



ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923269199 FONPRECON - SOBREVIVIENTES

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados al: 30-09-2023 y 30-09-2022

(Cifras en pesos Colombianos)

CODIGO	DESCRIPCION	ACTUAL		ANTERIOR	
		30-09-2023		30-09-2022	
1	ACTIVO				
	ACTIVO CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 1.489.926.472		\$ 388.341.194	
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1.489.926.472		\$ 388.341.194	
111005	Cuenta corriente	\$ 1.131.582.315		\$ 103.214.593	
111006	Cuenta de ahorro	\$ 358.344.157		\$ 285.126.601	
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 29.167.976.004		\$ 17.752.019.636	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 29.167.976.004		\$ 17.752.019.636	
138408	Cuotas partes de pensiones	\$ 28.906.191.541		\$ 16.298.006.735	
138435	Otros intereses de mora	\$ 0		\$ 302.904	
138490	Otras cuentas por cobrar	\$ 261.784.463		\$ 1.453.709.997	
19	OTROS ACTIVOS	\$ 88.996.809.262		\$ 64.778.648.569	
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 88.996.809.262		\$ 64.778.648.569	
190402	Recursos entregados en administración	\$ 88.996.809.262		\$ 64.778.648.569	
	Total activos corrientes	\$ 119.654.711.737		\$ 82.919.009.400	
	ACTIVO NO CORRIENTE				
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 188.630.117.261		\$ 200.863.125.629	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 188.630.117.261		\$ 200.863.125.629	
138408	Cuotas partes de pensiones	\$ 188.630.117.261		\$ 200.863.125.629	
	Total activos no corrientes	\$ 188.630.117.261		\$ 200.863.125.629	
	TOTAL ACTIVO	\$ 308.284.828.998		\$ 283.782.135.029	
2	PASIVO				
	PASIVO CORRIENTE				
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.540.418.669		\$ 13.805.120	
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 1.523.253.394		\$ 6.956.300	
242401	Aportes a fondos pensionales	\$ 95.051.700		\$ 0	
242402	Aportes a seguridad social en salud	\$ 915.561.600		\$ 6.956.300	
242405	Cooperativas	\$ 40.359.537		\$ 0	
242407	Libranzas	\$ 343.688.725		\$ 0	
242408	Contratos de medicina prepagada	\$ 108.127.500		\$ 0	
242411	Embargos judiciales	\$ 20.464.332		\$ 0	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 927.944		\$ 3.543.616	
243613	Rentas de pensiones	\$ 927.944		\$ 0	
243615	Rentas de trabajo	\$ 0		\$ 3.543.616	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 16.237.331		\$ 3.305.204	
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 16.237.331		\$ 3.305.204	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 747.313.740.740		\$ 689.984.341.094	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 290.400		\$ 0	
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 290.400		\$ 0	
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 747.313.450.340		\$ 689.984.341.094	
251401	Pensiones de jubilación patronales	\$ 118.915.855		\$ 92.766.183	
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	\$ 470.015.377.145		\$ 431.050.866.843	
251412	Cálculo actuarial de futuras pensiones	\$ 277.179.157.339		\$ 258.840.708.068	
27	PROVISIONES	\$ 5.089.977.878		\$ 5.520.490.670	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 5.089.977.878		\$ 5.520.490.670	
270103	Administrativas	\$ 5.089.977.878		\$ 5.520.490.670	
	Total pasivos corrientes	\$ 753.944.137.287		\$ 695.518.636.884	
	TOTAL PASIVO	\$ 753.944.137.287		\$ 695.518.636.884	
3	PATRIMONIO				
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-\$ 445.659.308.289		-\$ 411.736.501.855	
3105	CAPITAL FISCAL	-\$ 436.644.739.549		-\$ 436.644.739.549	
310506	Capital fiscal	-\$ 436.644.739.549		-\$ 436.644.739.549	
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 266.727.373.786		\$ 167.699.669.443	
310901	Utilidad o excedentes acumulados	\$ 270.746.426.171		\$ 171.522.879.832	



ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923269199 FONPRECON - SOBREVIVIENTES

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados al: 30-09-2023 y 30-09-2022

(Cifras en pesos Colombianos)

