

MINISTERIO DEL TRABAJO
FONDO DE PENSIONES PÚBLICAS DEL NIVEL
NACIONAL - FOPEP

ANEXO 1: ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2022

DICIEMBRE DE 2022

BOGOTA D.C.

FONDO DE PENSIONES PÚBLICAS DE NIVEL NACIONAL
ADSCRITO AL MINISTERIO DEL TRABAJO
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022, CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO No. 723
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ACTUAL
1 ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS					
111005 CUENTAS CORRIENTES	-	580,255,821,350.23		579,018,729,990.17	1,237,091,360.06
111006 CUENTAS DE AHORRO	-	1,015,324,796,119.13		925,729,643,145.84	89,595,152,973.29
1110 TOTAL DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	1,595,580,617,469.36		1,504,748,373,136.01	90,832,244,333.35
11 TOTAL EFECTIVO	-	1,595,580,617,469.36		1,504,748,373,136.01	90,832,244,333.35
13 CUENTAS POR COBRAR					
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR					
133790 OTRAS TRANSFERENCIAS	-	793,255,262,550.90		793,255,262,550.90	-
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	-	793,255,262,550.90		793,255,262,550.90	-
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR					
138490 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	51,713,039.14		36,596,593.00	15,116,446.14
13849001 OTROS DEUDORES	-	51,713,039.14		36,596,593.00	15,116,446.14
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	51,713,039.14		36,596,593.00	15,116,446.14
13 CUENTAS POR COBRAR	-	793,306,975,590.04		793,291,859,143.90	15,116,446.14
19 OTROS ACTIVOS					
1970 INTANGIBLES					
197008 SOFTWARE	-	2,484,037,703.55		-	2,484,037,703.55
19700801 SOFTWARE- CONSORCIO FOPEP	-	2,484,037,703.55		-	2,484,037,703.55
1970 TOTAL INTANGIBLES	-	2,484,037,703.55		-	2,484,037,703.55
1975 AMORTIZACION ACUM.INTANGIBLES					
197508 SOFTWARE	-	-		59,309,944.77	-59,309,944.77
19750801 SOFTWARE-CONSORCIO FOPEP	-	-		59,309,944.77	-59,309,944.77
1975 AMORTIZACION ACUM.INTANGIBLES	-	-		59,309,944.77	-59,309,944.77
19 TOTAL OTROS ACTIVOS	-	2,484,037,703.55		59,309,944.77	2,424,727,758.78
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	-	2,391,371,630,762.95		2,298,099,542,224.68	93,272,088,538.27
1 TOTAL ACTIVO	-	2,391,371,630,762.95		2,298,099,542,224.68	93,272,088,538.27

FONDO DE PENSIONES PÚBLICAS DE NIVEL NACIONAL
ADSCRITO AL MINISTERIO DEL TRABAJO
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022, CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO No. 723
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ACTUAL
2 PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
24 CUENTAS POR PAGAR					
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA					
242401 APORTES A FONDOS PENSIONALES					
24240101 APORTES A FONDOS PENSIONALES ALTERNOS	-	-	487,739,100.00	487,739,100.00	
24240102 APORTES A FONDOS PENSIONALES NORMALES	-	160,000.00	11,373,800.00	11,213,800.00	
242401 APORTES A FONDOS PENSIONALES	-	160,000.00	499,112,900.00	498,952,900.00	
242402 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD					
24240201 APORTES DE NÓMINA - SALUD NORMAL	-	1,207,237,100.00	81,569,172,100.00	80,361,935,000.00	
24240202 APORTES DE NÓMINA - SALUD ALTERNA	-	127,038,200.00	6,128,831,400.00	6,001,793,200.00	
242402 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	-	1,334,275,300.00	87,698,003,500.00	86,363,728,200.00	
242405 COOPERATIVAS	-	123,124,269,404.26	123,126,626,117.26	2,356,713.00	
242411 EMBARGOS JUDICIALES	-	7,515,024,386.58	7,750,863,830.05	235,839,443.47	
242490 OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	-	-	162,352,300.00	162,352,300.00	
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	-	131,973,729,090.84	219,236,958,647.31	87,263,229,556.47	
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE					
243618 NO ASALARIADOS					
24361801 NOMINA DE PENSIONADOS	-	1,022,752.00	1,022,752.00	-	
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-	1,022,752.00	1,022,752.00	-	
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR					
249038 FONDO DE SOLIDARIDAD	-	-	656,379,300.00	656,379,300.00	
249040 SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	-	3,216,501,875.76	3,255,110,617.64	38,608,741.88	
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	3,216,501,875.76	3,911,489,917.64	694,988,041.88	
24 TOTAL CUENTAS POR PAGAR	-	135,191,253,718.60	223,149,471,316.95	87,958,217,598.35	
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN					
29020101 NOMINA POR PAGAR	-	576,136,077,163.36	577,386,394,067.37	1,250,316,904.01	
29020102 MESADAS NO COBRADAS OPORTUNAMENTE	-	795,394,981,098.57	796,521,976,882.77	1,126,995,784.20	
29020103 CUOTAS PARTES PENSIONALES	-	-	-	-	
290201 EN ADMINISTRACION	-	1,371,531,058,261.93	1,373,908,370,950.14	2,377,312,688.21	
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-	1,371,531,058,261.93	1,373,908,370,950.14	2,377,312,688.21	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	-	1,506,722,311,980.53	1,597,057,842,267.09	90,335,530,286.56	
2 TOTAL PASIVOS	-	1,506,722,311,980.53	1,597,057,842,267.09	90,335,530,286.56	

FONDO DE PENSIONES PÚBLICAS DE NIVEL NACIONAL
ADSCRITO AL MINISTERIO DEL TRABAJO
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022, CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO No. 723
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ACTUAL
3	PATRIMONIO				
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO				
3105	CAPITAL FISCAL				
310506	CAPITAL FISCAL	-	728,716.00	2,486,323,251.55	2,485,594,535.55
3105	TOTAL CAPITAL FISCAL	-	728,716.00	2,486,323,251.55	2,485,594,535.55
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES				
310902	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-	728,716.00	2,486,323,251.55	2,485,594,535.55
3	PATRIMONIO	-	728,716.00	2,486,323,251.55	2,485,594,535.55
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81	ACTIVOS CONTINGENTES				
8120	ACTIVOS CASTIGADOS				
812004	LITIGIOS Y MECANIS.ALTER. SOLU	-	5,258,179,291.71	-	5,258,179,291.71
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA				
819090	OTROS DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-	24,905,088.00	5,939,300.00	18,965,788.00
81	TOTAL ACTIVOS CONTINGENTES	-	5,283,084,379.71	5,939,300.00	5,277,145,079.71
83	DEUDORAS DE CONTROL				
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL				
839090	OTRAS CUENTAS DEUDO.DE CONTROL	-	41,974,828.70	38,668,878.61	3,305,950.09
83	TOTAL DEUDORAS DE CONTROL	-	41,974,828.70	38,668,878.61	3,305,950.09
89	DEUDORAS POR CONTRA				
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA				
890506	LITIGIOS Y MECANIS.ALTER.SOLUC	-	-	5,258,179,291.71	-5,258,179,291.71
890590	OTROS DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-	5,939,300.00	24,905,088.00	-18,965,788.00
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-	5,939,300.00	5,283,084,379.71	-5,277,145,079.71
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA				
891590	OTRAS DEUDORAS CONTROL POR CONTRA	-	38,668,878.61	41,974,828.70	-3,305,950.09
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-	38,668,878.61	41,974,828.70	-3,305,950.09
89	TOTAL DEUDORAS POR CONTRA	-	44,608,178.61	5,325,059,208.41	-5,280,451,029.80
8	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	5,369,667,387.02	5,369,667,387.02	-

ALBERT DIOSELY RUSSY COY
Representante

JESÚS ALFONSO ROBAYO MOLINA
Gerente

EVA INÉS ALBARRACÍN PÉREZ
Contadora
T.P. 44888-T

FONDO DE PENSIONES PÚBLICAS DE NIVEL NACIONAL
ADSCRITO AL MINISTERIO DEL TRABAJO
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022, CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO No. 723
ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ACTUAL
4 INGRESOS					
48 OTROS INGRESOS					
4802 FINANCIEROS					
480201	INTERESES SOBRE DEPOS.EN EF	-	-	510,273,660.93	510,273,660.93
480201	TOTAL INTERESES SOBRE DEPOS.EN EF	-	-	510,273,660.93	510,273,660.93
4802	TOTAL FINANCIEROS	-	-	510,273,660.93	510,273,660.93
4	TOTAL INGRESOS	-	-	510,273,660.93	510,273,660.93
5 GASTOS					
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMO					
5366 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMO					
53660601	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANG	-	59,309,944.77	-	59,309,944.77
536606	TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMO	-	59,309,944.77	-	59,309,944.77
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES					
5705 FONDOS ENTREGADOS					
570508 FUNCIONAMIENTO					
57050801	TRAS. RECURSOS DECRETO 058	-	-	-	-
570508	TOTAL FUNCIONAMIENTO	-	-	-	-
5	TOTAL GASTOS	-	59,309,944.77	-	59,309,944.77

