



(Cifras en pesos)

FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES

FONCEP

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO



Código	Concepto	A 28 DE FEBRERO DE		Var. Abs.	Var. %
		2023	2022		
1	Activo				
	Activo Corriente				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1,898,426,718	1,902,698,513	4,271,795	0.2
1110	Bancos y corporaciones	1,895,901,218	1,899,601,913	3,700,695	0.2
12	Inversiones e instrumentos derivados	148,284	260,870	112,586	43.2
1221	Inv. de Admon. de liquidez a Vr. Mercado con cambio en el Resultado	148,284	260,870	112,586	43.2
13	Cuentas por cobrar	108,607,886	72,274,564	36,333,322	50.3
1384	Otras cuentas por cobrar	108,607,886	72,274,564	36,333,322	50.3
19	Otros activos	191,924,948	57,043,838	134,881,110	236.5
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	142,156,544	30,067,507	112,089,037	372.8
1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	198,934	263,472	64,538	24.5
1908	Recursos entregados en administración	49,569,470	26,712,859	22,856,611	85.6
	Total Activo Corriente	2,199,107,836	2,032,277,785	166,830,051	8.2
	Activo No Corriente				
13	Cuentas por cobrar	76,831,532	93,422,663	16,591,131	17.8
1384	Otras cuentas por cobrar	231,880,621	282,090,652	50,210,031	17.8
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	155,049,089	188,667,989	33,618,900	17.8
14	Prestamos por cobrar	27,978,461	181,868,329	153,889,868	84.6
1415	Prestamos concedidos	326,771,554	572,771,051	245,999,497	42.9
1480	Deterioro acumulado de préstamos por cobrar (Cr)	298,793,093	390,902,722	92,109,629	23.6
16	Propiedades, planta y equipo	1,857,219,647	1,714,753,601	142,466,046	8.3
1605	Terrenos	262,706,659	262,706,659	-	-
1635	Bienes muebles en bodega	-	5,853,653	5,853,653	100
1637	PPYE No explotada	-	270,733,266	270,733,266	100
1640	Edificaciones	641,152,956	641,152,956	-	-
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	834,468,007	824,701,650	9,766,357	1.2
1670	Equipos de comunicación y computo	2,984,146,693	2,991,467,249	7,320,556	0.2
1675	Equipo de transporte y tracción	249,993,049	249,993,049	-	-
1685	Depreciación acumulada PPYE (CR)	2,845,775,903	3,262,383,067	416,607,164	12.8
1695	Deterioro Acumulado de propiedades, planta y equipo (CR)	269,471,814	269,471,814	-	-
19	Otros activos	3,675,202,238	2,853,272,747	821,929,490	28.8
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	404,654,239	326,712,920	77,941,319	23.9
1906	Avances y anticipos entregados	178,196	-	178,196	-
1909	Depósitos entregados en garantía	63,030,001	63,030,001	-	-
1926	Derechos en fideicomiso	1,188,010,402	1,088,597,512	99,412,890	9.1
1970	Activos intangibles	2,331,170,980	1,763,690,111	567,480,869	32.2
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	311,841,580	388,757,797	76,916,217	19.8
	Total Activo No Corriente	5,637,231,878	4,843,317,340	793,914,538	16.4
	Total Activo	7,836,339,713	6,875,595,125	960,744,588	14.0



(Cifras en pesos)

FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES

FONCEP

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO



Código	Concepto	A 28 DE FEBRERO DE		Var. Abs.	Var. %
		2023	2022		
2	Pasivo				
	Pasivo Corriente				
24	Cuentas por pagar	412,547,753	386,157,400	26,390,353	6.8
2401	Adquisición de bienes y servicios	7,926,776	-	7,926,776	-
2407	Recursos a favor de terceros	19,549,327	27,684,783	8,135,456	29.4
2424	Descuentos de nómina	114,125,944	115,644,035	1,518,091	1.3
2436	Retención en la fuente e impuestos	90,882,911	72,426,039	18,456,872	25.5
2490	Otras cuentas por pagar	180,062,795	170,402,543	9,660,252	5.7
25	Beneficios a los empleados	1,756,344,401	1,300,927,465	455,416,936	35.0
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1,749,298,764	1,300,927,465	448,371,299	34.5
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	7,045,637	-	7,045,637	-
29	Otros pasivos	234,141,085	7,115,975	227,025,110	3,190.4
2902	Recursos recibidos en administración	234,141,085	7,115,975	227,025,110	3,190.4
	Total Pasivo Corriente	2,403,033,239	1,694,200,840	708,832,399	41.8
	Pasivo No corriente				
25	Beneficios a los empleados	976,728,242	1,252,023,380	275,295,138	22.0
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	976,728,242	1,252,023,380	275,295,138	22.0
27	Provisiones	1,301,726	1,170,881	130,845	11.2
2701	Litigios y demandas	1,301,726	1,170,881	130,845	11.2
	Total Pasivo No corriente	978,029,968	1,253,194,261	275,164,293	22.0
2	Total Pasivo	3,381,063,207	2,947,395,101	433,668,106	14.7
3	Patrimonio				
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	4,455,276,506	3,928,200,025	527,076,482	13.4
3105	Capital fiscal	5,425,160,964,331	5,425,160,964,331	-	-
3109	Resultados de ejercicios anteriores	5,421,392,780,805	5,422,497,945,892	1,105,165,087	0.0
3110	Resultado del ejercicio	687,092,981	1,265,181,586	578,088,605	45.7
3	Total Patrimonio	4,455,276,506	3,928,200,025	527,076,482	13.4
	Total Pasivo Más Patrimonio	7,836,339,713	6,875,595,125	960,744,588	14.0



(Cifras en pesos)

FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES
FONCEP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO



Código	Concepto	A 28 DE FEBRERO DE		Var. Abs.	Var. %
		2023	2022		
8	Cuentas de Orden Deudoras				
83	Deudoras de control	8,081,262,160	7,848,515,708	232,746,452	3.0
8315	Bienes y derechos retirados	336,832,256	-	336,832,256	-
8347	Bienes entregados a terceros	7,168,705,359	7,168,705,359	-	-
8390	Otras cuentas deudoras de control	575,724,545	679,810,349	104,085,804	15.3
89	Deudoras por contra (CR)	8,081,262,160	7,848,515,708	232,746,452	3.0
8915	Deudoras de control por contra (CR)	8,081,262,160	7,848,515,708	232,746,452	3.0
	Total Cuentas de Orden Deudoras	-	-	-	-
9	Cuentas de Orden Acreedoras				
93	Acreedores de control	43,488,086,828	32,750,837,156	10,737,249,671	32.8
9308	Recursos administrados en nombre de terceros	43,488,086,828	32,750,837,156	10,737,249,671	32.8
99	Acreedoras por Contra (DB)	43,488,086,828	32,750,837,156	10,737,249,671	32.8
9915	Acreedoras de control por contra (DB)	43,488,086,828	32,750,837,156	10,737,249,671	32.8
	Total Cuentas de Orden Acreedoras	-	-	-	-

MARTHA LUCÍA VILLA RESTREPO
Directora General

ANGÉLICA MALAVER GALLEGO
Subdirectora Financiera y Administrativa

IVÁN TRIANA BERNAL
Contador
T.P. No. 98748-T