



Estado de Situación Financiera Individual
 Periodos contables terminados al: 31-07-2023 y 31-07-2022

CODIGO	DESCRIPCION	ACTUAL	ANTERIOR
		31-07-2023	31-07-2022
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 6.126.014.662	\$ 5.784.106.089
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 6.126.014.662	\$ 5.784.106.089
111005	Cuenta corriente	\$ 4.159.104.382	\$ 3.974.294.568
111006	Cuenta de ahorro	\$ 1.966.910.280	\$ 1.809.811.521
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 28.962.190.018	\$ 23.465.175.666
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 28.962.190.018	\$ 23.465.175.666
138402	Aportes pensionales	\$ 0	\$ 4.101.864.054
138408	Cuotas partes de pensiones	\$ 28.962.190.018	\$ 19.363.311.611
19	OTROS ACTIVOS	\$ 161.152.619.121	\$ 143.813.109.108
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 161.152.619.121	\$ 143.813.109.108
190402	Recursos entregados en administración	\$ 98.433.136.562	\$ 74.940.294.797
190412	Cuentas por cobrar	\$ 62.719.482.559	\$ 68.872.814.311
	Total activos corrientes	\$ 196.240.823.800	\$ 173.062.390.863
	ACTIVO NO CORRIENTE		
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 269.531.386.051	\$ 273.261.488.074
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 269.531.386.051	\$ 273.261.488.074
138402	Aportes pensionales	\$ 4.101.864.054	\$ 0
138408	Cuotas partes de pensiones	\$ 214.399.062.619	\$ 221.552.316.345
138435	Otros intereses de mora	\$ 51.030.459.378	\$ 51.709.171.729
	Total activos no corrientes	\$ 269.531.386.051	\$ 273.261.488.074
	TOTAL ACTIVO	\$ 465.772.209.851	\$ 446.323.878.937
2	PASIVO		
	PASIVO CORRIENTE		
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 16.527.292.145	\$ 16.419.094.427
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 16.489.305.554	\$ 16.402.743.624
240720	Recaudos por clasificar	\$ 3.139.766.401	\$ 3.658.354.153
240790	Otros recursos a favor de terceros	\$ 13.349.539.153	\$ 12.744.389.471
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 28.281.800	\$ 16.349.900
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 5.761.300	\$ 0
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 22.520.500	\$ 16.349.900
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 5.074.681	\$ 903
243613	Rentas de pensiones	\$ 5.074.681	\$ 0
243615	Rentas de trabajo	\$ 0	\$ 903
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 4.630.110	\$ 0
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 4.630.110	\$ 0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2.792.625.445.599	\$ 3.015.567.648.395
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 2.792.493.852.484	\$ 3.015.508.782.325
251401	Pensiones de jubilación patronales	\$ 20.414.777	\$ 389.672.838
251405	Cuotas partes de pensiones	\$ 2.841.317.402	\$ 631.215.969
251407	Aportes pensionales	\$ 151.481.225.806	\$ 154.053.690.336
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	\$ 1.437.726.822.578	\$ 1.992.220.392.062
251412	Cálculo actuarial de futuras pensiones	\$ 1.198.372.666.122	\$ 867.998.176.576
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	\$ 2.051.405.798	\$ 215.634.544
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 131.593.115	\$ 58.866.070
251504	Cálculo actuarial de otros beneficios posempleo	\$ 131.593.115	\$ 58.866.070
27	PROVISIONES	\$ 11.923.512.906	\$ 10.413.975.322
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11.923.512.906	\$ 10.413.975.322
270103	Administrativas	\$ 11.923.512.906	\$ 10.413.975.322
29	OTROS PASIVOS	\$ 1.188.634.066	\$ 1.250.408.388
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 1.188.634.066	\$ 1.250.408.388
290190	Otros avances y anticipos	\$ 1.188.634.066	\$ 1.250.408.388
	Total pasivos corrientes	\$ 2.822.264.884.716	\$ 3.043.651.126.532
	TOTAL PASIVO	\$ 2.822.264.884.716	\$ 3.043.651.126.532
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-\$ 2.356.492.674.865	-\$ 2.597.327.247.595
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



Estado de Situación Financiera Individual
Periodos contables terminados al: 31-07-2023 y 31-07-2022

