FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

CUADRE ECUACIÓN CONTABLE

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CÓDIGO: 3433

	GRUPO	DESCRIPCIÓN	VALOR
	1	ACTIVO	27,080,019.53
		TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	27,080,019.53
	2	PASIVO	26,904,306.41
(+)	3	PATRIMONIO	175,713.12
		TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	27,080,019.53
		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 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	**ACTIVOS**		**27,080,019.53**
11	**FONDOS DISPONIBLES**	1	**323,898.90**
1101	**CAJA**		**450.00**
110110	Caja Chica		450.00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**323,448.90**
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales		323,448.90
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**1,070,000.00**
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**		**1,070,000.00**
120105	Certificados de Depósito		1,070,000.00
13	**INVERSIONES PRIVATIVAS**	2	**5,934,846.47**
1301	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**		**1,377,300.88**
1303	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS**		**2,338,779.04**
1304	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**		**92,968.37**
1305	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER**		**2,129.91**
1307	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS**		**13,237.85**
1308	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS**		**9,212.74**
1309	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER**		**1,700,420.40**
1311	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS**		**1,017,214.32**
1312	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS**		**36,090.77**
1399	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**	3	**-652,507.81**
139905	(Quirografarios)		-472,897.94
139910	(Prendarios)		-17,983.55
139915	(Hipotecarios)		-161,626.32
14	**CUENTAS POR COBRAR**		**18,994,061.79**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	4	**27,972.65**
140105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado	4	27,972.65
1402	**INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS**	5	**80,884.00**
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		63,749.15
140210	Intereses por préstamos prendarios		530.56
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		16,604.29
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**	7	**19,130,990.35**
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		19,088,584.26
149090	Otros		42,406.09
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**	8	**-245,785.21**
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-80,884.00
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-164,901.21
16	**PROPIEDAD Y EQUIPO**	9	**734,878.02**
1601	**BIENES INMUEBLES**		**957,606.62**
160105	Terrenos		320,112.56
160110	Edificios		637,494.06
1602	**BIENES MUEBLES**		**124,932.83**
160205	Muebles y Enseres		25,037.03
160210	Equipo de Oficina		20,583.37
160215	Equipo de Computación		79,312.43
1699	**(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)**		**-347,661.43**
169905	(Edificios)		-235,290.78
169910	(Muebles y Enseres)		-20,315.96
169915	(Equipo de Oficina)		-15,313.52
169920	(Equipo de Computacion)		-76,741.17
19	**OTROS ACTIVOS**	10	**22,334.35**
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		**21,840.00**
190105	Anticipos a Contratistas		21,840.00
1902	**GASTOS DIFERIDOS**		**494.35**
190205	Licencias y programas de computación		624.45
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-130.10
	TOTAL ACTIVOS		**27,080,019.53**
2	**PASIVOS**		**26,904,306.41**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**	11	**8,489,330.22**
2102	**JUBILACIÓN**		**8,489,330.22**
210205	Aportes Personales		4,734,420.45
210210	Aportes Patronales		1,052,270.39
210215	Aportes Personales Adicionales		38,643.01
210220	Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral		1,136,268.86
210225	Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral		1,527,727.51
23	**CUENTAS POR PAGAR**		**18,217,717.96**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**	12	**4,399.67**
230110	Jubilación		4,399.67
2304	**IMPUESTOS Y TASAS**	13	**1,687.06**
230410	Retenciones IVA		883.58
230490	Otros		803.48

EXPRESADO EN DOLARES ($)

FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
2305	Cuentas por Pagar Administración BIESS		3,056.60
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14	18,208,574.63
239010	Proveedores		16,735.30
239090	Otras cuentas por Pagar		18,191,839.33
25	OBLIGACIONES PATRONALES	15	3,145.91
2502	BENEFICIOS SOCIALES		1,834.03
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		930.63
2504	FONDO DE RESERVA		38.98
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		342.27
29	OTROS PASIVOS	16	194,112.32
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		4,133.90
2990	OTROS		189,978.42
299090	Varios		189,978.42
3	PATRIMONIO	17	175,713.12
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		510,834.76
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		510,834.76
34	RESULTADOS		-335,121.64
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	18	-660,196.11
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		325,074.47
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		27,080,019.53

