

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)
SEGURO DE PENSIONES
(San José - Costa Rica)

BALANCES DE SITUACION

Al 31 de diciembre del 2002 y 2001
(Expresados en miles de colones)

	<u>Nota</u>	<u>2002</u>	<u>2001</u>
ACTIVO			
Efectivo e Inversiones Transitorias	2 y 3	¢ 87.729.210	29.790.143
Cuentas y Documentos por Cobrar, Neto	4	36.412.436	18.312.584
Inventario		8.100	---
Inmueble, Maquinaria y Equipo, Neto	5	6.954.850	6.698.477
Préstamos a Instituciones		132.655	354.416
Préstamos – Otros	6	36.343.622	33.046.178
Bonos del Estado	7	278.347.062	286.651.438
Fondo de Pensiones		21.977	2.071
Otros Activos	8	961.279	878.566
Total de Activos		¢ 446.911.191	375.733.873
Cuentas de Orden Deudoras		¢ 270.377	270.377
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo:			
Cuentas por Pagar y Pasivos Acumulados	9	¢ 14.627.655	17.706.813
Provisión para Contingencias Legales		1.000.000	1.000.000
Total Pasivo		15.627.655	18.706.813
Patrimonio:			
Reservas Pensiones Curso de Pago	10	347.505.974	296.582.243
Res. Pensiones y Beneficios Futuros	11	9.465.050	8.864.718
Otras Reservas		720.274	656.368
Excedentes neto del Período		73.592.238	50.923.731
Total Patrimonio		431.283.536	357.027.060
Total Pasivo y Patrimonio		¢ 446.911.191	375.733.873
Cuentas de Orden Acreedor		¢ 270.377	270.377

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)
SEGURO DE PENSIONES
(San José - Costa Rica)

ESTADOS DE INGRESOS, GASTOS Y RESERVAS ACUMULADAS

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2002 y 2001
(Expresados en miles de colones)

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
INGRESOS		
Cuotas de Particulares	¢ 115.212.472	91.880.138
Cuotas del Estado	4.347.480	4.391.199
Productos por Intereses	35.962.740	31.462.193
Otros Productos	25.690.508	18.636.476
Ingresos Diversos	53.298.161	693.316
Total Ingresos	<u>234.511.361</u>	<u>147.063.322</u>
GASTOS		
Pensiones e Indemnizaciones (Anexo G)	90.794.586	77.452.173
Administrativos	14.405.002	12.673.229
Servicios Personales	986.682	859.872
Servicios no Personales	823.214	674.800
Consumo de Materiales y Suministros	88.436	76.154
Gastos Diversos	53.676.270	4.277.285
Depreciaciones	144.933	126.078
Total Gastos	<u>160.919.123</u>	<u>96.139.591</u>
<i>Excedente de Ingresos sobre Gastos</i>	73.592.238	50.923.731
Reserva para Pensiones, al Inicio del Año	357.027.060	304.395.637
Incremento en Reservas Patrimoniales	664.238	1.707.692
<i>Reserva para Pensiones, al Final del Año</i>	<u>¢ 431.283.536</u>	<u>357.027.060</u>

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)
SEGURO DE PENSIONES
(San José - Costa Rica)

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2002 y 2001
(Expresados en miles de colones)

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Actividades de Operación		
Excedente Neto	¢ 73.592.238	50.923.731
Partidas Aplicadas a resultados que no requieren efectivo:		
Depreciaciones	144.933	126.078
Estimación para Incobrables	<u>2.128.379</u>	<u>3.540.232</u>
Sub Total	75.865.550	54.590.041
Variaciones en Activos y Pasivos de Operación:		
Aumento en Préstamos y Otros	(3.075.683)	(4.931.771)
Variación neta en las cuentas por Pagar y Gastos Acumulados	(3.079.158)	11.841.304
Variación neta en Cuentas y Documentos por Cobrar	(20.228.231)	(4.241.612)
Variación neta en Fondo de Pensiones	(19.906)	83.815
Variación neta en inventarios	(82.713)	---
Variación neta en Otros Activos	<u>(8.100)</u>	<u>51.122</u>
Total Efectivo Generado en Actividades de Operación	¢ <u>49.371.759</u>	<u>57.392.899</u>

(Continúa...)

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)
SEGURO DE PENSIONES
(San José - Costa Rica)

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2002 y 2001
(Expresados en miles de colones)

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Actividades de Financiamiento:		
Aumento en Reservas Pensiones en curso de Pago	¢ 50.923.731	45.886.317
Aumento en Reserva Pensiones y Beneficios Futuros	600.332	567.868
Aumento en Otras Reservas	63.906	54.547
Capitalización Excedentes	<u>(50.923.731)</u>	<u>(44.801.040)</u>
Total Efectivo Generado en Actividades de Financiamiento	<u>664.238</u>	<u>1.707.692</u>
Actividades de Inversión:		
Adquisición de Inmueble, Maquinaria y Equipo	(401.306)	(574.738)
Inversión de Bonos del Estado	<u>8.304.376</u>	<u>(94.853.834)</u>
Total Efectivo usado en Actividades de Inversión	<u>7.903.070</u>	<u>(95.428.572)</u>
Variación neta en Efectivo e Inversiones Transitorias	57.939.067	(36.327.981)
Efectivo e Inversiones Transitorias al Inicio del año	<u>29.790.143</u>	<u>66.118.124</u>
<i>Efectivo e Inversiones Transitorias al Final del año</i>	<u>¢ 87.729.210</u>	<u>29.790.143</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros