



Estado de Situación Financiera Individual  
 Periodos contables terminados al: 31-05-2023 y 31-05-2022  
 (Cifras en pesos Colombianos)

| CODIGO   | DESCRIPCION                                 | ACTUAL                    | ANTERIOR                  |
|----------|---------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|          |                                             | 31-05-2023                | 31-05-2022                |
| <b>1</b> | <b>ACTIVO</b>                               |                           |                           |
|          | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                     |                           |                           |
| 11       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO       | \$ 4.382.599.248          | \$ 14.160.631.521         |
| 1110     | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS      | \$ 4.382.599.248          | \$ 14.160.631.521         |
| 111005   | Cuenta corriente                            | \$ 3.655.134.658          | \$ 11.968.844.092         |
| 111006   | Cuenta de ahorro                            | \$ 727.464.590            | \$ 2.191.787.429          |
| 13       | CUENTAS POR COBRAR                          | \$ 24.346.692.075         | \$ 77.811.711.167         |
| 1384     | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                    | \$ 24.346.692.075         | \$ 77.811.711.167         |
| 138402   | Aportes pensionales                         | \$ 0                      | \$ 4.114.866.057          |
| 138408   | Cuotas partes de pensiones                  | \$ 24.346.692.075         | \$ 20.955.815.361         |
| 138435   | Otros intereses de mora                     | \$ 0                      | \$ 52.741.029.749         |
| 19       | OTROS ACTIVOS                               | \$ 183.228.078.817        | \$ 129.126.159.354        |
| 1904     | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO   | \$ 183.228.078.817        | \$ 129.126.159.354        |
| 190402   | Recursos entregados en administración       | \$ 119.130.402.978        | \$ 58.798.463.923         |
| 190412   | Cuentas por cobrar                          | \$ 64.097.675.839         | \$ 70.327.695.431         |
|          | <b>Total activos corrientes</b>             | <b>\$ 211.957.370.139</b> | <b>\$ 221.098.502.042</b> |
|          | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                  |                           |                           |
| 13       | CUENTAS POR COBRAR                          | \$ 270.176.523.882        | \$ 224.992.616.248        |
| 1384     | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                    | \$ 270.176.523.882        | \$ 224.992.616.248        |
| 138402   | Aportes pensionales                         | \$ 4.101.864.054          | \$ 0                      |
| 138408   | Cuotas partes de pensiones                  | \$ 215.014.566.057        | \$ 224.992.616.248        |
| 138435   | Otros intereses de mora                     | \$ 51.060.093.770         | \$ 0                      |
|          | <b>Total activos no corrientes</b>          | <b>\$ 270.176.523.882</b> | <b>\$ 224.992.616.248</b> |
|          | <b>TOTAL ACTIVO</b>                         | <b>\$ 482.133.894.021</b> | <b>\$ 446.091.118.291</b> |
| <b>2</b> | <b>PASIVO</b>                               |                           |                           |
|          | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                     |                           |                           |
| 24       | CUENTAS POR PAGAR                           | \$ 19.210.277.332         | \$ 16.178.012.939         |
| 2407     | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                | \$ 16.968.850.068         | \$ 16.027.602.509         |
| 240720   | Recaudos por clasificar                     | \$ 4.048.654.866          | \$ 3.382.425.774          |
| 240790   | Otros recursos a favor de terceros          | \$ 12.920.195.203         | \$ 12.645.176.736         |
| 2424     | DESCUENTOS DE NOMINA                        | \$ 2.217.734.229          | \$ 14.058.900             |
| 242402   | Aportes a seguridad social en salud         | \$ 2.193.792.000          | \$ 14.058.900             |
| 242411   | Embargos judiciales                         | \$ 23.942.229             | \$ 0                      |
| 2436     | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | \$ 791.000                | \$ 575                    |
| 243613   | Rentas de pensiones                         | \$ 791.000                | \$ 0                      |
| 243615   | Rentas de trabajo                           | \$ 0                      | \$ 575                    |
| 2490     | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                     | \$ 22.902.035             | \$ 136.350.955            |
| 249032   | Cheques no cobrados o por reclamar          | \$ 22.902.035             | \$ 0                      |
| 249040   | Saldos a favor de beneficiarios             | \$ 0                      | \$ 136.350.955            |
| 25       | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                  | \$ 2.831.153.789.748      | \$ 3.051.350.716.897      |
| 2511     | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO    | \$ 2.364.600              | \$ 0                      |
| 251124   | Aportes a cajas de compensación familiar    | \$ 2.364.600              | \$ 0                      |
| 2514     | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES            | \$ 2.830.980.496.145      | \$ 3.051.257.632.381      |
| 251401   | Pensiones de jubilación patronales          | \$ 1.738.316              | \$ 203.498.158            |
| 251405   | Cuotas partes de pensiones                  | \$ 4.786.109.285          | \$ 4.089.508.191          |
| 251407   | Aportes pensionales                         | \$ 151.698.993.151        | \$ 154.434.886.207        |



