



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES

Estado De Situacion Financiera

Al 30 de septiembre de 2024 y 2023 (Valores en DOP\$)

(Valores en DOP\$)

Activos	2024	2023
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	147,789,768.27	137,206,524.75
Inversiones a corto plazo (Nota 8)	10,601,186.86	-
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 9)	1,870,534.06	3,627,521.26
Inventarios (Nota 10)	1,639,067.37	719,005.81
Pagos anticipados (Nota 11)	993,753.98	2,556,192.73
Total activos corrientes	162,894,310.54	144,109,244.55
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 12)	151,140,962.00	123,840,139.75
Activos intangibles (Nota 13)	2,282,708.74	2,282,708.76
Otros Activos No Corrientes (Nota 14)	2,597,092.97	2,567,602.97
Total activos no corrientes	156,020,763.71	128,690,451.48
Total activos	318,915,074.25	272,799,696.03
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Sobregiro Bancario (Nota 15)	-	-
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 16)	4,138,560.66	9,239,706.25
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 17)	4,063,727.77	4,336,440.54
Provisiones a corto plazo (Nota 18)	682,787.50	38,337,636.12
Otros pasivos corrientes (Nota 19)	42,021,755.64	-
Total pasivos corrientes	50,906,831.57	51,913,782.91
Total pasivos	50,906,831.57	51,913,782.91
Patrimonio		
Activos Netos/Patrimonio (Notas 20)		
Capital	9,450,837.65	9,450,837.65
Resultado Periodos Anteriores	219,290,063.44	216,674,361.29
Otros Ajustes de Años Anteriores	(24,282,107.96)	(23,254,172.03)
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	63,549,449.55	18,014,886.21
Resultados Acumulado	258,557,405.03	211,435,075.47
Total activos netos/patrimonio	268,008,242.68	220,885,913.12
Total Pasivo / activos netos/patrimonio	318,915,074.25	272,799,696.03

Firma:



Firma:

Johnson M. Muñoz Cruz
Encargado de Contabilidad

Monica Peña Medina
Contralora

Francisco A. Torres
Superintendente de Pensiones

ESTADOS FINANCIEROS
BALANCE GENERAL



Página 1



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2024 Y 2023
Valores RD\$

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 7: Disponibilidades Bancarias

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, el efectivo disponible en Caja y en las Cuentas Bancarias del Banco de Reservas de la República Dominicana está conformado por las siguientes cuentas:

Descripción	2024	2023
Caja Chica	50,000.00	50,000.00
Cuenta Corriente Regular	59,664,479.08	4,256,370.73
Cuenta Corriente Operaciones	1,307,032.48	2,312,114.99
Cuenta Corriente Nómina	13,174.99	15,274.99
Cuenta Corriente Inversión JMMB	54,430.00	650.00
Cuenta Corriente CCRyLI	682,787.50	942,986.00
Total Disponible en Caja y Bancos	61,771,904.05	7,577,396.71

Nota 7.2 Cuentas en Moneda Extranjera

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, los valores en moneda extranjera depositados en el Banco de Reservas de la República Dominicana consisten en:

Descripción	2024	2023
Cuenta de Ahorros en Dólares	US\$89,043.95/60.25	US\$17,425.06/56.86
	RD\$25,000,000.00	RD\$990,788.91

Los valores existentes en dólares norteamericanos fueron valuados al tipo de cambio comprador al último día del mes a razón de RD\$60.25 y RD\$56.86 por cada dólar Estadounidense (US\$).

Nota 7.3 Inversiones Financieras a Corto Plazo

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, los saldos de las Inversiones Financieras se componen de:

Descripción	2024	2023
Banco de Reservas	64,159,296.57	103,185,617.36
Jmmb Bank, S.A.	27,094,682.20	25,452,721.77
Total Disponible en Inversiones	91,253,978.77	128,638,339.13

Nota 9 Cuentas y Documentos por Cobrar

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, este rubro está representado por Cuentas por cobrar funcionarios y empleados, Otras Cuentas por Cobrar y Anticipo Construcción Escuela Previsional y Anticipo a Proveedores

Nota 9.1 Cuentas por Cobrar Funcionarios y Empleados

Balance. Esta partida está conformada por lo siguiente:

