



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
Estado De Situación Financiera
Al 31 de julio de 2024 y 2023 (Valores en DOPS)
(Valores en RDS/DOPS)

	NOTAS	2024	2023
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalente	NOTA 2	174,666,973.43	153,423,529.41
Cuentas y Documentos por Cobrar	NOTA 3	1,672,444.70	3,273,474.87
Inventario de Consumo	NOTA 4	1,957,586.11	840,621.71
Otros Activos	NOTA 5	1,576,300.38	1,547,914.64
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		179,873,304.62	159,085,540.63
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Bienes de Uso Neto	NOTA 6	153,911,676.98	124,663,304.24
Bienes Intangibles	NOTA 7	2,282,708.74	2,282,708.76
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		156,194,385.72	126,946,013.00
TOTAL ACTIVOS		336,067,690.34	286,031,553.63
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Deducciones y Retenciones por Pagar	NOTA 8	7,127,523.55	6,650,776.38
Cuentas por Pagar	NOTA 9	6,945,627.13	7,727,201.82
Otras Cuentas por Pagar	NOTA 10	54,202,332.61	46,758,154.74
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		68,275,483.29	61,136,132.94
PASIVOS NO CORRIENTES			
Pasivos no Corrientes		0.00	0.00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0.00	0.00
PATRIMONIO			
Otros Ajustes de Años Anteriores		(24,282,107.96)	(23,254,172.03)
Reservas de Capital		9,450,837.65	9,450,837.65
Resultado de Periodos Anteriores		219,290,063.44	216,674,361.29
Resultado del Periodo		63,333,413.92	22,024,393.78
TOTAL PATRIMONIO		267,792,207.05	224,895,420.69
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		336,067,690.34	286,031,553.63

Firma:

Firma:

Firma:



Francisco A. Torres
Superintendente de Pensiones



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE JULIO 2024 Y 2023
Valores RD\$

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 2: Efectivo y Equivalente

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, el efectivo disponible en Caja y en las Cuentas Bancarias del Banco de Reservas de la República Dominicana y JMMB Bank, S.A. está conformado por las siguientes cuentas:

Descripción	2024	2023
Caja Chica	50,000.00	50,000.00
Cuenta Corriente Regular	36,597,938.52	34,382,159.10
Cuenta Corriente Operaciones	3,361,842.18	2,209,097.15
Cuenta Corriente Nómina	13,524.99	15,774.99
Cuenta Corriente Inversión JMMB	54,430.00	
Cuenta Corriente CCRyLI*	613,079.50	1,019,561.00
Total Disponible en Caja y Bancos	<u>40,690,815.19</u>	<u>37,676,592.24</u>

Nota 2.2 Cuentas en Moneda Extranjera

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, los valores en moneda extranjera depositados en el Banco de Reservas de la

Descripción	2024	2023
Cuenta de Ahorros en Dólares	US\$101,657.00/59.48	US\$16,580.06/56.40
	<u>RD\$6,046,558.36</u>	<u>RD\$935,115.39</u>

Los valores existentes en dólares norteamericanos fueron valuados al tipo de cambio comprador al último día del mes a razón de RD\$59.48 y RD\$56.40 por cada dólar Estadounidense (US\$).

Nota 2.3 Inversiones Financieras a Corto Plazo

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, los saldos de las Inversiones Financieras se componen de:

Descripción	2024	2023
Banco de Reservas	101,311,367.75	99,649,420.53
Jmmb Bank, S.A.	26,618,232.13	15,162,401.25
Total Disponible en Inversiones	<u>127,929,599.88</u>	<u>114,811,821.78</u>

Nota 3 Cuentas y Documentos por Cobrar

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, este rubro está representado por Cuentas por cobrar funcionarios y

Nota 3.1 Cuentas por Cobrar Funcionarios y Empleados

Al 31 de Julio 2024 esta partida presenta un balance de \$28,234.42, mientras que para el mismo periodo del año 2023 no presenta balance. Esta partida está conformada por lo siguiente:

