



**FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DEL ESTADO
CUADRE ECUACIÓN CONTABLE
AL 30 DE ABRIL DEL 2024**

CÓDIGO: 3433

GRUPO	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	ACTIVO	9,137,517.57
4	GASTOS	266,052.98
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	9,403,570.55

2	PASIVO	9,225,224.35	
(+)	3	PATRIMONIO	(149,361.35)
	5	INGRESOS	327,707.55
	TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	9,403,570.55	

DIFERENCIA TOTAL GRUPOS -

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892

EXPRESADO EN DOLARES (\$)



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		9,137,517.57
11	FONDOS DISPONIBLES	1	437,486.00
1101	CAJA		450.00
110110	Caja Chica		450.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		437,036.00
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales		437,036.00
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	6,187,680.60
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,606,925.14
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		2,649,961.75
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		153,055.52
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		24,391.35
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		20,078.10
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		4,042.45
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		1,806,607.83
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		1,066,336.90
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		31,754.90
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	3	-1,175,473.34
139905	(Quirografarios)		-1,004,784.28
139910	(Prendarios)		-17,058.17
139915	(Hipotecarios)		-153,630.89
14	CUENTAS POR COBRAR		867,923.00
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	14,414.03
140105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado	4	14,414.03
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	119,817.38
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		111,093.21
140210	Intereses por préstamos prendarios		295.28
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		8,428.89
1405	PLANILLAS EMITIDAS		119,793.82
140505	Aportes		27,355.75
140510	Préstamos		92,438.07
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	7	810,375.24
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		754,743.50
149090	Otros		55,631.74
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	8	-196,477.47
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-119,817.38
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-76,660.09
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	9	743,052.89
1601	BIENES INMUEBLES		957,606.62
160105	Terrenos		320,112.56
160110	Edificios		637,494.06
1602	BIENES MUEBLES		122,839.01
160205	Muebles y Enseres		24,416.14
160210	Equipo de Oficina		20,082.19
160215	Equipo de Computación		78,340.68
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-337,392.74
169905	(Edificios)		-227,537.50
169910	(Muebles y Enseres)		-19,745.48
169915	(Equipo de Oficina)		-14,355.12
169920	(Equipo de Computación)		-75,754.64
19	OTROS ACTIVOS	10	1,375.08
1901	PAGOS ANTICIPADOS		1,302.35
190190	Otros		1,302.35
1902	GASTOS DIFERIDOS		72.73
190205	Licencias y programas de computación		582.40
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-509.67

TOTAL ACTIVOS		9,137,517.57
TOTAL CUENTAS DEUDORAS		266,052.98
TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS		9,403,570.55

2	PASIVOS		9,225,224.35
21	CUENTA INDIVIDUAL	11	8,837,958.29
2102	JUBILACIÓN		8,837,958.29
210205	Aportes Personales		4,867,529.54
210210	Aportes Patronales		1,173,626.26
210215	Aportes Personales Adicionales		38,320.04
210220	Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral		1,154,005.01
210225	Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral		1,604,477.44
23	CUENTAS POR PAGAR		191,314.55
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	12	110,947.18
230110	Jubilación		110,947.18
2304	IMPUESTOS Y TASAS	13	1,466.86
230410	Retenciones IVA		878.15

EXPRESADO EN DOLARES (\$)



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
230490	Otros		588.71
2305	Cuentas por Pagar Administración BIESS		679.06
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14	78,221.45
239010	Proveedores		20,600.43
239090	Otras cuentas por Pagar		57,621.02
25	OBLIGACIONES PATRONALES	15	5,539.58
2502	BENEFICIOS SOCIALES		3,804.11
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		982.54
2504	FONDO DE RESERVA		38.98
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		713.95
29	OTROS PASIVOS	16	190,411.93
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		3,525.02
2990	OTROS		186,886.91
299090	Varios		186,886.91
3	PATRIMONIO	17	-149,361.35
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		510,834.76
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		510,834.76
34	RESULTADOS		-660,196.11
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	18	-660,196.11

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		9,075,863.00
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS		327,707.55
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS		9,403,570.55

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 ABRIL DEL 2024**
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		266,052.98
43	GASTOS DE PERSONAL	19	21,754.83
4301	GASTOS DEL PERSONAL		21,754.83
430105	Remuneraciones o salario		12,814.13
430115	Décimos sueldos		1,702.64
430120	Aporte Patronal		1,588.24
430125	Fondo de reserva		1,088.88
430130	Jubilación patronal		304.44
430135	Por desahucio o despido		1,641.04
430190	Otros		2,615.46
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20	34,969.38
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	20	3,347.25
440105	Servicios básicos		1,498.80
440115	Movilizaciones		726.00
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		187.96
440130	Servicios de aseo y limpieza		595.11
440190	Otros servicios generales		339.38
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	20	930.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		930.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20	1,080.98
440390	Otras		1,080.98
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	21	25,966.41
440510	Servicios de auditoría externa		1,436.45
440515	Servicios profesionales		24,529.96
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	22	523.54
440605	Material de Oficina		523.54
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	23	3,121.20
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		3,121.20
45	GASTOS FINANCIEROS	24	1,484.78
4501	TÍTULOS Y VALORES		90.50
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		90.50
4502	COSTOS FINANCIEROS		197.90
450210	Gastos Bancarios		197.90
4504	GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS		1,196.38
46	GASTOS NO OPERATIVOS		2,604.70
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		2,604.70
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		2,604.70
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25	204,273.13
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		4,844.24
470110	Depreciación edificios		3,876.64
470115	Depreciación muebles y enseres		236.84
470120	Depreciación equipos de oficina		463.04
470125	Depreciación equipos de computación		267.72
4702	AMORTIZACIONES		97.08
470210	Gastos anticipados		97.08
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		107,507.52
470405	Por préstamos quirografarios		80,895.10
470410	Por préstamos prendarios		6,700.19
470415	Por préstamos hipotecarios		19,912.23
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		91,824.29
470510	Intereses inversiones privativas		23,839.83
470520	Otras cuentas por cobrar		67,984.46
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		966.16
4801	SEGUROS		490.03
4890	OTROS		476.13
489090	Otros		476.13
5	INGRESOS		327,707.55
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		216,318.10
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	22,530.17
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		22,530.17
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	27	191,653.33
510205	Quirografarios		126,280.58
510210	Prendarios		1,122.42
510215	Hipotecarios		64,250.33
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		2,134.60
53	OTROS INGRESOS	28	111,389.45
5302	RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		37,506.15
5390	INGRESOS VARIOS		73,883.30
539005	Reversión de provisiones		40,968.35
539090	Otros ingresos		32,914.95
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	29	25,910,966.26
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		37,950.00
710290	Otros		37,950.00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		16,210,983.64

**FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO****ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2024**

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
710310	Inversiones privativas		16,210,983.64
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	25,910,966.26
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		37,950.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		16,210,983.64
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		9,662,032.62
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	29	15,317,685.94
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,552,475.40
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2,765,210.54
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	28	15,317,685.94
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,552,475.40
740105	Documentos en garantía		12,552,475.40
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2,765,210.54
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		1,153,795.57
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		1,611,414.97

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892