ALBERT DIOSELY RUSSY COY
Representante

JESÚS ALFONSO ROBAYO MOLINA
Gerente

EVA INÉS ALBARRACÍN PÉREZ
Contadora
T.P. 44888-T

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA
MUNICIPIO:	BOGOTÁ
ENTIDAD:	FONDO DE PENSIONES PUBLICAS DEL NIVEL NACIONAL - ADSCRITO AL MINISTERIO DEL TRABAJO
	ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022, CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO No. 723
CODIGO:	96300000
FECHA DE CORTE:	31/12/2022
PERIODO MOVIMIENTO:	DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE						
100000	ACTIVO	-	2,391,371,630,762.95	2,298,099,542,224.68	93,272,088,538.27	93,272,088,538.27	
110000	EFFECTIVO	-	1,595,580,617,469.36	1,504,748,373,136.01	90,832,244,333.35	90,832,244,333.35	
111000	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	1,595,580,617,469.36	1,504,748,373,136.01	90,832,244,333.35	90,832,244,333.35	
111005	CUENTAS CORRIENTES	-	580,255,821,350.23	579,018,729,990.17	1,237,091,360.06	1,237,091,360.06	
111006	CUENTAS DE AHORRO	-	1,015,324,796,119.13	925,729,643,145.84	89,595,152,973.29	89,595,152,973.29	
130000	CUENTAS POR COBRAR	-	793,306,975,590.04	793,291,859,143.90	15,116,446.14	15,116,446.14	
133700	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	-	793,255,262,550.90	793,255,262,550.90	-	-	
133790	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	793,255,262,550.90	793,255,262,550.90	-	-	
138400	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	51,713,039.14	36,596,593.00	15,116,446.14	15,116,446.14	
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	51,713,039.14	36,596,593.00	15,116,446.14	15,116,446.14	
190000	OTROS ACTIVOS	-	2,484,037,703.55	59,309,944.77	2,424,727,758.78	2,424,727,758.78	
197000	INTANGIBLES	-	2,484,037,703.55	-	2,484,037,703.55	2,484,037,703.55	
197008	SOFTWARE	-	2,484,037,703.55	-	2,484,037,703.55	2,484,037,703.55	
197500	AMORTIZACION ACUM.INTANGIBLES	-	-	59,309,944.77	-59,309,944.77	-59,309,944.77	
197508	SOFTWARE	-	-	59,309,944.77	-59,309,944.77	-59,309,944.77	
200000	PASIVO	-	1,506,722,311,980.53	1,597,057,842,267.09	90,335,530,286.56	90,335,530,286.56	
240000	CUENTAS POR PAGAR	-	135,191,253,718.60	223,149,471,316.95	87,958,217,598.35	87,958,217,598.35	
242400	DESCUENTOS DE NOMINA	-	131,973,729,090.84	219,236,958,647.31	87,263,229,556.47	87,263,229,556.47	
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	-	160,000.00	499,112,900.00	498,952,900.00	498,952,900.00	
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	-	1,334,275,300.00	87,698,003,500.00	86,363,728,200.00	86,363,728,200.00	
242405	COOPERATIVAS	-	123,124,269,404.26	123,126,626,117.28	2,356,713.00	2,356,713.00	
242411	EMBARGOS JUDICIALES	-	7,515,024,386.58	7,750,863,830.05	235,839,443.47	235,839,443.47	
242490	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	-	-	162,352,300.00	162,352,300.00	162,352,300.00	
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-	1,022,752.00	1,022,752.00	-	-	
24361801	NOMINA DE PENSIONADOS	-	1,022,752.00	1,022,752.00	-	-	
249000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	3,216,501,875.76	3,911,489,917.64	694,988,041.88	694,988,041.88	
249038	FONDO DE SOLIDARIDAD	-	-	656,379,300.00	656,379,300.00	656,379,300.00	
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	-	3,216,501,875.76	3,255,110,617.64	38,608,741.88	38,608,741.88	
290000	OTROS PASIVOS	-	1,371,531,058,261.93	1,373,908,370,950.14	2,377,312,688.21	2,377,312,688.21	
290200	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-	1,371,531,058,261.93	1,373,908,370,950.14	2,377,312,688.21	2,377,312,688.21	
300000	PATRIMONIO	-	728,716.00	2,486,323,251.55	2,485,594,535.55	2,485,594,535.55	
310000	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-	728,716.00	2,486,323,251.55	2,485,594,535.55	2,485,594,535.55	
310500	CAPITAL FISCAL	-	728,716.00	2,486,323,251.55	2,485,594,535.55	2,485,594,535.55	
310506	NACION	-	728,716.00	2,486,323,251.55	2,485,594,535.55	2,485,594,535.55	
400000	INGRESOS	-	-	510,273,660.93	510,273,660.93	510,273,660.93	
480000	OTROS INGRESOS	-	-	510,273,660.93	510,273,660.93	510,273,660.93	
480200	FINANCIEROS	-	-	510,273,660.93	510,273,660.93	510,273,660.93	
480201	INTERESES SOBRE DEPOS.EN EF	-	-	510,273,660.93	510,273,660.93	510,273,660.93	
500000	GASTOS	-	59,309,944.77	-	59,309,944.77	59,309,944.77	
530000	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMO	-	59,309,944.77	-	59,309,944.77	59,309,944.77	
536600	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANG	-	59,309,944.77	-	59,309,944.77	59,309,944.77	
800000	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	5,369,667,387.02	5,369,667,387.02	-	-	
810000	ACTIVOS CONTINGENTES	-	5,283,084,379.71	5,939,300.00	5,277,145,079.71	5,277,145,079.71	
812004	LITIGIOS Y MECANIS.ALTER. SOLU	-	5,258,179,291.71	-	5,258,179,291.71	5,258,179,291.71	
819090	OTROS DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-	24,905,088.00	5,939,300.00	18,965,788.00	18,965,788.00	
830000	DEUDORAS DE CONTROL	-	41,974,828.70	38,668,878.61	3,305,950.09	3,305,950.09	
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	-	41,974,828.70	38,668,878.61	3,305,950.09	3,305,950.09	
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	-	41,974,828.70	38,668,878.61	3,305,950.09	3,305,950.09	
890000	DEUDORAS POR CONTRA	-	44,608,178.61	5,325,059,208.41	-5,280,451,029.80	-5,280,451,029.80	
890500	DERECHOS CONTINGENTES CONTRA	-	5,939,300.00	5,283,084,379.71	-5,277,145,079.71	-5,277,145,079.71	
890506	LITIGIOS Y MECANIS.ALTER.SOLUC	-	-	5,258,179,291.71	-5,258,179,291.71	-5,258,179,291.71	
890590	OTROS DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-	5,939,300.00	24,905,088.00	-18,965,788.00	-18,965,788.00	
891500	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-	38,668,878.61	41,974,828.70	-3,305,950.09	-3,305,950.09	
891590	OTRAS DEUDORAS CONTROL POR CONTRA	-	38,668,878.61	41,974,828.70	-3,305,950.09	-3,305,950.09	

ESTADOS FINANCIEROS CERTIFICADOS SEGÚN ART. 33 DEL DECRETO 2649 DE 1.993

JESUS ALFONSO ROBAYO MOLINA

Firmado digitalmente por
JESUS ALFONSO ROBAYO MOLINA
Fecha: 2023.01.10 09:31:58
-05'00'

JESÚS ALFONSO ROBAYO MOLINA

Gerente

Firmado digitalmente
por Eva Inés Albarracín
Pérez
Fecha: 2023.01.06
16:36:27 -05'00'

EVA INÉS ALBARRACÍN PÉREZ

Contadora

FONDO DE PENSIONES DEL NIVEL NACIONAL
ADSCRITO AL MINISTERIO DEL TRABAJO
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022, CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO No. 723
RELACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR
dic-22

CUENTAS POR COBRAR			
ENTIDAD	CONCEPTO	FECHA	VALOR
LEONOR CASAS DE LIEVANO	ACUERDOS DE PAGO FAMILIARES	dic-22	2,537,640.90
ANA GILMA TORRES MORALES	ACUERDOS DE PAGO FAMILIARES	dic-22	11,860,763.28
BANCOLOMBIA	COMISION BANCARIA	dic-22	718,041.96
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			15,116,446.14

ADSCRITO AL MINISTERIO DEL TRABAJO
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022, CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO No. 723
RELACIÓN DE ACREEDORES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

