



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DEL ESTADO
CUADRE ECUACIÓN CONTABLE
AL 31 DE JULIO DEL 2023

CÓDIGO: 3433

GRUPO	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	ACTIVO	9. 892. 799. 06
4	GASTOS	1. 266. 080. 00
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	11. 158. 879. 06

(+)	2	PASIVO	9. 946. 751. 87
	3	PATRIMONIO	(55. 595. 13)
	5	INGRESOS	1. 267. 722. 32
		TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	11. 158. 879. 06

DIFERENCIA TOTAL GRUPOS -



Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ
MARTINEZ
Firmado digitalmente
por GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ
Fecha: 2023.08.04
19:12:58 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DEL 2023

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		9.892.799.06
11	FONDOS DISPONIBLES	1	628.218.69
1101	CAJA		350.00
110110	Caja Chica		350.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		627.868.69
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales		627.868.69
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		600.000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		600.000.00
120105	Certificados de Depósito		600.000.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	2	6.418.935.41
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		8.229.058.13
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		279.820.38
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		2.375.701.91
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		63.095.15
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		25.940.90
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		135.250.35
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		4.435.111.63
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		144.595.08
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		592.921.96
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	3	-9.862.560.08
139905	(Quirografarios)		-7.295.509.41
139910	(Prendarios)		-153.261.06
139915	(Hipotecarios)		-2.413.789.61
14	CUENTAS POR COBRAR		1.603.899.90
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	4.683.33
140105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado	4	4.683.33
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	4.465.932.52
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		3.629.647.18
140210	Intereses por préstamos prendarios		73.422.81
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		762.862.53
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	6	666.65
140310	Anticipos de sueldos		666.65
1405	PLANILLAS EMITIDAS		129.518.00
140505	Aportes		28.552.03
140510	Préstamos		100.965.97
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	7	952.848.33
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		855.157.27
149090	Otros		97.691.06
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	8	-3.949.748.93
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-3.864.257.78
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-85.491.15
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	9	638.500.97
1601	BIENES INMUEBLES		800.224.00
160105	Terrenos		291.600.00
160110	Edificios		508.624.00
1602	BIENES MUEBLES		120.615.26
160205	Muebles y Enseres		24.416.14
160210	Equipo de Oficina		19.836.91
160215	Equipo de Computación		76.362.21
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-282.338.29
169905	(Edificios)		-174.580.99
169910	(Muebles y Enseres)		-19.212.59
169915	(Equipo de Oficina)		-13.315.24
169920	(Equipo de Computacion)		-75.229.47
19	OTROS ACTIVOS	10	3.244.09
1901	PAGOS ANTICIPADOS		2.952.93
190190	Otros		2.952.93
1902	GASTOS DIFERIDOS		291.16
190205	Licencias y programas de computación		2.901.16
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-2.610.00

TOTAL ACTIVOS		9.892.799.06
TOTAL CUENTAS DEUDORAS		1.266.080.00
TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS		11.158.879.06

2	PASIVOS		9.946.751.87
21	CUENTA INDIVIDUAL	11	9.059.833.83
2102	JUBILACIÓN		9.059.833.83
210205	Aportes Personales		4.853.293.07
210210	Aportes Patronales		1.256.673.55
210215	Aportes Personales Adicionales		35.336.34
210220	Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral		1.292.601.56
210225	Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral		1.621.929.31
23	CUENTAS POR PAGAR		682.755.30
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	12	474.625.52
230110	Jubilación		474.625.52
2304	IMPUESTOS Y TASAS	13	6.708.59
230410	Retenciones IVA		4.401.25



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DEL 2023

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
230490	Otros		2.307.34
2305	Cuentas por Pagar Administración BIESS		260.07
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14	201.161.12
239010	Proveedores		21.749.07
239090	Otras cuentas por Pagar		179.412.05
25	OBLIGACIONES PATRONALES	15	7.100.24
2502	BENEFICIOS SOCIALES		5.452.02
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		895.29
2504	FONDO DE RESERVA		38.98
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		713.95
29	OTROS PASIVOS	16	197.062.50
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		5.205.42
2990	OTROS		191.857.08
299090	Varios		191.857.08
3	PATRIMONIO	17	-55.595.13
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		397.686.21
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		397.686.21
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	17	698.110.92
3302	JUBILACIÓN		698.110.92
34	RESULTADOS		-1.151.392.26
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		224.582.81
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	18	-1.375.975.07

