



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DEL ESTADO  
CUADRE ECUACIÓN CONTABLE  
AL 29 DE FEBRERO DEL 2024

CÓDIGO: \_\_\_\_\_ 3433 \_\_\_\_\_

GRUPO	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	ACTIVO	9.409.744.48
4	GASTOS	158.309.50
	<b>TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)</b>	<b>9.568.053.98</b>

	2	PASIVO	9.512.606.39
(+)	3	PATRIMONIO	(124.869.81)
	5	INGRESOS	180.317.40
		<b>TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)</b>	<b>9.568.053.98</b>

DIFERENCIA TOTAL GRUPOS -

\_\_\_\_\_  
**Lcdo. Marco Martínez C.**  
**Gerente Fondo Jubilacion**  
**Contraloria FCPC**

\_\_\_\_\_  
**Ing. Gabriela Gálvez M.**  
**Contadora**  
**Reg. 172892**



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 29 DE FEBRERO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>9.409.744.48</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>1</b>	<b>573.087.14</b>
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>		<b>350.00</b>
110110	Caja Chica		350.00
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>572.737.14</b>
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales		572.737.14
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>800.000.00</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>800.000.00</b>
120105	Certificados de Depósito		800.000.00
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>2</b>	<b>6.307.885.12</b>
<b>1301</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>		<b>1.650.282.30</b>
<b>1303</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS</b>		<b>2.657.746.09</b>
<b>1304</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS</b>		<b>148.861.47</b>
<b>1305</b>	<b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER</b>		<b>29.637.09</b>
<b>1307</b>	<b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS</b>		<b>21.991.69</b>
<b>1308</b>	<b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS</b>		<b>3.042.06</b>
<b>1309</b>	<b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER</b>		<b>1.837.841.79</b>
<b>1311</b>	<b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS</b>		<b>1.078.672.08</b>
<b>1312</b>	<b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS</b>		<b>27.909.02</b>
<b>1399</b>	<b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)</b>	<b>3</b>	<b>-1.148.098.47</b>
139905	(Quirografarios)		-991.927.33
139910	(Prendarios)		-17.139.49
139915	(Hipotecarios)		-139.031.65
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>989.191.38</b>
<b>1401</b>	<b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>4</b>	<b>14.164.59</b>
140105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado	4	14.164.59
<b>1402</b>	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>5</b>	<b>110.629.48</b>
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		105.203.97
140210	Intereses por préstamos prendarios		198.96
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		5.226.55
<b>1405</b>	<b>PLANILLAS EMITIDAS</b>		<b>124.548.95</b>
140505	Aportes		28.106.38
140510	Préstamos		96.442.57
<b>1490</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>	<b>7</b>	<b>891.549.86</b>
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		857.688.34
149090	Otros		33.861.52
<b>1499</b>	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>	<b>8</b>	<b>-151.701.50</b>
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-110.629.48
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-41.072.02
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>	<b>9</b>	<b>715.014.86</b>
<b>1601</b>	<b>BIENES INMUEBLES</b>		<b>929.094.06</b>
160105	Terrenos		291.600.00
160110	Edificios		637.494.06
<b>1602</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		<b>120.860.54</b>
160205	Muebles y Enseres		24.416.14
160210	Equipo de Oficina		20.082.19
160215	Equipo de Computación		76.362.21
<b>1699</b>	<b>(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)</b>		<b>-334.939.74</b>
169905	(Edificios)		-225.599.18
169910	(Muebles y Enseres)		-19.627.06
169915	(Equipo de Oficina)		-14.123.60
169920	(Equipo de Computacion)		-75.589.90
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>10</b>	<b>24.565.98</b>
<b>1901</b>	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		<b>2.604.71</b>
190190	Otros		2.604.71
<b>1902</b>	<b>GASTOS DIFERIDOS</b>		<b>21.961.27</b>
190205	Licencias y programas de computación		22.422.40
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-461.13
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>9.409.744.48</b>
	<b>TOTAL CUENTAS DEUDORAS</b>		<b>158.309.50</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS</b>		<b>9.568.053.98</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>9.512.606.39</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>	<b>11</b>	<b>8.955.126.68</b>