Descripción	2024	2023
Clemencia Garcia	25,457.33	0.00
Araliz Terrero	1,292.12	0.00
Jeannette Rodriguez	197.46	0.00
Edwin Medina	555.00	0.00
Samuel de Jesus	732.51	0.00
Total Cuentas por Cobrar Func. Empl.	<u>28,234.42</u>	<u>0.00</u>

Nota 3.2 Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de Julio 2024 esta partida presenta un balance de \$38,016.86, mientras que para el mismo periodo del año 2023 esta partida presenta un balance de \$461,657.70. Esta partida está conformada por lo siguiente:

Descripción	2024	2023
Jose Maria Suriel (Seguro Complementario)	0.00	2,243.95
Juan C. Perez (Saldo Prest. Empl. Feliz)	0.00	394,715.91
Marianela de Paula (Saldo Prest. Empl. Feliz)	0.00	64,697.84
Dirección General de Impuestos Internos (DGII)	38,016.86	0.00
Total Otras Cuentas por Cobrar	<u>38,016.86</u>	<u>461,657.70</u>

Nota 3.3 Anticipo Construcción Escuela Previsional

Al 31 de Julio 2024 esta partida no presenta balance, mientras que para el mismo periodo del año 2023 este rubro presenta un balance de \$2,811,817.17, esta partida está conformada por lo siguiente:

Descripción	2024	2023
Consortio CQ & Asociados	0.00	2,811,817.17
Total Anticipo Construcción Escuela Previsional	0.00	2,811,817.17

Nota 3.4 Anticipo a Proveedores

Al 31 de Julio 2024 esta partida presenta un balance de RD\$1,606,193.42, mientras que para el mismo periodo del año 2023 este rubro no presenta balance, esta partida está conformada por :

por lo siguiente:

Descripción	2024	2023
AGEP Soluciones de Ingeniería, SRL	108,664.57	0.00
Angel Daniel Mendoza	59,000.00	0.00
Educology Hub, SRL	348,760.80	0.00
Magri Disigns & Architectural Plans, SRL	792,020.00	0.00
Dominican Risk & Compliance SRL	297,748.05	0.00
Total Anticipo Anticipo a Proveedores	1,606,193.42	0.00

Nota 4 Inventarios de Consumo

Al 31 Julio de l de los años 2024 y 2023, este rubro está compuesto como sigue:

Descripción	2024	2023
Inventario de Materiales de Oficina	1,032,207.03	447,652.83
Inventario de Materiales Diversos	925,379.08	392,968.88
Total Inventarios de Consumo	1,957,586.11	840,621.71

Nota 5 Otros Activos

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, esta cuenta se compone de:

Descripción	2024	2023
Seguros Pagados por Adelantado	780,219.13	765,512.57
Cuotas Internacionales	796,081.25	782,402.07
Total de Gastos Pagados por Adelantados	1,576,300.38	1,547,914.64

Nota 6: Propiedad, Planta y Equipos Neto

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, los balances de las cuentas de Propiedad, Planta y Equipos Neto están compuesto por Activos No Financieros y Otros Activos no Corrientes, esta partida está conformada por lo siguiente:

Nota 6.1 Activos No Financieros:

