO	880.369,83	1.141.512,38	TOTAL PASIVO	115.672.971,47	117.188.738,44
			PATRIMONIO		
			3105 Capital fiscal	532.349,00	532.349,00
			3106 Capital de los fondos de reservas de pensiones	0,00	0,00
			3109 Resultados De Ejercicios Anteriores	-85.479.924,73	-85.479.923,34
			3110 Resultados del ejercicio	3.987.803,61	2.733.177,82
			3151 Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	-33.832.829,53	-33.832.829,53
			TOTAL PATRIMONIO	-114.792.601,65	-116.047.226,05
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	880.369,83	1.141.512,38
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	67.046,91	67.137,11
83 Deudoras de control	67,67	68,67	93 Acreedoras de control	18.646,02	18.668,83
89 Deudoras por contra (Cr)	-67,67	-68,67	99 Acreedoras por contra (Db)	-85.692,93	-85.805,94

Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Representante Legal

JOSE FERNANDO VELASQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero

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

ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE SEPTIEMBRE 2023



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 en paz

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
PERIODOS COMPARATIVOS SEPTIEMBRE 2023 - JUNIO 2023 ✓
Millones de \$

CODIGO	CUENTA	PERIODO		VARIACIONES	
		<u>Septiembre - 2023</u>	Junio - 2023	\$	%
INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN					
4.1.10	INGRESOS FISCALES NO TRIBUTARIOS	149,54	149,02	0,52	0,00%
4.1.10.02	Multas y sanciones	149,54	149,02	0,52	0,35%
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	3.950.134,97	2.705.597,85	1.244.537,11	46,00%
4.7.05.08	Funcionamiento - Otras operaciones sin flujo de efectivo	3.950.134,97	2.705.597,85	1.244.537,11	46,00%
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	157,71	116,75	40,97	100,00%
4.8.02.20	Ganancia por bajas en cuentas de cuentas por pagar	157,71	116,75	40,97	35,09%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	53.670,79	41.530,77	12.140,02	29,23%
4.8.08.26	Recuperaciones-provisiones- ajuste vigencia anterior	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.08.28	Indemnizaciones	62,19	0,00	62,19	100,00%
4.8.08.62	Costas procesales a favor de la entidad	1,89	1,89	0,00	0,00%
4.8.08.66	Recuperación de activos no financieros dados de baja en periodos anteriores	6,84	6,83	0,00	0,00%
4.8.08.90	Otros ingresos diversos (Aporte 1% CASUR)	49.311,63	37.985,86	11.325,77	29,82%
4.8.08.90	Otros ingresos diversos (Mayores valores pagados)	4.288,23	3.536,19	752,04	21,27%
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1.432,36	1.273,72	158,64	100,00%
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	1.432,36	1.273,72	158,64	100,00%
4.8.31	REVERSIÓN DE PROVISIONES	5.589,28	2.687,37	2.901,90	100,00%
4.8.31.01	Litigios y demandas	5.589,28	2.687,37	2.901,90	107,98%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN		4.011.134,65	2.751.355,49	1.259.779,16	45,79%
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		4.011.134,65	2.751.355,49	1.259.779,16	45,79%

Handwritten signature and initials.

GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS

5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	14.562,39	9.304,16	5.258,23	56,51%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3.259,34	2.132,77	1.126,57	52,82%
5.1.01.01	Sueldos	2.731,00	1.814,55	916,45	50,51%
5.1.01.03	Horas extras y festivos	46,23	25,76	20,47	79,48%
5.1.01.10	Prima técnica	164,07	111,08	52,99	47,70%
5.1.01.19	Bonificaciones	119,87	49,91	69,96	140,18%
5.1.01.23	Auxilio de transporte	123,57	81,96	41,61	50,77%
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	74,61	49,52	25,09	50,66%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,73	1,51	-0,77	0,00%
5.1.02.01	Incapacidades	0,73	1,51	-0,77	-51,19%
5.1.02.17	Auxilio funerario	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	703,45	512,50	190,95	37,26%
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	127,54	86,25	41,30	47,88%
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	234,71	173,70	61,01	35,12%
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	16,03	11,95	4,08	34,15%
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	193,76	240,61	-46,85	-19,47%
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	131,41	0,00	131,41	0,00%
5.1.03.90	Otras contribuciones efectivas	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	159,96	108,00	51,96	48,11%
5.1.04.01	Aportes al icbf	95,96	64,79	31,17	48,12%
5.1.04.02	Aportes al sena	64,00	43,21	20,79	48,10%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	2.210,78	1.284,26	926,51	72,14%
5.1.07.01	Vacaciones	247,84	123,27	124,57	101,05%
5.1.07.02	Cesantías	223,87	135,25	88,63	65,53%
5.1.07.04	Prima de vacaciones	180,60	86,60	94,00	108,54%
5.1.07.05	Prima de navidad	298,44	174,16	124,28	71,36%
5.1.07.06	Prima de servicios	256,43	170,59	85,84	50,32%
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	19,93	9,72	10,20	104,94%
5.1.07.08	Cesantías retroactivas	891,51	526,61	364,90	69,29%
5.1.07.90	Otras primas	92,16	58,06	34,10	58,73%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	225,25	216,13	9,12	100,00%
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	214,09	204,97	9,12	4,45%
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	11,16	11,16	0,00	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	7.803,24	4.902,67	2.900,57	59,16%
5.1.11.06	Estudios y proyectos	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	894,81	547,53	347,28	63,43%
5.1.11.14	Materiales y suministros	58,41	14,06	44,35	315,53%
5.1.11.15	Mantenimiento	630,05	294,49	335,56	113,94%
5.1.11.16	Reparaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.17	Servicios públicos	459,93	344,13	115,80	33,65%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	64,62	34,62	30,00	86,65%
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	62,39	39,47	22,92	100,00%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	144,52	65,15	79,37	121,83%
5.1.11.25	Seguros generales	1.168,17	851,68	316,49	37,16%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	51,35	33,96	17,38	51,18%
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	19,25	10,33	8,91	86,25%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	339,12	193,97	145,15	74,83%
5.1.11.50	Procesamiento de información	178,50	178,50	0,00	100,00%
5.1.11.65	Intagibles	28,22	18,99	9,22	100,00%
5.1.11.66	Costas procesales	109,84	55,69	54,15	100,00%
5.1.11.79	Honorarios	118,72	42,86	75,86	177,01%
5.1.11.80	Servicios	3.223,69	1.925,57	1.298,12	67,41%
5.1.11.90	Otros gastos generales	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.11.59.001	Licencias	251,66	251,66	0,00	0,00%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	199,63	146,31	53,32	36,45%
5.1.20.10	Tasas	2,22	0,07	2,15	100,00%
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	4,89	3,74	1,15	30,65%
5.1.20.27	Licencias	1,59	0,00	1,59	0,00%
5.1.20.30	Impuesto nacional al consumo	3,72	3,69	0,03	0,79%
5.1.20.90	Otros impuestos, contribuciones y tasas	187,22	138,81	48,41	34,87%

5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	10.255,51	7.281,93	2.973,58	40,84%
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	389,62	263,29	126,33	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	389,62	263,29	126,33	100,00%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	458,22	331,58	126,64	38,19%
5.3.60.01	Edificaciones	50,03	33,35	16,68	50,00%
5.3.60.03	Redes, líneas y cables	4,75	3,17	1,58	50,00%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	11,01	8,33	2,68	32,14%
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	31,17	25,25	5,92	23,45%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	345,38	249,81	95,57	38,26%
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	13,95	10,09	3,86	38,27%
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1,93	1,58	0,35	22,21%
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	1.631,06	1.402,57	228,49	16,29%
5.3.66.05	Licencias	956,55	836,39	120,15	14,37%
5.3.66.06	Softwares	674,52	566,17	108,34	19,14%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6.811,46	4.929,12	1.882,33	38,19%
5.3.68.03	Administrativas	6.811,46	4.929,12	1.882,33	38,19%
5.3.73	PROVISIONES DIVERSAS	965,15	355,37	609,78	171,59%
5.3.73.02	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	965,15	355,37	609,78	171,59%
5.7	OPERACIÓN INTERINSTITUCIONALES	241,85	200,88		
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	241,85	200,88	-442,73	100,00%
5.7.20.80	Recaudos	241,85	200,88	-442,73	-220,39%
5.8	OTROS GASTOS	25.122,08	16.467,17	8.654,91	52,56%
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	11.715,43	8.034,33	3.681,10	45,82%
5.8.04.01	Actualización financiera de provisiones	8.710,04	6.256,29	2.453,75	100,00%
5.8.04.47	Intereses sobre créditos judiciales	3.005,33	1.777,98	1.227,35	69,03%
5.8.04.90	Otros gastos financieros	0,06	0,06	0,00	0,00%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	13.406,65	8.432,84	4.973,81	100,00%
5.8.90.12	Sentencias	12.858,22	8.258,71	4.599,51	55,69%
5.8.90.13	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	379,78	174,13	205,65	118,11%
5.8.90.90	Otros gastos diversos	168,64	0,00	168,64	0,00%
EXCEDENTE Ó DÉFICIT OPERACIONAL		3.960.952,83	2.718.101,36	1.242.851,48	45,72%

INGRESOS NO OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN

4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.28.03	Para gastos de funcionamiento	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00%