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 29 DE FEBRERO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>2102</b>	<b>JUBILACIÓN</b>		<b>8.955.126.68</b>
210205	Aportes Personales		4.935.762.37
210210	Aportes Patronales		1.215.872.06
210215	Aportes Personales Adicionales		38.415.91
210220	Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral		1.153.225.98
210225	Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral		1.611.850.36
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>363.428.76</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>	<b>12</b>	<b>136.496.89</b>
230110	Jubilación		136.496.89
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>	<b>13</b>	<b>1.574.99</b>
230410	Retenciones IVA		873.09
230490	Otros		701.90
<b>2305</b>	<b>Cuentas por Pagar Administración BIESS</b>		<b>278.45</b>
<b>2390</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>14</b>	<b>225.078.43</b>
239010	Proveedores		16.710.85
239090	Otras cuentas por Pagar		208.367.58
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>	<b>15</b>	<b>4.611.76</b>
<b>2502</b>	<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>		<b>2.920.28</b>
<b>2503</b>	<b>APORTES Y RETENCIONES IESS</b>		<b>938.55</b>
<b>2504</b>	<b>FONDO DE RESERVA</b>		<b>38.98</b>
<b>2590</b>	<b>OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS</b>		<b>713.95</b>
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>16</b>	<b>189.439.19</b>
<b>2904</b>	<b>JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS</b>		<b>3.372.80</b>
<b>2990</b>	<b>OTROS</b>		<b>186.066.39</b>
299090	Varios		186.066.39
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>17</b>	<b>-124.869.81</b>
<b>32</b>	<b>SUPERÁVIT POR VALUACIONES</b>		<b>482.322.20</b>
<b>3201</b>	<b>SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES</b>		<b>482.322.20</b>
<b>34</b>	<b>RESULTADOS</b>		<b>-607.192.01</b>
<b>3401</b>	<b>EXCEDENTES ACUMULADOS</b>		<b>70.672.14</b>
<b>3402</b>	<b>(PÉRDIDAS ACUMULADAS)</b>	<b>18</b>	<b>-677.864.15</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>			<b>9.387.736.58</b>
<b>TOTAL CUENTAS ACREEDORAS</b>			<b>180.317.40</b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS</b>			<b>9.568.053.98</b>

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 29 DE FEBRERO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		<b>158.309.50</b>
43	GASTOS DE PERSONAL	19	<b>10.791.70</b>
4301	GASTOS DEL PERSONAL		<b>10.791.70</b>
430105	Remuneraciones o salario		6.536.00
430115	Décimos sueldos		851.32
430120	Aporte Patronal		794.12
430125	Fondo de reserva		544.44
430130	Jubilación patronal		152.22
430135	Por desahucio o despido		820.52
430190	Otros		1.093.08
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20	<b>17.631.11</b>
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	20	<b>1.596.83</b>
440105	Servicios básicos		618.23
440115	Movilizaciones		351.94
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		183.46
440130	Servicios de aseo y limpieza		302.08
440190	Otros servicios generales		141.12
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	20	<b>400.00</b>
440215	Viáticos y subsistencias internas		400.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20	<b>551.17</b>
440390	Otras		551.17
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	21	<b>12.716.81</b>
440510	Servicios de auditoría externa		829.40
440515	Servicios profesionales		11.887.41
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	22	<b>407.90</b>
440605	Material de Oficina		407.90
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	23	<b>1.958.40</b>
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		1.958.40
45	GASTOS FINANCIEROS	24	<b>983.41</b>
4501	TÍTULOS Y VALORES		<b>50.28</b>
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		50.28
4502	COSTOS FINANCIEROS		<b>137.36</b>
450210	Gastos Bancarios		137.36
4504	GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS		<b>795.77</b>
46	GASTOS NO OPERATIVOS		<b>1.302.34</b>
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		<b>1.302.34</b>
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		1.302.34
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25	<b>127.325.01</b>
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		<b>2.391.24</b>
470110	Depreciación edificios		1.938.32
470115	Depreciación muebles y enseres		118.42
470120	Depreciación equipos de oficina		231.52
470125	Depreciación equipos de computación		102.98
4702	AMORTIZACIONES		<b>48.54</b>
470205	Pagos anticipados		24.27
470210	Gastos anticipados		24.27
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		<b>77.836.91</b>
470405	Por préstamos quirografarios		68.038.15
470410	Por préstamos prendarios		6.700.19
470415	Por préstamos hipotecarios		3.098.57
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		<b>47.048.32</b>
470510	Intereses inversiones privativas		14.651.93
470520	Otras cuentas por cobrar		32.396.39
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		<b>275.93</b>
4890	OTROS		<b>275.93</b>
489090	Otros		275.93
5	INGRESOS		<b>180.317.40</b>
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		<b>109.693.98</b>
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	<b>10.131.91</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		10.131.91
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	27	<b>98.696.91</b>
510205	Quirografarios		65.497.27
510210	Prendarios		607.11
510215	Hipotecarios		32.592.53
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		<b>865.16</b>



## FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
DEL 01 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
53	OTROS INGRESOS	28	70.623.42
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		27.061.88
5390	INGRESOS VARIOS		43.561.54
539005	Reversión de provisiones		38.672.61
539090	Otros ingresos		4.888.93
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
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	15.301.085.94
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12.535.875.40
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2.765.210.54
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	28	15.301.085.94
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12.535.875.40
740105	Documentos en garantía		12.535.875.40
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

Ldo. Marco Martínez C.  
Gerente Fondo Jubilacion  
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.  
Contadora  
Reg. 172892