Estado de Situación Financiera Individual  
Periodos contables terminados al: 31-05-2023 y 31-05-2022  
(Cifras en pesos Colombianos)

| CODIGO   | DESCRIPCION                                                         | ACTUAL                       | ANTERIOR                     |
|----------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|          |                                                                     | 31-05-2023                   | 31-05-2022                   |
| 251410   | Cálculo actuarial de pensiones actuales                             | \$ 1.472.886.717.806         | \$ 2.024.398.359.163         |
| 251412   | Cálculo actuarial de futuras pensiones                              | \$ 1.199.554.671.069         | \$ 867.900.372.887           |
| 251414   | Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones                     | \$ 2.052.266.518             | \$ 231.007.774               |
| 2515     | OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO                                          | \$ 170.929.003               | \$ 93.084.516                |
| 251504   | Cálculo actuarial de otros beneficios posempleo                     | \$ 170.929.003               | \$ 93.084.516                |
| 27       | PROVISIONES                                                         | \$ 11.923.512.906            | \$ 7.771.490.129             |
| 2701     | LITIGIOS Y DEMANDAS                                                 | \$ 11.923.512.906            | \$ 7.771.490.129             |
| 270103   | Administrativas                                                     | \$ 11.923.512.906            | \$ 7.771.490.129             |
| 29       | OTROS PASIVOS                                                       | \$ 1.188.634.066             | \$ 1.821.017.919             |
| 2901     | AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS                                       | \$ 1.188.634.066             | \$ 1.821.017.919             |
| 290190   | Otros avances y anticipos                                           | \$ 1.188.634.066             | \$ 1.821.017.919             |
|          | <b>Total pasivos corrientes</b>                                     | <b>\$ 2.863.476.214.053</b>  | <b>\$ 3.077.121.237.884</b>  |
|          | <b>TOTAL PASIVO</b>                                                 | <b>\$ 2.863.476.214.053</b>  | <b>\$ 3.077.121.237.884</b>  |
| <b>3</b> | <b>PATRIMONIO</b>                                                   |                              |                              |
| 31       | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                             | -\$ 2.381.342.320.033        | -\$ 2.631.030.119.594        |
| 3105     | CAPITAL FISCAL                                                      | -\$ 2.697.311.352.717        | -\$ 2.697.311.352.717        |
| 310506   | Capital fiscal                                                      | -\$ 2.697.311.352.717        | -\$ 2.697.311.352.717        |
| 3109     | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                 | \$ 536.862.477.980           | \$ 360.695.676.819           |
| 310901   | Utilidad o excedentes acumulados                                    | \$ 539.189.633.576           | \$ 360.695.676.819           |
| 310902   | Pérdidas o déficits acumulados                                      | -\$ 2.327.155.596            | \$ 0                         |
| 3110     | RESULTADO DEL EJERCICIO                                             | \$ 90.842.691.159            | \$ 58.846.171.444            |