Descripción	2024	2023
Clemencia García	10,655.44	0.00
Rhoden de León	7,500.00	0.00
Berioska Sánchez	1,249.99	0.00
Jennifer Rubio	250.47	0.00
Federico Valera	1,250.01	0.00
Monica Peña	1,999.95	0.00
Juan David Guerrero	250.04	0.00
Carlos Martes	150.07	0.00
Leybi Flores	428.86	0.00
Franki Trinidad	618.80	0.00
Luis E. Suarez	187.64	0.00
Carolina Sánchez	499.99	0.00
Total Cuentas por Cobrar Func. Empl.	25,041.26	0.00

Nota 9.2 Otras Cuentas por Cobrar

Al 30 de Septiembre 2024 esta partida presenta un balance de \$239,299.38, mientras que para el mismo periodo del año 2023 esta partida present de \$415,832.81, este rubro está conformada por lo siguiente:

Descripción	2024	2023
Lina Higueta Ex-Empleada (Saldo Prest. Empl. Feliz)	0.00	280,237.32
Wilmy rodriguez Ex-Empleado (SaldoPrest. Empl. Feliz)	0.00	135,595.49
Edgar Humberto Velandia	201,282.52	0.00
Dirección General de Impuestos Interno (DGII)	38,016.86	0.00
Total Otras Cuentas por Cobrar	239,299.38	415,832.81

Nota 9.3 Anticipos a Proveedores

Al 30 de Septiembre 2024 esta partida presenta un balance de RD\$1,606,193.42 , mientras que para el mismo periodo del año 2022 este rubro presenta un balance de RD\$3,211,688.45, esta partida está conformada por :

Descripción	2024	2023
Consortio CQ & Asociados	0.00	2,811,817.17
Diversidad de Artículos Diversidart, SRL	0.00	399,871.28
Dominican Risk & Compliance SRL	297,748.05	0.00
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 & Architectual Plans, SRL	792,020.00	0.00
Total Anticipo a Proveedores	1,606,193.42	3,211,688.45

Nota 10 Inventarios de Consumo

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, este rubro está compuesto como sigue:

Descripción	2024	2023
Inventario de Materiales de Oficina	1,155,423.76	548,639.05
Inventario de Materiales Diversos	483,643.61	170,366.76
Total Inventarios de Consumo	1,639,067.37	719,005.81

Nota 11 Pagos Anticipados

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, esta cuenta se compone de:

Descripción	2024	2023
Seguros Pagados por Adelantado	662,606.25	2,086,751.50
Cuotas Internacionales	330,885.23	469,441.23
Total de Gastos Pagados por Adelantados	993,491.48	2,556,192.73

Nota 12: Propiedad, Planta y Equipo Neto

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, los balances de las cuentas de Propiedad, Planta y Equipo consisten en:

Nota 12.1: Terrenos

Descripción	2024	2023
Terreno	35,297,293.88	35,297,293.88
Total	35,297,293.88	35,297,293.88
Depreciación	0.00	0.00
Total, Terreno	35,297,293.88	35,297,293.88

Nota 12.2: Equipos de Transporte y Otros Equipos de Transporte

Descripción	2024	2023
Edificaciones Y Componente	87,017,827.49	87,017,827.49
Total	87,017,827.49	87,017,827.49
Depreciación	(34,190,997.41)	(32,450,640.77)
Total, Edificaciones Y Componente	52,826,830.08	54,567,186.72

Nota 12.3: Edificio

Equipos de Transporte y Otros	2024	2023
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	4,462,436.40	7,764,883.50
Otros Equipos de Transporte	266,787.72	199,452.87
Equipo de Tracción	8,142.00	8,142.00
Total,	4,737,366.12	7,972,478.37
Depreciación	(4,324,608.63)	(7,080,491.72)
Total, Equipos de Transporte y Otros	412,757.49	891,986.65

Nota 12.4: Mobiliarios y Equipos de Oficinas

Descripción	2024	2023
Mobiliarios y Equipos Oficinas	21,506,826.48	18,776,717.24
Total, Bienes Intangibles	21,506,826.48	18,776,717.24
Depreciación	(16,281,121.74)	(15,316,185.51)
Total, de Mobiliarios y Equipos Oficinas	5,225,704.74	3,460,531.73

Nota 12.5: Equipos de Cómputos

Descripción	2024	2023
Equipos Cómputos	34,804,986.70	15,657,296.99
Total,	34,804,986.70	15,657,296.99
Depreciación	(18,868,501.59)	(12,448,093.96)
Total, Equipos Cómputos	15,936,485.11	3,209,203.03

