



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE MARZO 2025 Y 2024  
Valores RD\$

	NOTAS	2025	2024
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	NOTA 2	161,463,170.89	115,613,834.87
Cuentas y Documentos por Cobrar	NOTA 3	10,295,267.00	8,459,074.26
Inventario de Consumo	NOTA 4	1,956,351.91	1,158,737.57
Otros Activos	NOTA 5	3,322,768.44	1,808,038.16
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>177,037,558.24</b>	<b>127,039,684.86</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Bienes de Uso Neto	NOTA 6	113,696,946.50	123,363,835.61
Bienes Intangibles	NOTA 7	2,282,708.74	2,282,708.74
Otros Activos no Corrientes	NOTA 8	37,146,536.66	18,728,200.19
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>153,126,191.90</b>	<b>144,374,744.54</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>330,163,750.14</b>	<b>271,414,429.40</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Deducciones y Retenciones por Pagar	NOTA 9	4,667,380.06	3,677,765.05
Cuentas por Pagar	NOTA 10	3,809,446.93	6,746,312.64
Otras Cuentas por Pagar	NOTA 11	38,771,228.80	23,531,322.60
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>47,248,055.79</b>	<b>33,955,400.29</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
Pasivos no Corrientes		0.00	0.00
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Otros Ajustes de años Anteriores		(24,282,107.96)	(24,282,107.96)
Reservas de Capital		9,450,837.65	9,450,837.65
Resultado de Periodos Anteriores		303,195,849.19	219,290,063.44
Resultado del Periodo		(5,448,884.53)	33,000,235.98
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>282,915,694.35</b>	<b>237,459,029.11</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>330,163,750.14</b>	<b>271,414,429.40</b>

Firma:



Firma:



Firma:

Francisco A. Torres  
Superintendente de Pensiones





SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES  
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO 2025 Y 2024  
Valores RD\$

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 2 Efectivo y Equivalente de Efectivo

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, 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	2025	2024
Caja Chica	50,000.00	50,000.00
Cuenta Corriente Regular	18,650,148.12	13,756,899.88
Cuenta Corriente Operaciones	3,090,374.60	613,766.00
Cuenta Corriente Nómina	10,606.46	14,224.99
Cuenta Corriente Inversión JMMB	0.00	9,457.05
Cuenta Corriente CCRyLI*	845,232.22	926,247.50
Total Disponible en Caja y Bancos	<u>22,646,361.40</u>	<u>15,370,595.42</u>

Nota 2.2 Cuentas en Moneda Extranjera

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, los valores en moneda extranjera depositados en el Banco de Reservas de la República Dominicana consisten en:

Descripción	2025	2024
Cuenta de Ahorros en Dólares	US\$86,136.82/63.43	US\$17,232.65/59.27
	<u>RS\$5,463,659.49</u>	<u>RD\$1,021,379.17</u>

Los valores existentes en dólares norteamericanos fueron valuados al tipo de cambio comprador al último día del mes a razón de RD\$63.43 y RD\$59.27 por cada dólar Estadounidense (US\$).

Nota 2.3 Inversiones Financieras a Corto Plazo

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, los saldos de las Inversiones Financieras se componen de:

Descripción	2025	2024
Banco de Reservas	133,353,150.00	46,705,502.16
JMMB Bank, S.A	0.00	52,516,358.12
Total Disponible en Inversiones	<u>133,353,150.00</u>	<u>99,221,860.28</u>

Nota 3 Cuentas y Documentos por Cobrar

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, este rubro está representado por Cuentas por Cobrar Empleados y Funcionarios, Otras Cuentas por Cobrar, y Anticipos a Proveedores.

Nota 3.1 Cuentas por Cobrar Empleados y Funcionarios

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, este rubro está compuesto como sigue:

Descripción	2025	2024
Noria Hilario (Impuesto Sobre la Renta)	428.87	0.00
Santa Rincon (Impuesto Sobre la Renta)	343.96	0.00
Total Cuentas por Cobrar Empleados y Funcionarios	<u>772.83</u>	<u>0.00</u>



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES  
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO 2025 Y 2024  
Valores RD\$

### Nota 3.2 Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de Marzo 2025 esta partida presenta balance de RD\$983,089.71 , mientras que para el mismo periodo del año 2024 presenta un balance de RD\$1,331,245.60, esta partida está conformada por :  
por lo siguiente:

Descripción	2025	2024
Raysa Cruz (Saldo Prest. Empl. Feliz)	0.00	234,079.60
Dirección General de Impuestos Interno (DGII)	983,089.71	1,097,166.00
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>983,089.71</b>	<b>1,331,245.60</b>

### Nota 3.3 Anticipos a Proveedores

Al 31 de Marzo 2025 esta partidada presenta un balance de \$ 9,311,404.46, mientas que para el mismo periodo del año 2024 este presenta un balance \$7,127,828.66, según detalles siguientes :

Descripción	2025	2024
Compañía Armenteros de Const. Civiles, SRL	6,501,656.41	0.00
Adgile, SAS,	600,000.00	0.00
Dominican Risk & Compliance SRL	297,748.05	0.00
Ailam Engineering & Supplies, SRL	1,912,000.00	
Consorcio CQ & Asociados	0.00	6,769,987.22
AGEP Soluciones de ingeniería, SRL	0.00	298,841.44
Angel Daniel Mendoza	0.00	59,000.00
<b>Total Anticipo Construcción Escuela Previsional</b>	<b>9,311,404.46</b>	<b>7,127,828.66</b>