APORTES A SEGURIDAD SOCIAL			
	FECHA	CONCEPTO	VALOR
EPS Y MEDIC.PREPA.SURAMERICAN	dic-22	SALUD	5,076,717,900.00
FONDO PASIVO SOCIAL DE LOS FER	dic-22	SALUD	168,501,400.00
SALUD TOTAL E.P.S.	dic-22	SALUD	3,364,311,900.00
EPS SANITAS	dic-22	SALUD	16,489,750,200.00
COOMEVA E.P.S. S.A.	dic-22	SALUD	144,200.00
S.O.S. S.A. SER OCCID DE SALUD	dic-22	SALUD	841,850,100.00
CAJA DE PREV. SOC. UNIV. CARTA	dic-22	SALUD	7,308,900.00
EPS-S MUTUAL SER	dic-22	SALUD	397,539,200.00
PIJAOS SALUD EPSI	dic-22	SALUD	561,100.00
AIC EPS-INDIGENA	dic-22	SALUD	3,100,100.00
ASOCIACION DE CABILDOS INDIGEN	dic-22	SALUD	1,305,900.00
FAMISANAR LTDA	dic-22	SALUD	3,046,428,100.00
ALIANSA SALUD EPS (COLMEDICA EPS)	dic-22	SALUD	895,445,100.00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MA	dic-22	SALUD	2,966,700.00
ANAS WAYUU E P S I	dic-22	SALUD	399,900.00
COMPENSAR E.P.S.	dic-22	SALUD	3,810,358,400.00
CAJACOPÍ EPS	dic-22	SALUD	101,246,800.00
UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	dic-22	SALUD	3,797,600.00
CAJA DE PREVISION SOCIAL DE LA U DE SANTANDER	dic-22	SALUD	4,737,000.00
COMFENALCO VALLE E.P.S.	dic-22	SALUD	352,185,500.00
SERVICIO MEDICO DE LA UNIVERSI	dic-22	SALUD	4,299,600.00
COMFAORIENTE	dic-22	SALUD	11,660,800.00
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	dic-22	SALUD	1,742,800.00
UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	dic-22	SALUD	27,876,100.00
UNIDAD SALUD UNIVERSIDAD CORDO	dic-22	SALUD	1,760,300.00
UNI.SERV.SALUD UNIV. DEL CAUCA	dic-22	SALUD	2,589,300.00
COMFACHOCO	dic-22	SALUD	8,564,700.00
UNISALUD - UPTC	dic-22	SALUD	99,740,000.00
CAPRESOCA E.P.S.	dic-22	SALUD	2,408,900.00
UNISALUD E.A.S.	dic-22	SALUD	11,733,900.00
NUEVA EPS	dic-22	SALUD	9,816,422,100.00
EPS COOSALUD	dic-22	SALUD	516,294,900.00
RECAUDO SGP CAPITAL SALUD	dic-22	SALUD	8,956,500.00
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS	dic-22	SALUD	14,724,700.00
SALUD MIA EPS	dic-22	SALUD	64,935,800.00
ASMET SALUD EPS SAS	dic-22	SALUD	22,496,900.00
EPS-S EMSSANAR	dic-22	SALUD	44,641,800.00
ADRES	dic-22	SALUD	35,130,179,700.00
EPS ECOOPSOS S.A.S	dic-22	SALUD	1,619,700.00
EPS FAMILIAR DE COLOMBIA SAS	dic-22	SALUD	630,500.00
EPS Y MEDIC.PREPA.SURAMERICAN	dic-22	SALUD	27,243,200.00
FONDO PASIVO SOCIAL DE LOS FER	dic-22	SALUD	5,577,306,600.00
SALUD TOTAL E.P.S.	dic-22	SALUD	19,718,000.00
EPS SANITAS	dic-22	SALUD	28,347,900.00
S.O.S. S.A. SER OCCID DE SALUD	dic-22	SALUD	3,916,300.00
EPS-S MUTUAL SER	dic-22	SALUD	21,988,600.00
FAMISANAR LTDA	dic-22	SALUD	1,968,200.00
ALIANSA SALUD EPS (COLMEDICA EPS)	dic-22	SALUD	2,832,600.00
COMPENSAR E.P.S.	dic-22	SALUD	4,474,800.00
CAJACOPÍ EPS	dic-22	SALUD	3,558,500.00
COMFENALCO VALLE E.P.S.	dic-22	SALUD	1,684,600.00
UNIDAD SALUD UNIVERSIDAD CORDO	dic-22	SALUD	306,800.00
COMFACHOCO	dic-22	SALUD	74,200.00
NUEVA EPS	dic-22	SALUD	46,741,600.00
EPS COOSALUD	dic-22	SALUD	22,950,700.00
ASMET SALUD EPS SAS	dic-22	SALUD	3,478,600.00
EPS-S EMSSANAR	dic-22	SALUD	7,242,200.00
ADRES	dic-22	SALUD	227,031,100.00
EPS FAMILIAR DE COLOMBIA SAS	dic-22	SALUD	928,700.00
TOTAL EPS			86,363,728,200.00

ADSCRITO AL MINISTERIO DEL TRABAJO
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022, CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO No. 723
RELACIÓN DE ACREEDORES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

APORTES FONDOS DE PENSIONES			
COLPENSIONES	dic-22	APORTES	498,312,900.00
PORVENIR	dic-22	APORTES	320,000.00
COLFONDOS	dic-22	APORTES	320,000.00
TOTAL A.F.P.			498,952,900.00

APORTES CAJAS DE COMPENSACION			
COLSUBSIDIO	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	26,715,200.00
CAFAM	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	32,551,000.00
COMPENSAR E.P.S.	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	95,672,200.00
COMFENALCO-SANTANDER	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	126,600.00
COMFANDI	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,079,600.00
COMFAMILIAR	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	20,000.00
COMFAMILIARES CALDAS	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,470,400.00
PROGR. COMFENALCO-ANTIOQUIA	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	3,603,800.00
COMFACA	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	6,500.00
EPS-CCFC COM GUAJIRA	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	107,000.00
TOTAL CAJAS DE COMPENSACIÓN			162,352,300.00