Nota 12.6: Equipos Varios y Repuestos

Descripción	2024	2023
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
Electrodomésticos	324,043.40	227,283.39
Equipos de Televisión	154,576.58	154,576.58
Equipo Militar y de Seguridad	1,390,190.60	447,571.36
Equipos Varios	4,491,188.19	4,227,390.92
Sist. de Aire Acondicionado, Calefac. y Refrigerac	6,049,160.46	5,701,660.46
Equipos y Aparatos Audiovisuales	2,292,375.98	1,366,280.70
Cámaras Fotográficas y de Video	1,366,280.70	0.00
Máquinas-Herramienta	100,872.30	100,872.30
Total, Bienes Intangibles	19,713,182.20	15,874,774.46
Depreciación Programas de Cómputos	(10,856,063.21)	(9,314,243.65)
Total, de Equipos Varios y Repuestos	8,857,118.99	6,560,530.81

Nota 12.6: Obras, Construcciones y Mejoras en Proceso

Descripción	2024	2023
Obras Construcciones y Mejoras en Proceso	31,781,959.59	19,853,416.93
Obras para Edificaciones no Residenciales	802,812.12	0.00
Total, Bienes Intangibles	32,584,771.71	19,853,416.93
Depreciación Programas de Cómputos	0.00	0.00
Total Obras, Construcciones y Mejoras en Proceso	32,584,771.71	19,853,416.93

Nota 13: Activos Intangibles

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, los Activos intangibles se componen de:

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

Nota 14 Activos Fijos no Capitalizados y Otros Activos no Financieros

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, estas partidas presentan los siguientes rubros:

Descripción	2024	2023
Obras de Arte	2,597,092.73	2,567,592.97
Total Activos Fijos no Capitalizados y Otros Activos no Financieros	2,597,092.73	2,567,592.97

PASIVOS**Nota 16 Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, el total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo se muestra en el siguiente detalle:

Descripción	2024	2023
Proveedores Locales por Pagar a Corto Plazo	52,400.00	0.00
Servicio por Pagar	3,883,769.34	6,688,280.61
Otros Proveedores Director a Pagar a Corto Plazo por Clasificar	202,391.32	2,551,425.64
Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,138,560.66	9,239,706.25

Nota 17 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, las Retenciones y Acumulaciones por Pagar se muestran en el siguiente detalle:

Descripción	2024	2023
Retención 10% por Honorarios	44,999.80	101,582.40
Retención 5% Adquisición de Bienes y Servicios	377,521.91	555,585.05
Retención Impuestos Sobre la Renta	3,448,097.65	3,300,221.21
Retención 30% del 100% ITBIS	147,110.34	274,377.25
Retención ITBIS	44,999.80	104,674.63
Dependiente Adicional	1,675.00	0.00
Total Deducciones y Retenciones por Pagar	4,064,404.50	4,336,440.54

Nota 18 Provisiones a Corto Plazo

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, las Provisiones a Corto Plazo se componen de:

Descripción	2024	2023
Provisión para Regalía Pascual	13,235,452.52	12,190,030.97
Provisión para Bono Navideño	27,586,303.12	23,627,736.99
Provisión para Prestaciones Económicas	1,200,000.00	1,576,882.16
Total de Provisiones a Corto Plazo	42,964,741.64	38,337,636.12

Nota 19 Otros Pasivos Corrientes

Al 30 de Septiembre de los años 2024 y 2023, los Otros Pasivos Corrientes se componen de:

Descripción	2024	2023
Fondos de Terceros CCRyLI	682,787.50	942,986.00
Total de Otros Pasivos Corrientes	682,787.50	942,986.00

Nota 20 Activos Netos / Patrimonio**Capital**

Al 30 de Septiembre de los años 2023 y 2022, el patrimonio se compone de:

Descripción	2024	2023
Capital	9,450,837.65	9,450,837.65
Resultados Periodos Anteriores	219,290,063.44	216,674,361.29
Otros Ajustes de años anteriores	(24,282,107.96)	(23,254,172.03)
Resultados Acumulados	204,458,793.13	202,871,026.91
Resultados de Periodos Anteriores	63,549,449.55	18,014,886.21
Total Cuenta Patrimonio	268,008,242.68	220,885,913.12