Descripción	2024	2023
Terreno	35,297,293.88	35,297,293.88
Edificio	87,017,827.49	87,017,827.49
Mobiliario y Equipos de Oficina	21,420,382.16	18,306,168.66
Electrodomésticos	265,043.40	113,280.00
Equipos de Transporte	4,462,436.40	7,764,883.50
Equipos de Cómputos	33,928,529.96	15,657,296.99
Equipos de Seguridad Militar	1,390,190.60	447,571.36
Equipos Varios	4,491,188.19	4,227,390.92
Otros Equipos de Transporte	266,787.72	0.00
Sistema de aire acondicionado	5,976,660.46	5,620,358.46
Cámara Fotográficas y de Video	1,366,280.70	0.00
Equipos y Aparatos Audiovisuales	2,292,375.98	0.00
Máquinas-Herramienta	100,872.30	0.00
Equipo de Tracción	8,142.00	0.00
Equipos de Televisión	154,576.58	154,576.58
Centrales y Aparatos Telefónicos	509,120.28	509,120.28
Receptoras de Radio	275,199.60	275,199.60
Equipos de Comunicación y Señalamiento	2,760,174.11	2,618,721.61
Total Bienes de Uso	201,983,081.81	178,009,689.33
Menos Depreciación Acumulada	(82,450,457.39)	(75,767,394.99)
Total menos Depreciación	119,532,624.42	102,242,294.34

Nota 6.2 Otros Activos no Corrientes

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, estas partidas presentan los siguientes rubros:

Descripción	2024	2023
Obras Construcciones y Mejoras en Proceso	31,781,959.59	19,853,416.93
Obras de Arte	2,597,092.97	2,567,592.97
Total Otros Activos	34,379,052.56	22,421,009.90

Nota 7 Bienes Intangibles

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, los bienes intangibles se componen de:

Descripción	2024	2023
Programas de Computación	9,740,252.30	9,740,252.30
Licencias de Cómputos	2,282,708.74	2,282,708.76
Total Bienes Intangibles	12,022,961.04	12,022,961.06
Menos Deprec. Acum. de Bienes Intangibles	(9,740,252.30)	(9,740,252.30)
Total menos Depreciación	2,282,708.74	2,282,708.76

PASIVOS

Nota 8 Deducciones y Retenciones por Pagar

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, las deducciones y retenciones por pagar se muestran en el siguiente detalle:

Descripción	2024	2023
Retención 10% por Honorarios	54,300.01	94,582.40
Retención 5% Adquisición de Bienes y Servicios	532,631.74	399,187.73
Retención Impuestos Sobre la Renta	6,261,371.93	5,882,541.88
Retención 30% del 100% ITBIS	189,764.16	169,607.25
Retención ITBIS	83,700.00	104,857.12
Seguro Familiar de Salud	5,755.71	0.00
Seguro de Pensiones	0.00	0.00
Total Deducciones y Retenciones por Pagar	7,127,523.55	6,650,776.38

Nota 9 Cuentas por Pagar

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, el total de Cuentas por Pagar se muestra en el siguiente detalle:

Descripción	2024	2023
Servicio por Pagar	6,506,469.28	5,184,637.93
Otros Proveedores por Pagar	209,034.25	2,542,563.89
Proveedores Locales	230,123.60	
Total Cuentas por Pagar	6,945,627.13	7,727,201.82

Nota 11 Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, las Otras Cuentas por Pagar se componen de:

Descripción	2024	2023
Otras Cuentas por Pagar	0.00	0.00
Provisión para Regalía Pascual	10,433,039.57	9,412,659.11
Provisión para Bono Navideño	21,319,529.73	18,085,659.93
Provisión para Bono Aniversario	21,396,384.94	18,240,274.70
Provisión para Prestaciones Económicas	440,298.87	0.00
Fondos de Terceros CCRyLI	613,079.50	1,019,561.00
Total de Otras Cuentas por Pagar	54,202,332.61	46,758,154.74

PATRIMONIO

Nota 12 Resultados de Periodos Anteriores

Al 31 de Julio de los años 2024 y 2023, el patrimonio se compone de:

PATRIMONIO	2024	2023
CONCEPTO		
Reservas de Capital	9,450,837.65	9,450,837.65
Resultado del Periodo	63,333,413.92	22,024,393.78
Resultados de Periodos Anteriores	195,007,955.48	193,420,189.26
Total de Patrimonio	267,792,207.05	224,895,420.69