COOPERATIVAS			
COOPDOMUS LTDA. COOP MULTIACTI	mar/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	722,000.00
ASUPESJUV	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	80,000.00
CREDIBER LTDA	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	35,000.00
FIDUCOLDEX (1230)	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	5,500.00
SUPERSOCIEDADES	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	297,159.00
COOPYMEX	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	122,000.00
VALOR CONFIANZA	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,095,054.00
TOTAL COOPERATIVAS			2,356,713.00

EMBARGOS			
HERRERA BLANCO PEDRO	dic/21 a abr/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,600,000.00
RODRIGUEZ GUTIERREZ CENITH MARIA	dic/21 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	63,231,889.00
SALDARRIAGA MOLINA GABRIEL JAIME	dic/21 a may/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	6,174,340.00
HERRERA BLANCO PEDRO	abr/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	4,000,877.00
BENAVIDEZ SALAZAR MANUEL	abr/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	4,015,943.00
OROBIO BONILLA JOSE LUIS	jun/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	9,395,929.00
ARENAS OCAMPO JORGE DE JESUS	jun/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	9,559,978.47
GARCIA PETRO MARIA MAGDALENA	jul/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	7,500,000.00
QUIJANO OSSA RAQUEL	jul/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	5,279,721.00
CARCAMO MELENDEZ ANTONIO MARIA	ago/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,495.00
POLO MONTES JEMER RAFAEL	ago/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,472.00
RENDON CANAVERAL JAIRO ALBERTO	sep/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,057,560.00
DUQUE VELEZ MARTA CECILIA	sep/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	4,518,940.00
SUAZA DURANGO AMPARO DE JESUS	sep/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,452,000.00
ECHAVARRIA ALZATE MARTHA CECILIA	sep/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,452,000.00
NARANJO BUITRAGO DAVID ANTONIO	oct/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	4,865,666.00
HURTADO ARAGON LUIS ENRIQUE	oct/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	3,491,106.00
DIAZ PEREZ VICTOR M	oct/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	4,620,120.00
DIAZ PEREZ VICTOR M	oct/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	3,696,096.00
TORRES PAYARES FEDERICO	oct/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,207,600.00
ESPAÑA BRAVO JAIME ANTONIO	oct/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,296,810.00
COLORADO PATIÑO MARIA DE JESUS	oct-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	254,078.00
VALENCIA GUTIERREZ MARIA NIDIA	oct-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,004,230.00
ALTAMIRANDA GARCÉS ORLANDO	oct/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	6,029,804.00
GIL DIAZ MARIA NOHRA	oct/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,514,604.00
MANOTAS DE LA HOZ CARLOS ARTURO	oct-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	548,088.00
RUA VILORIA GABINO	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,355,430.00
CUESTA RIVAS ANGEL ENIL	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,230,671.00
BEDOYA CASTAÑO RIGOBERTO	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	876,240.00
ALCALA AGUDELO ADALBERTO ENRIQUE	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	3,000,000.00
ALCALA AGUDELO ADALBERTO ENRIQUE	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	4,732,509.00
CARCAMO MELENDEZ ANTONIO MARIA	nov-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	499.00
PINZON GARCIA GLORIA DEISY	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,415,450.00
BARROS ORCASITAS DENIRIS MARIA	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,055,174.00
RESTREPO GONZALEZ HANS	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,022,000.00
DIAZ PEREZ VICTOR M	nov-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	231,007.00
GIACOMETTO ROCHA HENRY ARTURO	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,908,900.00
BERDUGO SARMIENTO ADALBERTO	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,773,311.00
GONZALEZ GAVIRIA FABIAN	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	445,073.00
PACHECO DE PRETEL ELVIRA	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	5,928,622.00
BERNAL RAMIREZ CARMEN ALCIRA	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	405,159.00
RODRIGUEZ OSORIO MARTHA INES	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	988,322.00
IBARGUEN MOSQUERA ELIZABETH	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,351,053.00
SANTANA ARROYO RAMIRO ROBINSON	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	505,721.00
CASTILLO VELOZA BLANCA ELVIRA	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	35,238,021.00
GUZMAN ACOSTA LUIS CARLOS	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,326,781.00
MARRUGO HERNANDEZ RAMIRO DEL CARMEN	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	846,035.00
MARRUGO HERNANDEZ RAMIRO DEL CARMEN	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	676,828.00
SUAZA DE HERNANDEZ MARIA DEL CARMEN	dic-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	345,879.00
SERNA CARDONA ANGELMIRO	nov-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,458,722.00
PADILLA ALARCON JOSE MANUEL	jun/22 y sep/22 a nov/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	3,999,986.00
VALLE CUETO PRISCO TULIO	sep/22 a nov/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	4,145,852.00
HENAO RAVE DARIO	oct/22 a nov/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,160,010.00
ESCOBAR SAENZ LAURA MARIA LOURDES	nov-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,381,768.00
TORRES DE ZULUAGA MARTHA LUCIA	nov-22	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,484,992.00
GARCIA MUTIS MAXIMO SEGUNDO	nov/22 a dic/22	DESCUENTOS DE NÓMINA	777,082.00
TOTAL EMBARGOS			235,839,443.47

FONDO DE SOLIDARIDAD			
----------------------	--	--	--

ADSCRITO AL MINISTERIO DEL TRABAJO
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022, CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO No. 723
RELACIÓN DE ACREEDORES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

