



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

	NOTAS	2025	2024
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	NOTA 2	115,626,540.07	154,031,361.91
Inversiones Financieras a Corto Plazo	NOTA 2.3.2	83,786,165.89	0.00
Cuentas y Documentos por Cobrar	NOTA 3	6,843,788.11	1,867,890.58
Inventario de Consumo	NOTA 4	2,145,759.71	1,607,989.08
Otros Activos	NOTA 5	3,270,010.23	1,285,026.97
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		211,672,264.01	158,792,268.54
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Bienes de Uso Neto	NOTA 6	125,644,967.01	119,540,726.16
Bienes Intangibles	NOTA 7	2,282,708.74	2,282,708.74
Otros Activos no Corrientes	NOTA 8	47,622,563.52	35,181,864.68
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		175,550,239.27	157,005,299.58
TOTAL ACTIVOS		387,222,503.28	315,797,568.12
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Deducciones y Retenciones por Pagar	NOTA 9	13,425,877.50	13,012,022.77
Cuentas por Pagar	NOTA 10	6,664,251.40	11,552,989.93
Otras Cuentas por Pagar	NOTA 11	48,108,836.52	36,702,060.69
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		68,198,965.42	61,267,073.39
PASIVOS NO CORRIENTES			
Pasivos no Corrientes		0.00	0.00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0.00	0.00
PATRIMONIO			
Otros Ajustes de años Anteriores		(19,482,107.96)	(24,282,107.96)
Reservas de Capital		9,450,837.65	9,450,837.65
Resultado de Períodos Anteriores		303,195,849.19	219,290,063.44
Resultado del Período		25,858,958.98	50,071,701.60
TOTAL PATRIMONIO		319,023,537.86	254,530,494.73
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		387,222,503.28	315,797,568.12

Firma:

Johnson Toledo Cruz
Encargado de Contabilidad



Monica Peña Medina
Contralora

Firma:

Francisco A. Torres
Superintendente de Pensiones





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

ACTIVOS

Nota 2 Efectivo y Equivalente de Efectivo

Al 31 de Agosto 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	31,093,571.09	0.00
Cuenta Corriente Operaciones	3,403,796.97	4,013,557.27
Cuenta Corriente Nómina	9,731.46	13,349.99
Cuenta Corriente Inversiones JMMB	0.00	54,430.00
Cuenta Corriente CCRyLI*	821,253.42	534,787.50
Total Disponible en Caja y Bancos	<u>35,378,352.94</u>	<u>4,666,124.76</u>

Nota 2.2 Cuentas en Moneda Extranjera

Al 31 de Agosto 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	JS\$86,908.68/63.38	US\$89,043.95/60.93
	<u>5,508,272.99</u>	<u>RD\$5,336,400.16</u>

Los valores existentes en dólares norteamericanos fueron valuados al tipo de cambio comprador al último día del mes a razón de RD\$63.38 y RD\$60.93 por cada dólar Estadounidense (US\$).

Nota 2.3 Inversiones Financieras a Corto Plazo

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

Descripción	2025	2024
Banco de Reservas	158,526,080.03	117,173,436.41
JMMB Bank, S.A	0.00	26,855,400.58
Total Disponible en Inversiones	<u>158,526,080.03</u>	<u>144,028,836.99</u>

Nota 3 Cuentas y Documentos por Cobrar

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

Descripción	2025	2024
Clemencia Garcia (Gastos Educativos)	0.00	18,056.39
Alicia Alcántara	0.00	672.60
Miguel Farias	0.00	666.27
Genesis Martes	0.00	555.00
William Ramos	0.00	2,447.52
Magnolia Moronta (Dependiente Adicional)	1,715.46	0.00
Marlen Merejo (Dependiente Adicional)	1,715.46	0.00
Mónica Peña (Seguro Complementario)	20,074.59	0.00
Total Cuentas por Cobrar Empleados y Funcionarios	<u>23,505.51</u>	<u>22,397.78</u>

Nota 3.2 Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de Agosto 2025 esta partida no presenta balance, mientras que para el mismo periodo del año 2024 presenta un balance de RD\$239,299.38, esta partida está conformada por lo siguiente: :

Descripción	2025	2024
Edgar Humberto Velandia	0.00	201,282.52
Dirección General de Impuestos Interno (DGII)	0.00	38,016.86
Total Otras Cuentas por Cobrar	<u>0.00</u>	<u>239,299.38</u>

Nota 3.3 Anticipos a Proveedores

Al 31 de Agosto 2025 esta partida presenta un balance de \$ 6,820,282.60, mientras que para el mismo periodo del año 2024 este presenta un balance \$1,606,193.42, según detalles siguientes :

Descripción	2025	2024
AGEP Soluciones de ingeniería, SRL	0.00	108,664.57
Angel Daniel Mendoza	0.00	59,000.00
Educology Hub, SRL	0.00	348,760.80
Maximo A. Cuevas	223,385.00	0.00
Magri Disigns & Architectual Plans, SRL	0.00	792,020.00
Compañía Armenteros de Const. Civiles, SRL	3,878,453.20	0.00
Educology Hub, SRL	518,291.40	0.00
Aenor Dominicana, SRL	250,160.00	0.00
Dominican Risk & Compliance SRL	0.00	297,748.05
Gat Office, SRL	1,949,993.00	0.00
Total Anticipos a Proveedores	6,820,282.60	1,606,193.42

Nota 4 Inventarios de Consumo

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

Descripción	2025	2024
Inventario de Materiales de Oficina	1,148,790.37	980,615.94
Inventario de Materiales Diversos	996,969.34	627,373.14
Total Inventarios de Consumo	2,145,759.71	1,607,989.08

Nota 5 Otros Activos

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

Descripción	2025	2024
Seguros Pagados por Adelantado	2,227,347.23	555,551.97
Cuotas Internacionales	1,042,663.00	729,475.00
Total de Gastos Pagados por Adelantados	3,270,010.23	1,285,026.97

Nota 6: Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Al 31 de Agosto 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	95,061,773.95	87,017,827.49
Mobiliario y Equipos de Oficina	22,223,566.52	21,455,782.16
Electrodomesticos	621,938.82	324,043.40
Equipos de Transporte	4,462,436.40	4,462,436.40
Equipos de Cómputos	41,328,734.31	34,804,986.70
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	6,049,160.46
Camara Fotograficas y de Video	1,366,280.70	1,366,280.70
Equipos y Aparatos Audiovisuales	2,534,777.48	2,292,375.98
Maquinas-Herramienta	100,872.30	100,872.30
Equipo de Tracción	8,142.00	8,142.00
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y A.	2,793,850.36	0.00
Equipos de Televisión	154,576.58	154,576.58
Equipos Médicos y de Laboratorio	24,756.50	0.00
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	2,760,174.11
Total Bienes de Uso	222,110,447.77	203,026,438.55
Menos Depreciación Acumulada	(96,465,480.76)	(83,485,712.39)
Total menos Depreciación	125,644,967.01	119,540,726.16

Nota 7 Bienes Intangibles

Al 31 de Agosto 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	12,022,961.04	12,022,961.04
Menos Deprec. Acum. de Bienes Intangibles	(9,740,252.30)	(9,740,252.30)
Total menos Depreciación	2,282,708.74	2,282,708.74

Nota 8 Otros Activos no Corrientes

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

Descripción	2025	2024
Obras Construcciones y Mejoras en Proceso	23,337,417.23	31,781,959.59
Obras para Edificaciones no Residenciales	21,688,053.32	802,812.12
Obras de Arte	2,597,092.97	2,597,092.97
Total Otros Activos	47,622,563.52	35,181,864.68

PASIVOS

Nota 9 Deducciones y Retenciones por Pagar

Al 31 de Agosto 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	115,332.62	12,800.01
Retención 5% Adquisición de Bienes y Servicios	309,894.18	406,232.25
Retención Impuestos Sobre la Renta	12,599,701.58	12,319,995.53
Retención 30% del 100% ITBIS	266,865.32	247,065.76
Retención ITBIS	134,083.80	24,254.22
Aporte Voluntario al Seg. De Pensiones	0.00	1,675.00
Total Deducciones y Retenciones por Pagar	13,425,877.50	13,012,022.77

Nota 10 Cuentas por Pagar

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

Descripción	2025	2024
Sobregiro Bancario	0.00	6,487,143.16
Proveedores Locales	0.00	154,600.00
Servicio por pagar	2,905,347.73	4,701,727.99
Otros Proveedores Directos por Pagar	3,758,903.67	209,518.78
Total Cuentas por Pagar	6,664,251.40	11,552,989.93

Nota 11 Otras Cuentas por Pagar

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

Descripción	2025	2024
Provisión para Regalía Pascual	12,927,472.36	11,754,696.47
Provisión para Bono Navideño	25,936,327.93	24,412,576.72
Provisión para Prestaciones Económicas	8,571,782.81	0.00
Fondos de Terceros CCRyLI	673,253.42	534,787.50
Total de Otras Cuentas por Pagar	48,108,836.52	36,702,060.69

PATRIMONIO

Nota 12 Resultados de Periodos Anteriores

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

PATRIMONIO	2025	2024
CONCEPTO		
Reserva de Capital*	9,450,837.65	9,450,837.65
Resultado del Período	25,858,958.98	50,071,701.60
Resultados de Periodos Anteriores	283,713,741.23	195,007,955.48
Total de Patrimonio	319,023,537.86	254,530,494.73