



ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923269198 FONPRECON - INVALIDEZ

Estado de Situación Financiera Individual  
 Periodos contables terminados al: 31-08-2023 y 31-08-2022  
 (Cifras en pesos Colombianos)

CODIGO	DESCRIPCION	ACTUAL 31-08-2023	ANTERIOR 31-08-2022
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 477.864.161	\$ 167.934.931
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 477.864.161	\$ 167.934.931
111005	Cuenta corriente	\$ 154.800	\$ 17.712.200
111006	Cuenta de ahorro	\$ 477.709.361	\$ 150.222.731
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 9.135.900	\$ 32.890.217
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 9.135.900	\$ 32.890.217
138408	Cuotas partes de pensiones	\$ 9.135.900	\$ 6.647.164
138435	Otros intereses de mora	\$ 0	\$ 1.506.893
138490	Otras cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 24.736.160
19	OTROS ACTIVOS	\$ 6.468.688.214	\$ 5.733.119.053
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 6.468.688.214	\$ 5.733.119.053
190402	Recursos entregados en administración	\$ 6.468.688.214	\$ 5.733.119.053
	<b>Total activos corrientes</b>	<b>\$ 6.955.688.275</b>	<b>\$ 5.933.944.201</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 94.725.285	\$ 68.814.294
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 94.725.285	\$ 68.814.294
138408	Cuotas partes de pensiones	\$ 69.989.125	\$ 68.814.294
138490	Otras cuentas por cobrar	\$ 24.736.160	\$ 0
	<b>Total activos no corrientes</b>	<b>\$ 94.725.285</b>	<b>\$ 68.814.294</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 7.050.413.560</b>	<b>\$ 6.002.758.494</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 182.704	\$ 43.023.033
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 182.200	\$ 43.023.033
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 182.200	\$ 17.724.300
242405	Cooperativas	\$ 0	\$ 4.240.488
242407	Libranzas	\$ 0	\$ 16.361.035
242408	Contratos de medicina prepagada	\$ 0	\$ 4.697.210
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 504	\$ 0
243615	Rentas de trabajo	\$ 504	\$ 0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 24.808.231.379	\$ 28.497.547.986
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 0	\$ 31.500
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 0	\$ 31.500
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 24.808.231.379	\$ 28.497.516.486
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	\$ 13.577.408.231	\$ 20.767.364.951
251412	Cálculo actuarial de futuras pensiones	\$ 11.230.823.148	\$ 7.730.151.535
27	PROVISIONES	\$ 5.174.131	\$ 623.759.128
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 5.174.131	\$ 623.759.128
270103	Administrativas	\$ 0	\$ 623.280.709
270105	Laborales	\$ 5.174.131	\$ 478.419
	<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>\$ 24.813.588.214</b>	<b>\$ 29.164.330.147</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 24.813.588.214</b>	<b>\$ 29.164.330.147</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-\$ 17.763.174.655	-\$ 23.161.571.654
3105	CAPITAL FISCAL	-\$ 26.416.118.267	-\$ 26.416.118.267



ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923269198 FONPRECON - INVALIDEZ

Estado de Situación Financiera Individual  
 Periodos contables terminados al: 31-08-2023 y 31-08-2022  
 (Cifras en pesos Colombianos)

CODIGO	DESCRIPCION	ACTUAL	ANTERIOR
		31-08-2023	31-08-2022
310506	Capital fiscal	-\$ 26.416.118.267	-\$ 26.416.118.267
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 5.027.310.360	\$ 3.339.832.143
310901	Utilidad o excedentes acumulados	\$ 5.030.025.792	\$ 3.340.577.022
310902	Pérdidas o déficits acumulados	-\$ 2.715.433	-\$ 744.880
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 2.184.233.686	\$ 790.557.786
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	\$ 2.184.233.686	\$ 790.557.786
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 1.441.399.567	-\$ 875.843.315
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios	\$ 1.441.399.567	-\$ 875.843.315
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-\$ 17.763.174.655</b>	<b>-\$ 23.161.571.654</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 7.050.413.559</b>	<b>\$ 6.002.758.493</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 1.360.014.169	\$ 1.211.863.150
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 1.360.014.169	\$ 1.211.863.150
819003	Intereses de mora	\$ 553.799.620	\$ 446.740.733
819090	Otros activos contingentes	\$ 806.214.548	\$ 765.122.416
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 1.360.014.169	-\$ 1.211.863.150
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 1.360.014.169	-\$ 1.211.863.150
890590	Otros activos contingentes por contra	-\$ 1.360.014.169	-\$ 1.211.863.150

**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.



ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923269198 FONPRECON - INVALIDEZ

Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados al: 31-08-2023 y 31-08-2022  
(Cifras en pesos Colombianos)

		ACTUAL 01-08-2023 - 31-08-2023	ANTERIOR 01-08-2022 - 31-08-2022
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>1.728.919.370,00</b>	<b>1.259.257.008,00</b>
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	1.133.947.967,00	1.259.257.008,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	4.285.000,00	0,00
472201	Cruce de cuentas	4.285.000,00	0,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	1.129.662.967,00	1.259.257.008,00
470508	Funcionamiento	1.129.662.967,00	1.259.257.008,00
48	OTROS INGRESOS	594.971.403,00	0,00
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	594.971.403,00	0,00
483101	Litigios y demandas	594.971.403,00	0,00
	<b>GASTOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>623.280.709,00</b>
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	0,00	623.280.709,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	623.280.709,00
536803	Administrativas	0,00	623.280.709,00
	<b>RESULTADO DE LA OPERACION SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>1.728.919.370,00</b>	<b>635.976.299,00</b>
	<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>455.314.316,27</b>	<b>154.581.487,97</b>
48	OTROS INGRESOS	455.314.316,27	154.581.487,97
4802	FINANCIEROS	455.314.316,27	154.581.487,97
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	10.169.080,25	2.064.246,90
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	444.900.129,00	151.544.121,00
480233	Otros intereses de mora	245.107,02	973.120,07
	<b>RESULTADO DE LA OPERACION CON CONTRAPRESTACION</b>	<b>455.314.316,27</b>	<b>154.581.487,97</b>
	<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>	<b>2.184.233.686,27</b>	<b>790.557.786,97</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.