



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



(Cifras en pesos)

| Código    | Concepto                                                            | Junio                | Marzo                | Var. Abs.          | Var. %      |
|-----------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|
|           |                                                                     | 2024                 | 2024                 |                    |             |
| <b>1</b>  | <b>Activo</b>                                                       |                      |                      |                    |             |
|           | <b>Activo Corriente</b>                                             |                      |                      |                    |             |
| <b>11</b> | <b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>                          | <b>2,104,341,584</b> | <b>1,392,426,730</b> | <b>711,914,854</b> | <b>51.1</b> |
| 1105      | Caja                                                                | 2,508,641            | -                    | 2,508,641          | 100.0       |
| 1110      | Bancos y corporaciones                                              | 2,101,832,943        | 1,392,426,730        | 709,406,213        | 50.9        |
| <b>12</b> | <b>Inversiones e instrumentos derivados</b>                         | <b>130,435</b>       | <b>130,435</b>       | -                  | -           |
| 1221      | Inv. de Admon. de liquidez a Vr. Mercado con cambio en el Resultado | 130,435              | 130,435              | -                  | -           |
| <b>13</b> | <b>Cuentas por cobrar</b>                                           | <b>85,397,555</b>    | <b>43,987,757</b>    | <b>41,409,798</b>  | <b>94.1</b> |
| 1384      | Otras cuentas por cobrar                                            | 85,397,555           | 43,987,757           | 41,409,798         | 94.1        |
| <b>19</b> | <b>Otros activos</b>                                                | <b>391,905,631</b>   | <b>425,293,206</b>   | <b>33,387,575</b>  | <b>7.9</b>  |
| 1902      | Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo       | 347,536,384          | 385,540,975          | 38,004,591         | 9.9         |
| 1906      | Avances y Anticipos Entregados                                      | 98,000               | 54,000               | 44,000             | 81.5        |
| 1907      | Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones           | 220,144              | 219,256              | 888                | 0.4         |
| 1908      | Recursos entregados en administración                               | 44,051,103           | 39,478,975           | 4,572,128          | 11.6        |
|           | <b>Total Activo Corriente</b>                                       | <b>2,581,775,205</b> | <b>1,861,838,128</b> | <b>719,937,077</b> | <b>38.7</b> |
|           | <b>Activo No Corriente</b>                                          |                      |                      |                    |             |
| <b>13</b> | <b>Cuentas por cobrar</b>                                           | <b>70,051,131</b>    | <b>66,210,362</b>    | <b>3,840,769</b>   | <b>5.8</b>  |
| 1384      | Otras cuentas por cobrar                                            | 225,144,401          | 221,303,632          | 3,840,769          | 1.7         |
| 1386      | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)                      | - 155,093,270        | - 155,093,270        | 0                  | 0.0         |
| <b>14</b> | <b>Prestamos por cobrar</b>                                         | <b>100,800,140</b>   | <b>101,418,436</b>   | <b>618,296</b>     | <b>0.6</b>  |
| 1415      | Prestamos concedidos                                                | 306,903,795          | 307,522,091          | 618,296            | 0.2         |
| 1480      | Deterioro acumulado de préstamos por cobrar (Cr)                    | - 206,103,655        | - 206,103,655        | 0                  | 0.0         |
| <b>16</b> | <b>Propiedades, planta y equipo</b>                                 | <b>1,982,053,128</b> | <b>2,113,784,264</b> | <b>131,731,136</b> | <b>6.2</b>  |
| 1605      | Terrenos                                                            | 262,706,659          | 262,706,659          | -                  | -           |
| 1635      | Bienes muebles en bodega                                            | 4,650,567            | 47,783,697           | 43,133,130         | 0.9         |
| 1640      | Edificaciones                                                       | 664,921,394          | 664,921,394          | -                  | -           |
| 1665      | Muebles, enseres y equipos de oficina                               | 831,786,223          | 831,786,223          | 0                  | 0.0         |
| 1670      | Equipos de comunicación y computo                                   | 3,116,421,413        | 3,073,288,282        | 43,133,131         | 1.4         |
| 1675      | Equipo de transporte y tracción                                     | 249,993,049          | 249,993,049          | -                  | -           |
| 1685      | Depreciación acumulada PPYE (CR)                                    | - 2,878,954,363      | - 2,747,223,226      | 131,731,137        | 4.8         |
| 1695      | Deterioro Acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)            | - 269,471,814        | - 269,471,814        | -                  | -           |
| <b>19</b> | <b>Otros activos</b>                                                | <b>2,966,113,537</b> | <b>3,292,906,703</b> | <b>326,793,167</b> | <b>9.9</b>  |
| 1909      | Depósitos entregados en garantía                                    | 63,030,001           | 63,030,001           | 0                  | 0.0         |
| 1926      | Derechos en fideicomiso                                             | 1,382,668,802        | 1,355,040,654        | 27,628,148         | 2.0         |
| 1970      | Activos intangibles                                                 | 2,853,774,313        | 2,853,774,313        | 0                  | 0.0         |
| 1975      | Amortización acumulada de activos intangibles (CR)                  | - 1,333,359,579      | - 1,078,390,077      | 254,969,502        | 23.6        |
| 1986      | Activos Diferidos                                                   | -                    | 99,451,812           | 99,451,812         | 100.0       |
|           | <b>Total Activo No Corriente</b>                                    | <b>5,119,017,935</b> | <b>5,574,319,765</b> | <b>455,301,830</b> | <b>8.2</b>  |
|           | <b>Total Activo</b>                                                 | <b>7,700,793,140</b> | <b>7,436,157,893</b> | <b>264,635,247</b> | <b>3.6</b>  |