| 311001   | Utilidad o excedente del ejercicio                                  | \$ 90.842.691.159            | \$ 58.846.171.444            |
| 3151     | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO                       | -\$ 311.736.136.455          | -\$ 353.260.615.139          |
| 315101   | Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo | -\$ 311.736.136.455          | -\$ 353.260.615.139          |
|          | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                             | <b>-\$ 2.381.342.320.033</b> | <b>-\$ 2.631.030.119.594</b> |
|          | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                                    | <b>\$ 482.133.894.020</b>    | <b>\$ 446.091.118.290</b>    |
| <b>8</b> | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                                    |                              |                              |
| 81       | ACTIVOS CONTINGENTES                                                | \$ 1.613.568.582.183         | \$ 1.055.519.360.001         |
| 8120     | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS        | \$ 536.572.577.834           | \$ 119.511.151.811           |
| 812004   | Administrativas                                                     | \$ 536.572.577.834           | \$ 119.511.151.811           |
| 8190     | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES                                          | \$ 1.076.996.004.349         | \$ 936.008.208.190           |
| 819003   | Intereses de mora                                                   | \$ 418.787.951.358           | \$ 320.511.808.383           |
| 819090   | Otros activos contingentes                                          | \$ 658.208.052.991           | \$ 615.496.399.807           |
| 89       | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                            | -\$ 1.613.568.582.183        | -\$ 1.055.519.360.001        |
| 8905     | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)                                | -\$ 1.613.568.582.183        | -\$ 1.055.519.360.001        |
| 890506   | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos        | -\$ 536.572.577.834          | -\$ 119.511.151.811          |
| 890590   | Otros activos contingentes por contra                               | -\$ 1.076.996.004.349        | -\$ 936.008.208.190          |
| <b>9</b> | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                                  |                              |                              |
| 91       | PASIVOS CONTINGENTES                                                | \$ 36.123.782.454            | \$ 33.018.371.517            |
| 9120     | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS        | \$ 36.123.782.454            | \$ 33.018.371.517            |
| 912002   | Laborales                                                           | \$ 704.435.481               | \$ 619.098.517               |
| 912004   | Administrativos                                                     | \$ 35.419.346.973            | \$ 32.399.273.000            |
| 93       | ACREEDORAS DE CONTROL                                               | \$ 179.378.666.554           | \$ 75.289.557.243            |
| 9306     | BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA                                        | \$ 7.163.369.303             | \$ 3.551.472.000             |
| 930616   | Pagarés, letras de cambio y otros                                   | \$ 7.163.369.303             | \$ 3.551.472.000             |