FONDO DE SOLIDARIDAD	dic-22	APORTE F. SOLIDARIDAD	656,379,300.00
TOTAL FONDO DE SOLIDARIDAD			656,379,300.00

SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIO			
LEONOR CASAS DE LIEVANO	dic-22	ACUERDOS DE PAGO FAMILIARES	2,537,640.90
ANA GILMA TORRES MORALES	dic-22	ACUERDOS DE PAGO FAMILIARES	11,860,763.28
MIRA BUILES JAVIER TARCISIO	dic-22	DEVOLUCION TERCEROS	200,000.00
MOLINA NORMANDO	dic-22	DEVOLUCION TERCEROS	100,000.00
FIDUAGRARIA	dic-22	DEVOLUCION TERCEROS	45,600.00
EPS Y MEDIC.PREPA.SURAMERICAN	dic-22	DEVOLUCION APORTES EPS	348,001.00
SALUD TOTAL E.P.S.	dic-22	DEVOLUCION APORTES EPS	152,500.00
EPS SANITAS	dic-22	DEVOLUCION APORTES EPS	251,500.00
FAMISANAR LTDA	dic-22	DEVOLUCION APORTES EPS	2,625,533.00
COMPENSAR E.P.S.	dic-22	DEVOLUCION APORTES EPS	17,385,800.00
NUEVA EPS	dic-22	DEVOLUCION APORTES EPS	613,700.00
EPS COOSALUD	dic-22	DEVOLUCION APORTES EPS	381,900.00
SALUD MIA EPS	dic-22	DEVOLUCION APORTES EPS	463,600.00
ADRES	dic-22	DEVOLUCION APORTES EPS	1,397,300.00
CAJACOPI EPS SAS	dic-22	DEVOLUCION APORTES EPS	117,500.00
CONSORCIO FOPEP 2022	dic-22	DIVERSAS	127,403.70
TOTAL SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIO			38,608,741.88

NIT 901.659.650-5

**CUENTAS ADMINISTRADAS POR EL CONSORCIO FOPEP 2022
A 31 DICIEMBRE DE 2022**

CODIGO	ENTIDAD/CUENTA	VALOR ACTIVO
11100502	BANCOLOMBIA	
1110050202	NOMINA BANCOLOMBIA 51-16	1,208,748,549.32
1110050203	MSDAS NO COBRADAS OPORT. 51-17	26,396,532.91
11100503	BANCO AGRARIO	
1110050301	NOMINA AGRARIO 54-10	1,935,244.13
11100507	DAVIVIENDA	
1110050701	NOMINA DAVIVIENDA 26-93	11,033.70
11100601	BANCOLOMBIA	
1110060107	RECURSOS NACION 51-07	219,691,519.52
1110060108	GIRO EXT. Y CASOS ESP. 51-08	43,499,476.22
1110060111	RECURSOS EPS 51-11	62,451,202,816.30
1110060109	TERCEROS Y EMBARGOS 51-09	1,669,992,467.06
1110060113	REINTEGROS MESADAS 51-13	55,139,634.72
1110060110	REINTEGROS TERCEROS 51-10	350,921.23
1110060112	REINTEGROS EPS 51-12	23,781,631.08
11100602	BANCO AGRARIO	
1110060203	AHORROS AGRARIO 71-79	24,083,951,319.00
11100605	BANCO POPULAR	
1110060501	POPULAR CTA 22-000-91518-46	1,047,543,188.16
TOTAL CUENTA ADMINISTRADAS POR EL CONSORCIO		90,832,244,333.35

FONDO DE PENSIONES DEL NIVEL NACIONAL
ADSCRITO AL MINISTERIO DEL TRABAJO
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022 - ENCARGO FIDUCIARIO No. 723
INDICADORES FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

INDICADORES DE LIQUIDEZ O DE SOLVENCIA

INDICADOR	MEDICIÓN	RESULTADO
CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	93,272,088,538.27 - 90,335,530,286.56 = 2,936,558,251.71
RAZÓN CORRIENTE	Activo Corriente / Pasivo Corriente	$\frac{93,272,088,538.27}{90,335,530,286.56} = 1.03$
DISPONIBILIDAD INMEDIATA	Activo Disponible / Pasivo Exigible inmediatamente	$\frac{90,832,244,333.35}{89,208,534,502.36} = 1.02$
SOLIDEZ	Activo Total / Pasivo Total	$\frac{93,272,088,538.27}{90,335,530,286.56} = 1.03$

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

INDICADOR	MEDICIÓN	RESULTADO
ENDEUDAMIENTO TOTAL	(Pasivo Total / Activo Total) x 100	$\frac{90,335,530,286.56}{93,272,088,538.27} \times 100 = 96.85\%$
RAZÓN DE PROTECCIÓN AL PASIVO TOTAL	Capital Contable / Pasivo Total	$\frac{2,936,558,251.71}{90,335,530,286.56} = 0.03$
LEVERAGE	Pasivo Total con Terceros / Patrimonio	$\frac{90,335,530,286.56}{2,485,594,535.55} = 36.34$
ÍNDICE DE PROPIEDAD	Patrimonio / Activo Total	$\frac{2,485,594,535.55}{93,272,088,538.27} = 0.03$

INDICADORES DE RENTABILIDAD

INDICADOR	MEDICIÓN	RESULTADO
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	(Utilidad Neta / Patrimonio) x 100	$\frac{450,963,716.16}{2,485,594,535.55} \times 100 = 18.14\%$

ENTRADAS DE MESADAS DEVUELTAS Y RENDIMIENTOS DICIEMBRE 2022		
Concepto	Mesadas	Valor
Reintegro de mesadas devueltas por los bancos	18	\$ 111,935,511.72
Reintegro de mesadas devueltas por Ordenes de no pago por fallecimiento, solicitud del fondo y/o reubicaciones	20	\$ 142,365,745.87
Mesadas ingresadas al módulo de devoluciones del período actual	13	\$ 23,490,397.65
Subtotal mesadas devueltas	51	\$ 277,791,655.24
Rendimientos cuentas de operación Noviembre 2022	0	\$ 409,626,537.65
Rendimientos cuenta de ahorros Bancolombia 51-13 Diciembre 2022	0	\$ 1,546,425.56
Rendimientos cuenta de ahorros Banco Popular Diciembre 2022	0	\$ 859,342.12
Subtotal rendimientos	0	\$ 412,032,305.33
Total	51	\$ 689,823,960.57
SALIDAS DE MESADAS DEVUELTAS Y RENDIMIENTOS DICIEMBRE 2022		
Concepto	Mesadas	Valor
Giro Recursos a la Nación	24	\$ 75,337,676.75
Pago de mesadas devueltas	36	\$ 225,246,611.64
Giro de Rendimientos al Tesoro Nacional Noviembre 2022	0	\$ 417,520,190.52
Total	60	\$ 718,104,478.91

