



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025 Y 2024
Valores RD\$

	NOTAS	2025	2024
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	NOTA 2	127,589,997.55	147,789,768.27
Inversiones Financieras a Corto Plazo	NOTA 2.3.2	84,487,041.66	10,601,186.86
Cuentas y Documentos por Cobrar	NOTA 3	5,954,948.54	1,870,534.06
Inventario de Consumo	NOTA 4	2,299,136.73	1,639,067.37
Otros Activos	NOTA 5	2,699,415.20	993,753.98
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		223,030,539.68	162,894,310.54
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Bienes de Uso Neto	NOTA 6	124,486,861.53	118,556,190.29
Bienes Intangibles	NOTA 7	2,282,708.74	2,282,708.74
Otros Activos no Corrientes	NOTA 8	52,720,161.18	35,181,864.68
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		179,489,731.45	156,020,763.71
TOTAL ACTIVOS		402,520,271.13	318,915,074.25
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Deducciones y Retenciones por Pagar	NOTA 9	4,233,616.00	4,063,727.77
Cuentas por Pagar	NOTA 10	12,555,505.93	4,138,560.66
Otras Cuentas por Pagar	NOTA 11	53,748,651.93	42,704,543.14
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		70,537,773.86	50,906,831.57
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 Periodos Anteriores		303,195,849.19	219,290,063.44
Resultado del Período		38,817,918.39	63,549,449.55
TOTAL PATRIMONIO		331,982,497.27	268,008,242.68
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		402,520,271.13	318,915,074.25

Firma:

Firma:

Firma:

Johnsón Moreno Ruiz
Encargado de Contabilidad

Monica Peña Medina
Contralora

Francisco A. Torres
Superintendente de Pensiones





SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025 Y 2024
Valores RD\$

ACTIVOS

Nota 2 Efectivo y Equivalente de Efectivo

Al 30 de Septiembre 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	23,919,893.90	59,664,479.08
Cuenta Corriente Operaciones	2,033,750.94	1,307,032.48
Cuenta Corriente Nómina	9,556.46	13,174.99
Cuenta Corriente Inversiones JMMB	0.00	54,430.00
Cuenta Corriente CCRyLI*	740,457.66	682,787.50
Total Disponible en Caja y Bancos	<u>26,753,658.96</u>	<u>61,771,904.05</u>

Nota 2.2 Cuentas en Moneda Extranjera

Al 30 de Septiembre 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\$87,275.68/62.78	US\$89,043.95/59.93
	<u>5,479,168.04</u>	<u>RD\$5,365,072.31</u>

Los valores existentes en dólares norteamericanos fueron valuados al tipo de cambio comprador al último día del mes a razón de RD\$62.78 y RD\$59.93 por cada dólar Estadounidense (US\$).

Nota 2.3 Inversiones Financieras a Corto Plazo

Al 30 de Septiembre de los años 2025 y 2024, los saldos de las Inversiones Financieras se componen de:

Descripción	2025	2024
Banco de Reservas	179,844,212.21	64,159,296.57
JMMB Bank, S.A	0.00	27,094,682.20
Total Disponible en Inversiones	<u>179,844,212.21</u>	<u>91,253,978.77</u>

Nota 3 Cuentas y Documentos por Cobrar

Al 30 de Septiembre 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 30 de Septiembre de los años 2025 y 2024, este rubro está compuesto como sigue:

Descripción	2025	2024
Clemencia Garcia (Gastos Educativos)	0.00	10,655.44
Rhoden de León	0.00	7,500.00
Berioska Sánchez	0.00	1,249.99
Jenniffer Rubio	0.00	250.47
Federico Valera	0.00	1,250.01
Monica Peña	0.00	1,999.95
Juan David Guerrero	0.00	250.04
Carlos Martes	0.00	150.07
Leybi Flores	0.00	428.86
Franki Trinidad	0.00	618.80
Luis E. Suarez	0.00	187.64
Carolina Sánchez	0.00	499.99
Mónica Peña (Seguro Complementario)	17,570.47	0.00
Total Cuentas por Cobrar Empleados y Funcionarios	<u>17,570.47</u>	<u>25,041.26</u>

Nota 3.2 Otras Cuentas por Cobrar

Al 30 de Septiembre 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	0.00	38,016.86
Total Otras Cuentas por Cobrar	<u>0.00</u>	<u>239,299.38</u>