### Nota 4 Inventarios de Consumo

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, este rubro está compuesto como sigue:

Descripción	2025	2024
Inventario de Materiales de Oficina	1,054,966.13	671,010.25
Inventario de Materiales Diversos	901,385.78	487,727.32
<b>Total Inventarios de Consumo</b>	<b>1,956,351.91</b>	<b>1,158,737.57</b>

### Nota 5 Otros Activos

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, esta cuenta se compone de:

Descripción	2025	2024
Seguros Pagados por Adelantado	1,655,916.69	1,208,581.91
Cuotas Internacionales	1,666,851.75	599,456.25
<b>Total de Gastos Pagados por Adelantados</b>	<b>3,322,768.44</b>	<b>1,808,038.16</b>



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES  
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO 2025 Y 2024  
Valores RD\$

**Nota 6: Bienes de Uso (Activos No Financieros)**

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, los balances de las cuentas de Activos no Financieros consisten en:

Descripción	2025	2024
Terreno	35,297,293.88	35,297,293.88
Edificio	87,017,827.49	87,017,827.49
Mobiliario y Equipos de Oficina	22,223,566.52	21,384,982.16
Electrodomesticos	621,938.82	227,283.40
Equipos de Transporte	4,462,436.40	4,462,436.40
Equipos de Cómputos	34,804,986.17	33,928,529.96
Equipos de Seguridad Militar	1,390,190.60	1,390,190.60
Equipos Varios	4,526,588.19	4,491,188.19
Otros Equipos de Transporte	266,787.73	266,787.72
Sistema de aire acondicionado	6,403,387.46	5,976,660.46
Camara Fotograficas y de Video	1,366,280.70	1,366,280.70
Equipos y Aparatos Audiovisuales	2,292,375.98	1,292,375.98
Maquinas-Herramienta	100,872.30	100,872.30
Equipo de Tracción	8,142.00	8,142.00
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	<u>204,481,744.81</u>	<u>200,768,469.31</u>
Menos Depreciación Acumulada	<u>(90,784,798.31)</u>	<u>(78,404,633.70)</u>
Total menos Depreciación	<u>113,696,946.50</u>	<u>122,363,835.61</u>

**Nota 7 Bienes Intangibles**

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, los bienes intangibles se componen de:

Descripción	2025	2024
Programas de Computación	9,740,252.30	9,740,252.30
Licencias de Cómputos	2,282,708.74	2,282,708.74
Total Bienes Intangibles	<u>12,022,961.04</u>	<u>12,022,961.04</u>
Menos Deprec. Acum. de Bienes Intangibles	<u>(9,740,252.30)</u>	<u>(9,740,252.30)</u>
Total menos Depreciación	<u>2,282,708.74</u>	<u>2,282,708.74</u>

**Nota 8 Otros Activos no Corrientes**

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, estas partidas presentan los siguientes rubros:

Descripción	2025	2024
Obras Construcciones y Mejoras en Proceso	30,578,551.57	16,160,607.22
Obras para Edificaciones no Residenciales	3,970,892.12	0.00
Obras de Arte	2,597,092.97	2,567,592.97
Total Otros Activos	<u>37,146,536.66</u>	<u>18,728,200.19</u>

**PASIVOS**

**Nota 9 Deducciones y Retenciones por Pagar**

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, las deducciones y retenciones por pagar se muestran en el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Retención 10% por Honorarios	170,032.62	114,682.41
Retención 5% Adquisición de Bienes y Servicios	339,411.03	225,544.58
Retención Impuestos Sobre la Renta	3,613,903.17	3,196,084.30
Retención 30% del 100% ITBIS	170,212.96	44,406.24
Retención ITBIS	372,104.82	97,047.52
Aporte Por Dependiente Adicionales	1,715.46	0.00
Total Deducciones y Retenciones por Pagar	<u>4,667,380.06</u>	<u>3,677,765.05</u>



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES  
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO 2025 Y 2024  
Valores RD\$

**Nota 10 Cuentas por Pagar**

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, el total de Cuentas por Pagar se muestra en el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Proveedores Locales	88,794.00	0.00
Servicio por pagar	3,193,977.54	6,613,373.21
Otros Proveedores Directos por Pagar	526,675.39	132,939.43
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b><u>3,809,446.93</u></b>	<b><u>6,746,312.64</u></b>

**Nota 11 Otras Cuentas por Pagar**

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, las Otras Cuentas por Pagar se componen de:

Descripción	2025	2024
Provisión para Regalía Pascual	4,833,066.92	4,525,422.73
Provisión para Bono Navideño	9,747,517.02	9,028,806.91
Provisión para Bono Aniversario	9,747,517.02	9,050,845.46
Provisión para Prestaciones Económicas	5,774,467.04	0.00
Provisión para Bono Escolar	7,971,428.58	0.00
Fondos de Terceros CCRyLI	697,232.22	926,247.50
<b>Total de Otras Cuentas por Pagar</b>	<b><u>38,771,228.80</u></b>	<b><u>23,531,322.60</u></b>

**PATRIMONIO**

**Nota 12 Resultados de Periodos Anteriores**

Al 31 de Marzo de los años 2025 y 2024, el patrimonio se compone de:

PATRIMONIO CONCEPTO	2025	2024
Reserva de Capital*	9,450,837.65	9,450,837.65
Resultado del Período	(5,448,884.53)	33,000,235.98
Resultados de Periodos Anteriores	278,913,741.23	195,007,955.48
<b>Total de Patrimonio</b>	<b><u>282,915,694.35</u></b>	<b><u>237,459,029.11</u></b>