



**FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DEL ESTADO
CUADRE ECUACIÓN CONTABLE
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023**

CÓDIGO: 3433

GRUPO	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	ACTIVO	9,908,216.72
4	GASTOS	1,667,599.34
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	11,575,816.06

	2	PASIVO	10,103,449.22
(+)	3	PATRIMONIO	(195,541.95)
	5	INGRESOS	1,667,908.79
		TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	11,575,816.06

DIFERENCIA TOTAL GRUPOS

—

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		9,908,216.72
11	FONDOS DISPONIBLES	1	469,651.48
1101	CAJA		350.00
110110	Caja Chica		350.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		469,301.48
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales		469,301.48
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		900,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		900,000.00
120105	Certificados de Depósito		900,000.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	2	6,486,611.03
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		8,158,520.05
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		279,820.38
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		2,399,481.56
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		54,069.08
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		25,940.90
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		137,855.80
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		4,482,926.38
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		144,595.08
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		552,793.72
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	3	-9,749,391.92
139905	(Quirografarios)		-7,327,063.53
139910	(Prendarios)		-155,921.57
139915	(Hipotecarios)		-2,266,406.82
14	CUENTAS POR COBRAR		1,328,946.88
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	13,309.02
140105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado	4	13,309.02
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	4,526,095.37
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		3,704,057.80
140210	Intereses por préstamos prendarios		74,467.09
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		747,570.48
1405	PLANILLAS EMITIDAS		132,222.41
140505	Aportes		29,078.24
140510	Préstamos		103,144.17
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	7	907,804.85
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		875,630.93
149090	Otros		32,173.92
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	8	-4,250,484.77
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-4,070,010.01
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-180,474.76
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	9	720,992.96
1601	BIENES INMUEBLES		929,094.06
160105	Terrenos		291,600.00
160110	Edificios		637,494.06
1602	BIENES MUEBLES		120,860.54
160205	Muebles y Enseres		24,416.14
160210	Equipo de Oficina		20,082.19
160215	Equipo de Computación		76,362.21
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-328,961.64
169905	(Edificios)		-220,753.38
169910	(Muebles y Enseres)		-19,331.01
169915	(Equipo de Oficina)		-13,544.80
169920	(Equipo de Computación)		-75,332.45
19	OTROS ACTIVOS	10	2,014.37
1901	PAGOS ANTICIPADOS		1,771.75
190190	Otros		1,771.75
1902	GASTOS DIFERIDOS		242.62
190205	Licencias y programas de computación		2,901.16
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-2,658.54

TOTAL ACTIVOS	9,908,216.72
TOTAL CUENTAS DEUDORAS	1,667,599.34
TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS	11,575,816.06

2	PASIVOS		10,103,449.22
21	CUENTA INDIVIDUAL	11	9,234,953.96
2102	JUBILACIÓN		9,234,953.96
210205	Aportes Personales		4,959,637.65
210210	Aportes Patronales		1,265,013.41
210215	Aportes Personales Adicionales		36,490.69
210220	Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral		1,317,063.23
210225	Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral		1,656,748.98
23	CUENTAS POR PAGAR		669,852.12
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	12	418,127.65
230110	Jubilación		418,127.65
2304	IMPUESTOS Y TASAS	13	2,379.57
230410	Retenciones IVA		1,320.39
230490	Otros		1,059.18
2305	Cuentas por Pagar Administración BIESS		260.07
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14	249,084.83
239010	Proveedores		19,927.71
239090	Otras cuentas por Pagar		229,157.12
25	OBLIGACIONES PATRONALES	15	5,329.81
2502	BENEFICIOS SOCIALES		3,667.89
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		908.99
2504	FONDO DE RESERVA		38.98
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		713.95
29	OTROS PASIVOS	16	193,313.33
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		5,974.46
2990	OTROS		187,338.87
299090	Varios		187,338.87
3	PATRIMONIO	17	-195,541.95
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		482,322.20
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		482,322.20



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	17	698,110.92
3302	JUBILACIÓN		698,110.92
34	RESULTADOS		-1,375,975.07
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	18	-1,375,975.07

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		9,907,907.27
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS		1,667,908.79
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS		11,575,816.06

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023**
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		1,667,599.34
43	GASTOS DE PERSONAL	19	51,965.66
4301	GASTOS DEL PERSONAL		51,965.66
430105	Remuneraciones o salario		28,222.00
430115	Décimos sueldos		3,838.41
430120	Aporte Patronal		3,573.54
430125	Fondo de reserva		1,910.25
430130	Jubilación patronal		3,460.68
430135	Por desahucio o despido		6,310.80
430190	Otros		4,649.98
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20	158,986.82
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	20	11,401.04
440105	Servicios básicos		3,705.30
440115	Movilizaciones		4,398.83
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		1,587.59
440130	Servicios de aseo y limpieza		1,103.39
440190	Otros servicios generales		605.93
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	20	11,630.96
440205	Pasajes en el interior		3,000.96
440215	Viáticos y subsistencias internas		8,630.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20	44,585.68
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		33.60
440390	Otras		44,552.08
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	21	69,112.56
440510	Servicios de auditoría externa		8,726.00
440515	Servicios profesionales		60,386.56
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	22	4,044.72
440605	Material de Oficina		1,314.32
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		2,730.40
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	23	18,211.86
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		18,211.86
45	GASTOS FINANCIEROS	24	826.72
4501	TÍTULOS Y VALORES		130.72
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		130.72
4502	COSTOS FINANCIEROS		441.97
450210	Gastos Bancarios		441.97
4504	GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS		254.03
46	GASTOS NO OPERATIVOS		12,603.84
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		12,603.84
460105	Impuestos y tasas		7,013.20
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		5,590.64
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25	1,439,930.74
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		9,388.40
470110	Depreciación edificios		7,351.07
470115	Depreciación muebles y enseres		548.32
470120	Depreciación equipos de oficina		1,025.60
470125	Depreciación equipos de computación		463.41
4702	AMORTIZACIONES		218.43
470205	Pagos anticipados		218.43
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		250,855.26
470405	Por préstamos quirografarios		223,152.18
470410	Por préstamos prendarios		7,993.67
470415	Por préstamos hipotecarios		19,709.41
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		1,179,468.65
470510	Intereses inversiones privativas		998,993.89
470520	Otras cuentas por cobrar		180,474.76
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		3,285.56
4801	SEGUROS		1,737.84
4890	OTROS		1,547.72
489090	Otros		1,547.72
5	INGRESOS		1,667,908.79
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		1,047,188.92
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	28,392.30
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		28,392.30
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	27	995,447.84
510205	Quirografarios		714,362.68
510210	Prendarios		16,634.23
510215	Hipotecarios		264,450.93
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		23,348.78
53	OTROS INGRESOS	28	620,719.87
5390	INGRESOS VARIOS		620,719.87
539005	Reversión de provisiones		591,803.77
539090	Otros ingresos		28,916.10

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023**
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	29	9,689,332.62
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		27,300.00
710290	Otros		27,300.00
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	9,689,332.62
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		27,300.00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		9,662,032.62
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	29	15,284,032.85
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,310,220.64
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2,973,812.21
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	28	15,284,032.85
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,310,220.64
740105	Documentos en garantía		12,310,220.64
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2,973,812.21
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		1,317,063.23
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		1,656,748.98

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892