CODIGO	DESCRIPCION	ACTUAL	ANTERIOR
		31-07-2023	31-07-2022
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 536.862.408.658	\$ 358.368.521.223
310901	Utilidad o excedentes acumulados	\$ 539.189.564.254	\$ 360.695.676.819
310902	Pérdidas o déficits acumulados	-\$ 2.327.155.596	-\$ 2.327.155.596
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 115.692.405.649	\$ 94.876.199.039
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	\$ 115.692.405.649	\$ 94.876.199.039
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
	TOTAL PATRIMONIO	-\$ 2.356.492.674.865	-\$ 2.597.327.247.595
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 465.772.209.851	\$ 446.323.878.937
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 1.641.274.916.373	\$ 1.075.443.790.026
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 536.572.577.834	\$ 120.925.948.341
812004	Administrativas	\$ 536.572.577.834	\$ 120.925.948.341
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 1.104.702.338.539	\$ 954.517.841.686
819003	Intereses de mora	\$ 437.708.347.304	\$ 330.920.848.973
819090	Otros activos contingentes	\$ 666.993.991.235	\$ 623.596.992.713
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 1.641.274.916.373	-\$ 1.075.443.790.026
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 1.641.274.916.373	-\$ 1.075.443.790.026
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 536.572.577.834	-\$ 120.925.948.341
890590	Otros activos contingentes por contra	-\$ 1.104.702.338.539	-\$ 954.517.841.686
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 36.253.748.906	\$ 29.683.193.283
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 36.253.748.906	\$ 29.683.193.283
912002	Laborales	\$ 925.582.451	\$ 237.712.841
912004	Administrativos	\$ 35.328.166.455	\$ 29.445.480.442
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 174.730.379.279	\$ 72.392.274.009
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	\$ 5.180.679.028	\$ 2.538.691.766
930616	Pagarés, letras de cambio y otros	\$ 5.180.679.028	\$ 2.538.691.766
9312	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	\$ 169.549.700.252	\$ 69.853.582.243
931201	Liquidación provisional de bonos pensionales	\$ 169.549.700.252	\$ 69.853.582.243
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-\$ 210.984.128.185	-\$ 102.075.467.292
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 36.253.748.906	-\$ 29.683.193.283
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 36.253.748.906	-\$ 29.683.193.283
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-\$ 174.730.379.279	-\$ 72.392.274.009
991502	Bienes recibidos en custodia	-\$ 5.180.679.028	-\$ 2.538.691.766
991532	Liquidación provisional de bonos pensionales	-\$ 169.549.700.252	-\$ 69.853.582.243

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: 31-07-2023 y 31-07-2022

		ACTUAL 01-07-2023 - 31-07-2023	ANTERIOR 01-07-2022 - 31-07-2022
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	107.979.359.642,52	95.592.009.871,85
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	107.584.835.140,52	95.470.452.001,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	106.992.501.140,52	95.459.232.001,00
470508	Funcionamiento	106.992.501.140,52	95.459.232.001,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	592.334.000,00	11.220.000,00
472201	Cruce de cuentas	592.334.000,00	11.220.000,00
48	OTROS INGRESOS	394.524.502,00	121.557.870,85
4808	INGRESOS DIVERSOS	46.906.344,00	121.557.870,85
480890	Otros ingresos diversos	46.906.344,00	121.557.870,85
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	347.618.158,00	0,00
483101	Litigios y demandas	347.618.158,00	0,00
	GASTOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	71.398.497,00	2.898.389.608,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	71.398.497,00	2.704.389.608,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	71.398.497,00	2.704.389.608,00
536803	Administrativas	71.398.497,00	2.704.389.608,00
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
	RESULTADO DE LA OPERACION SIN CONTRAPRESTACION	107.907.961.145,52	92.693.620.263,85
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	7.876.497.616,91	3.404.724.462,73
48	OTROS INGRESOS	7.876.497.616,91	3.404.724.462,73
4802	FINANCIEROS	7.416.342.546,81	2.345.844.274,36
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	36.295.139,73	17.893.422,06
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	6.345.777.851,00	1.466.428.449,00
480233	Otros intereses de mora	1.034.269.556,08	861.522.403,30
4808	INGRESOS DIVERSOS	460.155.070,10	1.058.880.188,37
480824	Aportes pensionales	460.155.070,10	1.058.880.188,37
	GASTOS CON CONTRAPRESTACIÓN	92.053.113,52	1.222.145.687,35
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	0,00	100.000,00
5111	GENERALES	0,00	100.000,00
511166	Costas procesales	0,00	100.000,00
58	OTROS GASTOS	92.053.113,52	1.222.045.687,35
5804	FINANCIEROS	0,00	1.222.045.687,35
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0,00	1.222.045.687,35
5890	GASTOS DIVERSOS	92.053.113,52	0,00
589012	Sentencias	92.053.113,52	0,00
	RESULTADO DE LA OPERACION CON CONTRAPRESTACION	7.784.444.503,39	2.182.578.775,38
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	115.692.405.648,91	94.876.199.039,23

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.