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		9.891.156.74
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS		1.267.722.32
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS		11.158.879.06



Firmado digitalmente por:
MARCO TULIO
MARTINEZ CABEZAS

Lcdó. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ
MARTINEZ

Firmado digitalmente
por GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ
Fecha: 2023.08.04
19:13:24 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DEL 2023

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		1.266.080.00
43	GASTOS DE PERSONAL	19	41.640.13
4301	GASTOS DEL PERSONAL		41.640.13
430105	Remuneraciones o salario		22.876.00
430115	Décimos sueldos		2.993.75
430120	Aporte Patronal		2.779.42
430125	Fondo de reserva		1.485.75
430130	Jubilación patronal		2.691.64
430135	Por desahucio o despido		4.908.40
430190	Otros		3.905.17
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20	124.419.03
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	20	8.974.51
440105	Servicios básicos		2.549.92
440115	Movilizaciones		3.721.18
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		1.387.85
440130	Servicios de aseo y limpieza		850.75
440190	Otros servicios generales		464.81
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	20	8.877.12
440205	Pasajes en el interior		2.167.12
440215	Viáticos y subsistencias internas		6.710.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20	43.244.37
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		33.60
440390	Otras		43.210.77
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	21	44.666.49
440510	Servicios de auditoría externa		7.896.00
440515	Servicios profesionales		36.770.49
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	22	2.942.28
440605	Material de Oficina		1.047.88
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		1.894.40
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	23	15.714.26
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		15.714.26
45	GASTOS FINANCIEROS	24	720.24
4501	TÍTULOS Y VALORES		100.55
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		100.55
4502	COSTOS FINANCIEROS		365.66
450210	Gastos Bancarios		365.66
4504	GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS		254.03
46	GASTOS NO OPERATIVOS		11.422.66
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		11.422.66
460105	Impuestos y tasas		7.013.20
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		4.409.46
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25	1.085.200.80
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		6.999.12
470110	Depreciación edificios		5.412.75
470115	Depreciación muebles y enseres		429.90
470120	Depreciación equipos de oficina		796.04
470125	Depreciación equipos de computación		360.43
4702	AMORTIZACIONES		169.89
470205	Pagos anticipados		169.89
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		114.182.28
470405	Por préstamos quirografarios		91.598.06
470410	Por préstamos prendarios		3.568.31
470415	Por préstamos hipotecarios		19.015.91
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		963.849.51
470510	Intereses inversiones privativas		878.358.36
470520	Otras cuentas por cobrar		85.491.15
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		2.677.14
4801	SEGUROS		1.737.84
4890	OTROS		939.30
489090	Otros		939.30
5	INGRESOS		1.267.722.32
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		814.926.10
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	19.766.61
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		19.766.61
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	27	780.194.00



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DEL 2023

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
510205	Quirografarios		563.059.58
510210	Prendarios		13.116.14
510215	Hipotecarios		204.018.28
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		14.965.49
53	OTROS INGRESOS	28	452.796.22
5390	INGRESOS VARIOS		452.796.22
539005	Reversión de provisiones		429.830.83
539090	Otros ingresos		22.965.39

71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	29	9.680.177.62
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		18.145.00
710290	Otros		18.145.00
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL	29	9.662.032.62
710410	Inversiones privativas		9.662.032.62
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	29	9.680.177.62
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		18.145.00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		9.662.032.62
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	29	15.246.528.87
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12.331.998.00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2.914.530.87
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	28	15.246.528.87
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12.331.998.00
740105	Documentos en garantía		12.331.998.00
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2.914.530.87



Firmado electrónicamente por:
MARCO TULIO MARTINEZ CABEZAS

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Firmado digitalmente por GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Fecha: 2023.08.04 19:13:49 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892