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025 Y 2024
Valores RD\$

Nota 3.3 Anticipos a Proveedores

Al 30 de Septiembre 2025 esta partida presenta un balance de \$ 5,937,378.07, mientras que para el mismo periodo del año 2024 este presenta un balance \$1,606,193.42, según detalles siguientes :

Descripción	2025	2024
Soluciones de Tecnología Guerrero Peñ.	360,000.00	0.00
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
Magri Disigns & Architectual Plans, SRL	0.00	792,020.00
Compañía Armenteros de Const. Civiles	2,858,933.67	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	5,937,378.07	1,606,193.42

Nota 4 Inventarios de Consumo

Al 30 de Septiembre de los años 2025 y 2024, este rubro está compuesto como sigue:

Descripción	2025	2024
Inventario de Materiales de Oficina	1,086,591.73	1,155,423.76
Inventario de Materiales Diversos	1,212,545.00	483,643.61
Total Inventarios de Consumo	2,299,136.73	1,639,067.37

Nota 5 Otros Activos

Al 30 de Septiembre de los años 2025 y 2024, esta cuenta se compone de:

Descripción	2025	2024
Seguros Pagados por Adelantado	1,917,417.95	330,885.23
Cuotas Internacionales	781,997.25	662,868.75
Total de Gastos Pagados por Adelantado	2,699,415.20	993,753.98

Nota 6: Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Al 30 de Septiembre 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	21,506,826.48
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, Aparatc	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 Señalamien	2,760,174.11	2,760,174.11
Total Bienes de Uso	222,110,447.77	203,077,482.87
Menos Depreciación Acumulada	(97,623,586.24)	(84,521,292.58)
Total menos Depreciación	124,486,861.53	118,556,190.29

Nota 7 Bienes Intangibles

Al 30 de Septiembre 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 Intangi	(9,740,252.30)	(9,740,252.30)
Total menos Depreciación	2,282,708.74	2,282,708.74



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025 Y 2024
Valores RD\$

Nota 8 Otros Activos no Corrientes

Al 30 de Septiembre de los años 2025 y 2024, estas partidas presentan los siguientes rubros:

Descripción	2025	2024
Obras Construcciones y Mejoras en Pro	23,337,417.23	31,781,959.59
Obras para Edificaciones no Residencial	26,785,650.98	802,812.12
Obras de Arte	2,597,092.97	2,597,092.97
Total Otros Activos	52,720,161.18	35,181,864.68

PASIVOS

Nota 9 Deducciones y Retenciones por Pagar

Al 30 de Septiembre 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	155,487.28	44,282.61
Retención 5% Adquisición de Bienes y S	322,992.49	377,521.91
Retención Impuestos Sobre la Renta	3,358,867.68	3,448,097.65
Retención 30% del 100% ITBIS	188,502.14	147,110.34
Retención ITBIS	206,362.19	44,999.80
Retención 27% Pagos al Exterior	1,404.22	0.00
Aporte Voluntario al Seg. De Pensiones	0.00	1,715.46
Total Deducciones y Retenciones por	4,233,616.00	4,063,727.77

Nota 10 Cuentas por Pagar

Al 30 de Septiembre de los años 2025 y 2024, el total de Cuentas por Pagar se muestra en el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Proveedores Locales	100,350.00	52,400.00
Servicio por pagar	8,398,535.42	3,883,769.34
Otros Proveedores Directos por Pagar	4,056,620.51	202,391.32
Total Cuentas por Pagar	12,555,505.93	4,138,560.66

Nota 11 Otras Cuentas por Pagar

Al 30 de Septiembre de los años 2025 y 2024, las Otras Cuentas por Pagar se componen de:

Descripción	2025	2024
Provisión para Regalía Pascual	14,462,612.36	13,235,452.52
Provisión para Bono Navideño	29,006,607.91	27,586,303.12
Provisión para Prestaciones Económicas	9,686,974.00	1,200,000.00
Fondos de Terceros CCRyLI	592,457.66	682,787.50
Total de Otras Cuentas por Pagar	53,748,651.93	42,704,543.14

PATRIMONIO

Nota 12 Resultados de Periodos Anteriores

Al 30 de Septiembre 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 Periodo	38,817,918.39	63,549,449.55
Resultados de Periodos Anteriores	283,713,741.23	195,007,955.48
Total de Patrimonio	331,982,497.27	268,008,242.68