CGN.2005.002 - OPERACIONES RECIPROCAS					
DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA				
MUNICIPIO	SANTAFE DE BOGOTA DISTRITO CAPITAL				
ENTIDAD	FONDO DE PENSIONES PUBLICAS DEL NIVEL NACIONAL- ADSCRITO AL MINISTERIO DE LA PROTECCION SOCIAL				
	ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP				
CODIGO	96300000				
FECHA CORTE	31/12/2022				
Cifras en Miles de pesos					
CONCEPTO		ENTIDAD RECIPROCA		VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD		
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	72100000	FONDO PASIVO SOCIAL DE LOS FER	5,745,808,000	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	923269414	PIJAOS SALUD EPSI	561,100	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	923269149	AIC EPS-INDIGENA	3,100,100	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	923269152	ASOCIACION DE CABILDOS INDIGEN	1,305,900	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	923272648	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MA	2,966,700	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	127044000	ANAS WAYUU E P S I	399,900	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	121708000	UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	3,797,600	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	128868000	CAJA DE PREVISION SOCIAL DE LA U DE SANTANDER	4,737,000	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	120676000	SERVICIO MEDICO DE LA UNIVERSI	4,299,600	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	230105001	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	1,742,800	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	120205000	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	27,876,100	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	27123000	UNIDAD SALUD UNIVERSIDAD CORDO	2,067,100	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	27219000	UNI.SERV.SALUD UNIV. DEL CAUCA	2,589,300	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	27615000	UNISALUD - UPTC	99,740,000	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	175285000	CAPRESOCA E.P.S.	2,408,900	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	27400000	UNISALUD E.A.S.	11,733,900	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	923272368	RECAUDO SGP CAPITAL SALUD	8,956,500	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	923272543	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS	14,724,700	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	923272791	ADRES	35,357,210,800	0
			TOTAL OPERACIONES RECIPROCAS	41,296,026,000	

MINISTERIO DEL TRABAJO
FONDO DE PENSIONES PÚBLICAS DEL NIVEL
NACIONAL - FOPEP

ANEXO 2: ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DICIEMBRE DE 2022

BOGOTA D.C.

ANÁLISIS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE DE 2022

Los estados financieros del Fondo de Pensiones Públicas del Nivel Nacional - FOPEP son elaborados bajo el nuevo marco normativo para entidades del Gobierno, de acuerdo con lo establecido en las Resoluciones 533 de 2015 y 484 de 2017. Así mismo, son presentados bajo el nuevo Catálogo General de Cuentas incorporado mediante la Resolución 620 del 26 de noviembre de 2015 y actualizado según las resoluciones 079 y 081 de 2021.

Disponible:

Al cierre del mes de diciembre las cuentas corrientes presentan un valor de \$1.237 millones. Los recursos depositados en estas cuentas corresponden a las mesadas pensionales que al corte del 31 de diciembre de 2022 aún no habían sido cobradas por los pensionados.

Las cuentas de ahorro cerraron con una suma de \$89.595 millones. Los recursos depositados en estas cuentas corresponden a embargos, mesadas reintegradas por las entidades financieras, descuentos por pagar a terceros y los recursos de la seguridad social que se pagan antes del cuarto día hábil del siguiente mes, de acuerdo con lo establecido en el Decreto 923 del 31 de mayo de 2017.

Cuentas por cobrar:

Para el mes de diciembre de 2022, las cuentas por cobrar presentan un valor de \$15 millones, los cuales corresponden a acuerdos de pago firmados con familiares o allegados de pensionados fallecidos, por haber cobrado la(s) mesada(s) después de su fallecimiento, y una comisión bancaria.

Otros activos:

Atendiendo la solicitud realizada por el Ministerio del Trabajo en la comunicación con radicado 08SE2017410200000020520 del 11 de septiembre del 2017, en ese mes se registró el valor del Software de Nómina de Pensionados – SNP por \$5.320 millones. En el mes de diciembre de 2018 se registraron las adiciones y mejoras realizadas al software correspondiente a los desarrollos catalogados en producción durante el periodo septiembre de 2016 a diciembre de 2018 por un valor de \$567 millones.

De igual forma se han registrado los desarrollos catalogados en la producción de la siguiente manera por año:

AÑO	MES	VALOR
2019	Junio	\$59
2019	Octubre	\$33
2019	Noviembre	\$22
2020	Junio	\$173
2020	Octubre	\$27
2020	Diciembre	\$50
2021	Marzo	\$44
2021	Junio	\$35
2021	Octubre	\$53
2021	Diciembre	\$4
2022	Marzo	\$68
2022	Junio	\$5
2022	Octubre	\$12
2022	Diciembre	\$17

*Valores en millones de pesos

Quedando un nuevo saldo del valor del software por \$6.492 millones menos su amortización acumulada de \$4.068 saldo que fue trasladado al nuevo contrato del encargo fiduciario el 01 de diciembre de 2022

El registro de la amortización se realiza mensualmente contra el gasto, para el mes de diciembre el valor fue de \$59 millones.

Pasivo:

El pasivo por valor de \$90.335 millones, está representado por: pensiones por pagar, mesadas no cobradas oportunamente, aportes de la seguridad social, aportes fondo de pensiones, aportes caja de compensación, cooperativas, embargos, fondo de solidaridad, y otros acreedores.

El rubro de nómina por pagar, está compuesto por las mesadas que se encuentran a disposición de los pensionados en las entidades financieras y que al corte del 31 de diciembre de 2022 aún no habían sido cobradas por los pensionados; los reintegros de mesadas efectuados por los bancos, las cuales no fueron cobradas por los pensionados después de haber cumplido 90.