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892

EXPRESADO EN DOLARES ($)

FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	**GASTOS**		670,372.41
43	**GASTOS DE PERSONAL**	19	69,855.48
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		69,855.48
430105	Remuneraciones o salario		37,491.68
430115	Décimos sueldos		5,111.39
430120	Aporte Patronal		4,764.72
430125	Fondo de reserva		3,266.64
430130	Jubilación patronal		913.32
430135	Por desahucio o despido		4,923.12
430140	Uniformes		2,000.00
430190	Otros		11,384.61
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	20	113,761.17
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**	20	10,813.12
440105	Servicios básicos		5,848.70
440115	Movilizaciones		2,305.68
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		210.46
440130	Servicios de aseo y limpieza		1,740.60
440190	Otros servicios generales		707.38
4402	**TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS**	20	3,400.00
440205	Pasajes en el interior		1,000.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		2,400.00
4403	**INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**	20	3,783.82
440390	Otras		3,783.82
4405	**HONORARIOS A PROFESIONALES**	21	90,204.89
440510	Servicios de auditoría externa		3,910.00
440515	Servicios profesionales		86,294.89
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**	22	1,256.86
440605	Material de Oficina		1,256.86
4407	**GASTOS DE INFORMÁTICA**	23	4,292.48
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		4,292.48
45	**GASTOS FINANCIEROS**	24	4,276.34
4501	**TÍTULOS Y VALORES**		213.18
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		213.18
4502	**COSTOS FINANCIEROS**		489.24
450210	Gastos Bancarios		489.24
4504	**GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS**		3,573.92
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**		8,752.82
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**		8,752.82
460105	Impuestos y tasas		1,166.88
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		7,585.94
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	25	470,207.31
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		15,112.93
470110	Depreciación edificios		11,629.92
470115	Depreciación muebles y enseres		807.32
470120	Depreciación equipos de oficina		1,421.44
470125	Depreciación equipos de computación		1,254.25
4702	**AMORTIZACIONES**		299.91
470210	Gastos anticipados		299.91
4704	**PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS**		242,283.80
470405	Por préstamos quirografarios		144,783.80
470410	Por préstamos prendarios		7,842.51
470415	Por préstamos hipotecarios		89,857.49
4705	**PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR**		212,610.67
470510	Intereses inversiones privativas		54,096.13
470520	Otras cuentas por cobrar		158,414.54
48	**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**		3,529.29
4801	**SEGUROS**		1,385.34
4890	**OTROS**		2,143.95
489090	Otros		2,143.95
5	**INGRESOS**		995,446.88
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		653,140.07
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	26	83,651.37
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		83,651.37
5102	**POR INVERSIONES PRIVATIVAS**	27	539,435.65
510205	Quirografarios		350,739.76
510210	Prendarios		2,076.38
510215	Hipotecarios		186,619.51
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		30,053.05
53	**OTROS INGRESOS**	28	342,306.81
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		138,579.77
5390	**INGRESOS VARIOS**		203,727.04

EXPRESADO EN DOLARES ($)

FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
539005	Reversión de provisiones		174,791.50
539090	Otros Ingresos		28,935.54
59	**PÉRDIDAS Y GANANCIAS**		**325,074.47**
71	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO**	**29**	**26,436,849.28**
7102	**ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA**		**37,950.00**
710290	Otros		37,950.00
7103	**ACTIVOS CASTIGADOS**		**16,736,866.66**
710310	Inversiones privativas		16,736,866.66
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**	**26,436,849.28**
7202	**ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA**		**37,950.00**
7203	**ACTIVOS CASTIGADOS**		**16,736,866.66**
7204	**ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL**		**9,662,032.62**
73	**ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO**	**29**	**15,528,497.30**
7301	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		**12,864,500.93**
7304	**CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA**		**2,663,996.37**
74	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO**	**28**	**15,528,497.30**
7401	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		**12,864,500.93**
740105	Documentos en garantía		12,864,500.93
7404	**CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA**		**2,663,996.37**
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		1,136,268.86
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		1,527,727.51

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892

EXPRESADO EN DOLARES ($)