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



*(Cifras en pesos)*

| Código    | Concepto                                       | Junio                | Marzo                | Var. Abs.            | Var. %       |
|-----------|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
|           |                                                | 2024                 | 2024                 |                      |              |
| <b>2</b>  | <b>Pasivo</b>                                  |                      |                      |                      |              |
|           | <b>Pasivo Corriente</b>                        |                      |                      |                      |              |
| <b>24</b> | <b>Cuentas por pagar</b>                       | <b>976,057,708</b>   | <b>672,980,549</b>   | <b>303,077,159</b>   | <b>45.0</b>  |
| 2401      | Adquisición de bienes y servicios              | -                    | 166,209,647          | 166,209,647          | 100.0        |
| 2407      | Recursos a favor de terceros                   | 16,136,587           | 20,470,829           | 4,334,242            | 21.2         |
| 2424      | Descuentos de nómina                           | 133,286,626          | 102,107,670          | 31,178,956           | 30.5         |
| 2436      | Retención en la fuente e impuestos             | 170,102,107          | 89,061,310           | 81,040,797           | 91.0         |
| 2490      | Otras cuentas por pagar                        | 656,532,388          | 295,131,093          | 361,401,295          | 122.5        |
| <b>25</b> | <b>Beneficios a los empleados</b>              | <b>1,972,252,946</b> | <b>1,438,376,105</b> | <b>533,876,841</b>   | <b>37.1</b>  |
| 2511      | Beneficios a los empleados a corto plazo       | 1,972,252,946        | 1,438,376,105        | 533,876,841          | 37.1         |
| <b>29</b> | <b>Otros pasivos</b>                           | <b>614,790,108</b>   | <b>166,184,788</b>   | <b>448,605,320</b>   | <b>269.9</b> |
| 2902      | Recursos recibidos en administración           | 614,790,108          | 166,184,788          | 448,605,320          | 269.9        |
| <b>2</b>  | <b>Total Pasivo Corriente</b>                  | <b>3,563,100,762</b> | <b>2,277,541,442</b> | <b>1,285,559,320</b> | <b>56.4</b>  |
|           | <b>Pasivo No corriente</b>                     |                      |                      |                      |              |
| <b>25</b> | <b>Beneficios a los empleados</b>              | <b>1,431,659,924</b> | <b>1,436,958,849</b> | <b>5,298,925</b>     | <b>0.4</b>   |
| 2512      | Beneficios a los empleados a largo plazo       | 1,431,659,924        | 1,436,958,849        | 5,298,925            | 0.4          |
| <b>27</b> | <b>Provisiones</b>                             | <b>1,034,231</b>     | <b>1,072,972</b>     | <b>38,741</b>        | <b>3.6</b>   |
| 2701      | Litigios y demandas                            | 1,034,231            | 1,072,972            | 38,741               | 3.6          |
| <b>2</b>  | <b>Total Pasivo No corriente</b>               | <b>1,432,694,155</b> | <b>1,438,031,821</b> | <b>5,337,666</b>     | <b>0.4</b>   |
|           | <b>Total Pasivo</b>                            | <b>4,995,794,916</b> | <b>3,715,573,263</b> | <b>1,280,221,653</b> | <b>34.5</b>  |
| <b>3</b>  | <b>Patrimonio</b>                              |                      |                      |                      |              |
| <b>31</b> | <b>Patrimonio de las entidades de gobierno</b> | <b>2,704,998,224</b> | <b>3,720,584,631</b> | <b>1,015,586,407</b> | <b>27.3</b>  |
| 3105      | Capital fiscal                                 | 5,425,160,964,331    | 5,425,160,964,331    | 0                    | 0.0          |
| 3109      | Resultados de ejercicios anteriores            | - 5,423,040,894,121  | - 5,423,045,029,291  | 4,135,170            | 0.0          |
| 3110      | Resultado del ejercicio                        | 584,928,014          | 1,604,649,591        | 1,019,721,577        | 63.5         |
|           | <b>Total Patrimonio</b>                        | <b>2,704,998,224</b> | <b>3,720,584,631</b> | <b>1,015,586,407</b> | <b>27.3</b>  |
|           | <b>Total Pasivo Más Patrimonio</b>             | <b>7,700,793,140</b> | <b>7,436,157,894</b> | <b>264,635,246</b>   | <b>3.6</b>   |



FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES  
FONCEP

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO



(Cifras en pesos)

| Código | Concepto | Junio | Marzo | Var. Abs. | Var. % |
|--------|----------|-------|-------|-----------|--------|
|        |          | 2024  | 2024  |           |        |

| Código | Concepto                                                     | Junio            | Marzo            | Var. Abs.     | Var. % |
|--------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|--------|
|        |                                                              | 2024             | 2024             |               |        |
| 8      | <b>Cuentas de Orden Deudoras</b>                             |                  |                  |               |        |
| 83     | Deudoras de control                                          | 8,864,185,962    | 8,854,270,624    | 9,915,338     | 0.1    |
| 8315   | Bienes y derechos retirados                                  | 1,109,433,086    | 1,109,433,086    | 0             | 0.0    |
| 8347   | Bienes entregados a terceros                                 | 7,144,936,921    | 7,144,936,921    | -             | -      |
| 8390   | Otras cuentas deudoras de control                            | 609,815,955      | 599,900,617      | 9,915,338     | 1.7    |
| 89     | <b>Deudoras por contra (CR)</b>                              | - 8,864,185,962  | - 8,854,270,624  | - 9,915,338   | - 0.1  |
| 8915   | Deudoras de control por contra (CR)                          | - 8,864,185,962  | - 8,854,270,624  | - 9,915,338   | - 0.1  |
|        | <b>Total Cuentas de Orden Deudoras</b>                       | -                | -                | -             | -      |
| 9      | <b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>                           |                  |                  |               |        |
| 93     | Acreedores de control                                        | 46,886,649,031   | 47,419,928,935   | 533,279,905   | 1.1    |
| 9308   | Recursos administrados en nombre de terceros                 | 46,886,649,031   | 47,419,928,935   | 533,279,905   | 1.1    |
| 930803 | Recursos entregados en administración - Encargos fiduciarios | 46,886,649,031   | 47,419,928,935   | 533,279,905   | 1.1    |
| 99     | <b>Acreedoras por Contra (DB)</b>                            | - 46,886,649,031 | - 47,419,928,935 | - 533,279,905 | - 1.1  |
| 9915   | Acreedoras de control por contra (DB)                        | - 46,886,649,031 | - 47,419,928,935 | - 533,279,905 | - 1.1  |
| 991510 | Recursos administrados en nombre de terceros                 | - 46,886,649,031 | - 47,419,928,935 | - 533,279,905 | - 1.1  |
|        | <b>Total Cuentas de Orden Acreedoras</b>                     | -                | -                | -             | -      |

SERGIO CORTES RINCON

Director General

C.C 79.985.396

*Jackeline de Leon Willis*

JACKELINE DE LEON WILLIS

Subdirectora Administrativa y Financiera

C.C. 45.499.003

*René Alfredo Maldonado Duarte*

RENE ALFREDO MALDONADO DUARTE

Responsable Area Contable

C.C. 19.458.767

T.P . No.42017-T