



Cuenta de Ahorro Previsional (CAP)
Balance General al 31 de Agosto de 2018 y de 2017
(No Auditados)

			2018	2017
	<u>Notas</u>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	L.	20,162,380.20	16,067,905.31
Cuentas Por Cobrar al INPREMA	5		4,598,812.19	11,638,012.87
Inversiones de Corto Plazo	6		225,000,000.00	205,000,000.00
Intereses Por Cobrar	7		6,987,812.48	2,635,986.10
Total Activo		L.	256,749,004.87	235,341,904.28

Pasivo y Patrimonio Neto:

Pasivo:

Beneficios Previsionales	8	L.	179,209,944.22	186,516,370.00
Devoluciones Por Pagar (Rechazos)	8		905,282.93	-
Intereses Ganados	8		58,660,848.00	39,724,908.12
Total Pasivo			238,776,075.15	226,241,278.12

Patrimonio Neto:

Beneficios Complementarios CAP	9		16,612,360.84	8,191,232.09
Intereses de la Cuenta de Beneficios	9		1,360,568.88	909,394.08
Total Patrimonio Neto			17,972,929.72	9,100,626.17
Total Pasivo y Patrimonio Neto		L.	256,749,004.87	235,341,904.29

Montos Protegidos en Seguros de Vida	12	L.	279,300,000.00	388,800,000.00
---	----	----	-----------------------	-----------------------

Lic. Ernesto Emilio Carías Corrales
 Director Especialista Presidente

Lic. José Magaña Flores
 Contador

Lic. Francisco Adolfo Amador
 Contador CAP

Lic. Germán Alexis Ramírez
 Auditor Interno



INSTITUTO NACIONAL DE PREVISIÓN DEL MAGISTERIO (INPREMA)
CUENTA DE AHORRO PREVIONAL (CAP)

Estado de Flujos de Efectivo al 31 de Agosto de 2018 y al 31 de Diciembre de 2017

(No Auditados)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Flujos de Efectivo Provisto en Actividades de Operación:		
Efectivo Pagado por Renuncias a la CAP	L. - 6,362,055.80	- 10,614,566.97
Efectivo Recibido por Intereses	7,006,637.99	16,970,087.71
Efectivo Captado en la CAP	2,006,193.61	10,665,843.45
Efectivo Pagado por Comisiones Bancarias	-645.00	- 680.00
Efectivo Pagado de Primas Traslado a Reservas	-	-
Cobro de primas de seguros	8,421,128.75	
Efectivo neto provisto en actividades de operación	11,071,259.55	17,020,684.19
Actividades de Inversión:		
Efectivo Pagado Por Inversión en Depositos a Plazo	(20000000.00)	- 20,000,000.00
Intereses de Cuanta de Ahorro de los Beneficios	307,249.81	438,716.99
Efectivo Neto Usado Por Actividades de Inversión	- 19,692,750.19	- 19,561,283.01
Disminución en efectivo y equivalentes de efectivo	- 8,621,490.64	- 2,540,598.82
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio	28,783,870.84	31,324,469.66
Efectivo y equivalentes de efectivo al final	L. 20,162,380.20	28,783,870.84

Lic. Ernesto Emilio Carrasquillo
 Director Especialista Presidente

Lic. Francisco Antonio Amador
 Contador N° 2396

Lic. José Marcelino Flores
 Contador N° 1087

Lic. German Alexis Ramírez
 Auditor Interno