CODIGO	DESCRIPCION	ACTUAL	ANTERIOR
		30-09-2023	30-09-2022
310902	Pérdidas o déficits acumulados	-\$ 4.019.052.385	-\$ 3.823.210.389
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 73.661.355.934	\$ 71.786.630.434
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	\$ 73.661.355.934	\$ 71.786.630.434
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	-\$ 349.403.298.460	-\$ 214.578.062.183
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo	-\$ 349.403.298.460	-\$ 214.578.062.183
	TOTAL PATRIMONIO	-\$ 445.659.308.289	-\$ 411.736.501.855
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 308.284.828.998	\$ 283.782.135.029
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 424.951.036.962	\$ 359.846.973.138
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 6.990.196.165	\$ 6.666.692.927
812004	Administrativas	\$ 6.990.196.165	\$ 6.666.692.927
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 417.960.840.797	\$ 353.180.280.211
819003	Intereses de mora	\$ 229.042.645.429	\$ 183.574.315.065
819090	Otros activos contingentes	\$ 188.918.195.368	\$ 169.605.965.146
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 424.951.036.962	-\$ 359.846.973.138
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-\$ 424.951.036.962	-\$ 359.846.973.138
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 6.990.196.165	-\$ 6.666.692.927
890590	Otros activos contingentes por contra	-\$ 417.960.840.797	-\$ 353.180.280.211
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 15.092.708.090	\$ 15.558.153.675
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 15.092.708.090	\$ 15.558.153.675
912002	Laborales	\$ 492.296.747	\$ 404.660.478
912004	Administrativos	\$ 14.600.411.344	\$ 15.153.493.197
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-\$ 15.092.708.090	-\$ 15.558.153.675
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-\$ 15.092.708.090	-\$ 15.558.153.675
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-\$ 15.092.708.090	-\$ 15.558.153.675

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: 923269199 FONPRECON - SOBREVIVIENTES

Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados al: 30-09-2023 y 30-09-2022

(Cifras en pesos Colombianos)

		ACTUAL	ANTERIOR
		01-09-2023 - 30-09-2023	01-09-2022 - 30-09-2022
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	64.598.897.702,09	68.421.858.829,00
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	64.598.895.621,00	68.202.683.510,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	64.327.791.621,00	68.201.503.510,00
470508	Funcionamiento	64.327.791.621,00	68.201.503.510,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	271.104.000,00	1.180.000,00
472201	Cruce de cuentas	271.104.000,00	1.180.000,00
48	OTROS INGRESOS	2.081,09	219.175.319,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.081,09	219.175.319,00
480826	Recuperaciones	0,00	219.175.319,00
480890	Otros ingresos diversos	2.081,09	0,00
	GASTOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	27.810.598,40	515.389.489,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	27.809.565,00	515.389.489,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	27.809.565,00	515.389.489,00
536803	Administrativas	27.809.565,00	515.389.489,00
58	OTROS GASTOS	1.033,40	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	1.033,40	0,00
589090	Otros gastos diversos	1.033,40	0,00
	RESULTADO DE LA OPERACION SIN CONTRAPRESTACION	64.571.087.103,69	67.906.469.340,00
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	10.037.609.730,71	3.980.652.638,61
48	OTROS INGRESOS	10.037.609.730,71	3.980.652.638,61
4802	FINANCIEROS	10.037.609.730,71	3.980.652.638,61
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	47.715.495,23	8.616.048,97
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	6.329.418.650,35	1.937.220.608,00
480233	Otros intereses de mora	3.660.475.585,13	2.034.815.981,64
	GASTOS CON CONTRAPRESTACIÓN	947.340.900,00	100.491.544,29
58	OTROS GASTOS	947.340.900,00	100.491.544,29
5804	FINANCIEROS	0,00	37.903.010,61
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0,00	37.903.010,61
5890	GASTOS DIVERSOS	947.340.900,00	62.588.533,68
589012	Sentencias	947.340.900,00	62.588.533,68
	RESULTADO DE LA OPERACION CON CONTRAPRESTACION	9.090.268.830,71	3.880.161.094,32
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	73.661.355.934,40	71.786.630.434,32

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.