Estado de Situación Financiera Individual  
 Periodos contables terminados al: 31-05-2023 y 31-05-2022  
 (Cifras en pesos Colombianos)

| CODIGO | DESCRIPCION                                                  | ACTUAL              | ANTERIOR            |
|--------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|        |                                                              | 31-05-2023          | 31-05-2022          |
| 9312   | LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES                 | \$ 172.215.297.252  | \$ 71.738.085.243   |
| 931201 | Liquidación provisional de bonos pensionales                 | \$ 172.215.297.252  | \$ 71.738.085.243   |
| 99     | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                                   | -\$ 215.502.449.009 | -\$ 108.307.928.760 |
| 9905   | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)                         | -\$ 36.123.782.454  | -\$ 33.018.371.517  |
| 990505 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | -\$ 36.123.782.454  | -\$ 33.018.371.517  |
| 9915   | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)                        | -\$ 179.378.666.554 | -\$ 75.289.557.243  |
| 991502 | Bienes recibidos en custodia                                 | -\$ 7.163.369.303   | -\$ 3.551.472.000   |
| 991532 | Liquidación provisional de bonos pensionales                 | -\$ 172.215.297.252 | -\$ 71.738.085.243  |

**FRANCISCO ALVARO RAMIREZ RIVERA**  
 Director General

**MARY SANDRA ARIZALA AREVALO**  
 Contadora Pública TP 134432-T

**SANDRA YENNY PUENTES MÉNDEZ**  
 REVISOR FISCAL T.P. 61838-T  
 Miembro de JAHV Mc Gregor S.A.



Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados al: 31-05-2023 y 31-05-2022  
(Cifras en pesos Colombianos)

|        |                                                          | ACTUAL                   | ANTERIOR                 |
|--------|----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|        |                                                          | 01-05-2023 - 31-05-2023  | 01-05-2022 - 31-05-2022  |
|        | <b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>                     | <b>85.901.548.251,00</b> | <b>56.675.006.030,85</b> |
| 47     | OPERACIONES INTERSTITUCIONALES                           | 85.532.380.576,00        | 56.605.264.034,00        |
| 4705   | FONDOS RECIBIDOS                                         | 84.940.837.576,00        | 56.605.264.034,00        |
| 470508 | Funcionamiento                                           | 84.940.837.576,00        | 56.605.264.034,00        |
| 4722   | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                        | 591.543.000,00           | 0,00                     |
| 472201 | Cruce de cuentas                                         | 591.543.000,00           | 0,00                     |
| 48     | OTROS INGRESOS                                           | 369.167.675,00           | 69.741.996,85            |
| 4808   | INGRESOS DIVERSOS                                        | 21.549.517,00            | 69.741.996,85            |
| 480890 | Otros ingresos diversos                                  | 21.549.517,00            | 69.741.996,85            |
| 4831   | REVERSIÓN DE PROVISIONES                                 | 347.618.158,00           | 0,00                     |
| 483101 | Litigios y demandas                                      | 347.618.158,00           | 0,00                     |
|        | <b>GASTOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>                       | <b>71.398.497,00</b>     | <b>255.904.415,00</b>    |
| 53     | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES  | 71.398.497,00            | 61.904.415,00            |
| 5368   | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                            | 71.398.497,00            | 61.904.415,00            |
| 536803 | Administrativas                                          | 71.398.497,00            | 61.904.415,00            |
| 57     | OPERACIONES INTERSTITUCIONALES                           | 0,00                     | 194.000.000,00           |
| 5720   | OPERACIONES DE ENLACE                                    | 0,00                     | 194.000.000,00           |
| 572080 | Recaudos                                                 | 0,00                     | 194.000.000,00           |
|        | <b>RESULTADO DE LA OPERACION SIN CONTRAPRESTACION</b>    | <b>85.830.149.754,00</b> | <b>56.419.101.615,85</b> |
|        | <b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>                     | <b>5.012.541.405,95</b>  | <b>2.427.069.828,73</b>  |
| 48     | OTROS INGRESOS                                           | 5.012.541.405,95         | 2.427.069.828,73         |
| 4802   | FINANCIEROS                                              | 4.552.386.335,85         | 1.368.189.640,36         |
| 480201 | Intereses sobre depósitos en instituciones financieras   | 25.094.496,53            | 8.164.180,53             |
| 480232 | Rendimientos sobre recursos entregados en administración | 4.011.068.609,00         | 867.614.575,00           |
| 480233 | Otros intereses de mora                                  | 516.223.230,32           | 492.410.884,83           |
| 4808   | INGRESOS DIVERSOS                                        | 460.155.070,10           | 1.058.880.188,37         |
| 480824 | Aportes pensionales                                      | 460.155.070,10           | 1.058.880.188,37         |
|        | <b>RESULTADO DE LA OPERACION CON CONTRAPRESTACION</b>    | <b>5.012.541.405,95</b>  | <b>2.427.069.828,73</b>  |
|        | <b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>                    | <b>90.842.691.159,95</b> | <b>58.846.171.444,58</b> |

**FRANCISCO ALVARO RAMIREZ RIVERA**  
Director General

**MARY SANDRA ARIZALA AREVALO**  
Contadora Pública TP 134432-T

**SANDRA YENNY PUENTES MÉNDEZ**  
REVISOR FISCAL T.P. 61838-T  
Miembro de JAHV Mc Gregor S.A.