Patrimonio

El Patrimonio está compuesto principalmente por el Software de Nómina de Pensionados – SNP por \$2.484 millones.

Estado de Resultados

El estado de resultados está compuesto por los rendimientos financieros provenientes de los recursos colocados en cuentas de ahorro. La utilidad fue de \$510 millones, y la amortización de software por valor de \$59 millones.

FONDO DE PENSIONES PUBLICAS DEL NIVEL NACIONAL		
ADSCRITO AL MINISTERIO DE LA PROTECCION SOCIAL		
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022		
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022		
CUENTA	DESCRIPCION	DICIEMBRE 31 2022
1	ACTIVO	
11	EFFECTIVO	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	
111005	CUENTAS CORRIENTES	1,237,091,360
111006	CUENTAS DE AHORRO	89,595,152,973
1110	TOTAL DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	90,832,244,333
11	TOTAL EFECTIVO	90,832,244,333
13	CUENTAS POR COBRAR	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
13849001	OTROS DEUDORES	15,116,446
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15,116,446
13	CUENTAS POR COBRAR	15,116,446
19	OTROS ACTIVOS	
1970	INTANGIBLES	
19700801	SOFTWARE- CONSORCIO FOPEP	2,484,037,704
1970	TOTAL INTANGIBLES	2,484,037,704
1975	AMORTIZACION ACUM.INTANGIBLES	
19750801	SOFTWARE-CONSORCIO FOPEP	-59,309,945
1975	TOTAL AMORTIZACION ACUM.INTANGIBLES	-59,309,945
19	TOTAL OTROS ACTIVOS	2,424,727,759
1	TOTAL ACTIVO	93,272,088,538
2	PASIVO	
24	CUENTAS POR PAGAR	
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	
24240101	APORTES A FONDOS PENSIONALES NORMALES	487,739,100
24240102	APORTES A FONDOS PENSIONALES ALTERNOS	11,213,800
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	498,952,900
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	
24240201	APORTES DE NÓMINA - SALUD NORMAL	80,361,935,000
24240202	APORTES DE NÓMINA - SALUD ALTERNA	6,001,793,200
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	86,363,728,200
242490	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	162,352,300
242405	COOPERATIVAS	2,356,713
242411	EMBARGOS JUDICIALES	235,839,443
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	87,263,229,556

FONDO DE PENSIONES PUBLICAS DEL NIVEL NACIONAL		
ADSCRITO AL MINISTERIO DE LA PROTECCION SOCIAL		
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022		
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022		
CUENTA	DESCRIPCION	DICIEMBRE 31 2022
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
249038	FONDO DE SOLIDARIDAD	656,379,300
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	38,608,742
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	694,988,042
24	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	87,958,217,598
29	OTROS PASIVOS	
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	
290201	EN ADMINISTRACION	
29020101	NOMINA POR PAGAR	1,250,316,904
29020102	MESADAS NO COBRADAS OPORTUNAMENTE	1,126,995,784
290201	EN ADMINISTRACION	2,377,312,688
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2,377,312,688
29	OTROS PASIVOS	2,377,312,688
2	TOTAL PASIVO	90,335,530,287
3	PATRIMONIO	
31	HACIENDA PUBLICA	
31050602	DEVOLUCIONES	
3105060201	MESADAS PRESCRITAS	1,556,832.00
31050602	DEVOLUCIONES	1,556,832.00
31050603	SOFTWARE	
3105060301	SOFTWARE-CONSORCIO FOPEP	2,484,037,704
31050603	SOFTWARE	2,484,037,704
310506	CAPITAL FISCAL	2,485,594,536
3105	TOTAL CAPITAL FISCAL	2,485,594,536
31	TOTAL HACIENDA PUBLICA	2,485,594,536
3	PATRIMONIO	2,485,594,536
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	
81	DERECHOS CONTINGENTES	
8120	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	
812004	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	5,258,179,292
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	
819090	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	18,965,788
81	TOTAL DERECHOS CONTINGENTES	5,277,145,080
83	DEUDORAS DE CONTROL	

FONDO DE PENSIONES PUBLICAS DEL NIVEL NACIONAL		
ADSCRITO AL MINISTERIO DE LA PROTECCION SOCIAL		
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022		
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022		
CUENTA	DESCRIPCION	DICIEMBRE 31 2022
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	3,305,950
83	TOTAL DEUDORAS DE CONTROL	3,305,950
89	DEUDORAS POR CONTRA	
8905	DEUDORAS CONTINGENTES X CONTRA	
890506	LITIGIOS Y MECANIS.ALTER.SOLUC	-5,258,179,292
890590	OTROS DERECHOS CONT X CONTRA	-18,965,788
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	
891590	OTRAS DEUDORAS CONTROL POR CONTRA	-3,305,950
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-3,305,950
89	TOTAL DEUDORAS POR CONTRA	-5,280,451,030
8	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-

FONDO DE PENSIONES PUBLICAS DEL NIVEL NACIONAL
ADSCRITO AL MINISTERIO DE LA PROTECCION SOCIAL
ADMINISTRADO POR CONSORCIO FOPEP 2022
ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CUENTA	DESCRIPCION	DEL 1 AL 31 DICIEMBRE DE 2022
4	INGRESOS	
48	OTROS INGRESOS	
4802	FINANCIEROS	
480201	INTERESES SOBRE DEPOS.EN EF	510,273,661
480201	INTERESES SOBRE DEPOS.EN EF	510,273,661
4802	FINANCIEROS	510,273,661
48	TOTAL OTROS INGRESOS	510,273,661
4	TOTAL INGRESOS	510,273,661
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMO	
5366	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMO	
53660601	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANG	59,309,945
536606	TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMO	59,309,945
59	GANANCIAS Y PERDIDAS	
5905	GANANCIAS Y PERDIDAS	
590501	GANANCIAS Y PERDIDAS	510,273,661
5905	TOTAL GANANCIAS Y PERDIDAS	510,273,661
59	TOTAL GANANCIAS Y PERDIDAS	510,273,661