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	20.409,02	11.944,48	8.464,53	70,87%
4.1.10.03	Intereses	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	81,80	55,41	26,40	47,64%
4.8.02.21	Rendimiento efectivo - intereses	117,22	74,88	42,34	56,54%
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	19.389,01	11.306,16	8.082,86	71,49%
4.8.02.33	Otros intereses de mora	820,98	508,04	312,94	61,60%

4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	14.349,27	9.779,46	4.569,81	46,73%
4.8.08.13	Comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.08.15	Fotocopias	0,03	0,03	0,00	0,00%
4.8.08.17	Arrendamiento operativo	14.109,11	9.567,34	4.541,77	47,47%
4.8.08.26	Recuperaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.08.27	Aprovechamientos	13,85	13,51	0,33	2,47%
4.8.08.63	Reintegros	226,26	198,55	27,71	13,96%
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	0,02	0,02	0,00	1,20%
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.8.30.04	Préstamos por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN		34.758,29	21.723,94	13.034,35	60,00%
GASTOS NO OPERACIONALES					
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.683,85	4.904,49	779,36	15,89%
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	5.475,83	4.741,67	734,17	15,48%
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	208,02	162,83	45,19	100,00%
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	554,11	553,85	0,26	0,05%
5.3.47.90	Otras cuentas por cobrar	554,11	553,85	0,26	0,05%
5.3.49	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	0,73	0,59	0,14	23,54%
5.3.49.01	Préstamos concedidos	0,73	0,59	0,14	23,54%
5.3.62	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1.459,04	973,69	485,35	49,85%
5.3.62.01	Edificaciones	1.459,04	973,69	-2.432,74	-249,85%
5.4.24	SUBVENCIONES	14,95	0,00	14,95	100,00%
5.4.24.05	Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas	14,95	0,00	-14,95	100,00%
5.8.02	COMISIONES	3,81	3,81	0,00	0,00%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	3,81	3,81	0,00	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%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	191,01	211,04	-20,03	-9,49%
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	191,01	171,79	19,22	100,00%
5.8.90.90	Otros gastos diversos	0,00	39,25	-39,25	-100,00%
5.8.97.23	Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00%
EXCEDENTE Ó DÉFICIT NETO		3.987.803,61	2.733.177,82	1.254.625,80	45,90%

Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Director General

JOSE FERNANDO VELAZQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero

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



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICIA NACIONAL



MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023 Y 30 DE JUNIO 2023
(Expresado en millones de pesos colombianos)

<u>Cod.</u>	<u>30 - Septiembre - 2023</u>	<u>30 - Junio - 2023 /</u>
INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN		
41 Ingresos Fiscales no tributarios	149,54	149,02
47 Funcionamiento - operaciones institucionales fondos recibidos	3.950.134,97	2.705.597,85
48 Otros ingresos	60.850,14	45.608,61
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN	4.011.134,65	2.751.355,49
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	14.562,39	9.304,16
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	10.255,51	7.281,93
57 Operación Interinstitucional	241,85	200,88
58 Otros gastos	25.122,08	16.467,17
TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS	50.181,82	33.254,13
(DÉFICIT) EXCEDENTE OPERACIONAL	3.960.952,83	2.718.101,36
INGRESOS NO OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN		
44 Transferencias y subvenciones	0,00	0,00
47 Operaciones sin flujo de efectivo	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN	0,00	0,00
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN		
48 Otros ingresos	34.758,29	21.723,94
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACIÓN	34.758,29	21.723,94

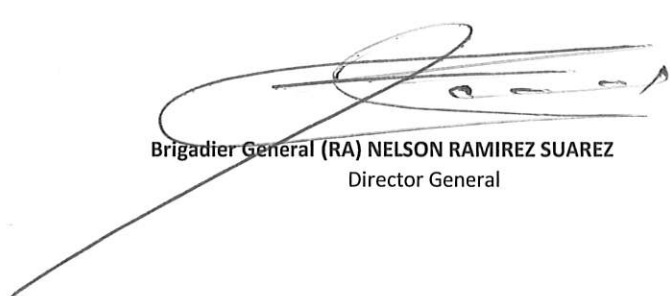
GASTOS NO OPERACIONALES

51	Impuestos, contribuciones y tasas	5.683,85	4.904,49
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.013,89	1.528,13
54	Transferencias y subvenciones	14,95	0,00
58	Otros gastos	194,82	214,85

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	7.907,51	6.647,48
--------------------------------------	-----------------	-----------------

(DÉFICIT) EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.987.803,61	2.733.177,82
---------------------	---------------------



Brigadier General (RA) NELSON RAMIREZ SUAREZ
Director General



JOSE FERNANDO VELAZQUEZ LEYTON
Subdirector Financiero



Cont. Publi. ROSALBA REYES SISA
Coordinadora Grupo Contabilidad 551198-T