



**FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DEL ESTADO
CUADRE ECUACIÓN CONTABLE
AL 31 DE ENERO DEL 2024**

CÓDIGO: 3433

GRUPO	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	ACTIVO	9,458,348.35
4	GASTOS	62,867.45
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		9,521,215.80

(+) 2	PASIVO	9,582,397.40
	3 PATRIMONIO	(124,869.81)
	5 INGRESOS	63,688.21
	TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	9,521,215.80

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 31 DE ENERO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		9,458,348.35
11	FONDOS DISPONIBLES	1	512,552.17
1101	CAJA		350.00
110110	Caja Chica		350.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		512,202.17
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales		512,202.17
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		800,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		800,000.00
120105	Certificados de Depósito		800,000.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	2	6,405,588.30
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,856,689.70
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		2,819,274.50
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		330,398.74
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		32,222.62
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		22,956.94
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		2,656.60
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		1,893,422.60
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		1,084,906.01
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		27,017.99
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	3	-1,663,957.40
139905	(Quirografarios)		-1,469,291.36
139910	(Prendarios)		-17,127.55
139915	(Hipotecarios)		-177,538.49
14	CUENTAS POR COBRAR		998,755.98
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	8,646.53
140105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado	4	8,646.53
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	419,774.65
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		414,183.37
140210	Intereses por préstamos prendarios		219.83
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		5,371.45
1405	PLANILLAS EMITIDAS		118,630.35
140505	Aportes		58,471.48
140510	Préstamos		60,158.87
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	7	881,267.70
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		847,006.44
149090	Otros		34,261.26
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	8	-429,563.25
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-419,774.65
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-9,788.60
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	9	716,210.48
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)		-333,744.12
169905	(Edificios)		-224,630.02
169910	(Muebles y Enseres)		-19,567.85
169915	(Equipo de Oficina)		-14,007.84
169920	(Equipo de Computación)		-75,538.41
19	OTROS ACTIVOS	10	25,241.42
1901	PAGOS ANTICIPADOS		3,255.88
190190	Otros		3,255.88
1902	GASTOS DIFERIDOS		21,985.54
190205	Licencias y programas de computación		22,422.40
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-436.86
TOTAL ACTIVOS			9,458,348.35
TOTAL CUENTAS DEUDORAS			62,867.45
TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS			9,521,215.80
2	PASIVOS		9,582,397.40
21	CUENTA INDIVIDUAL	11	8,974,332.69
2102	JUBILACIÓN		8,974,332.69
210205	Aportes Personales		4,945,590.57
210210	Aportes Patronales		1,225,278.04
210215	Aportes Personales Adicionales		38,253.54
210220	Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral		1,153,795.57
210225	Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral		1,611,414.97
23	CUENTAS POR PAGAR		415,083.41
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	12	188,113.99
230110	Jubilación		188,113.99
2304	IMPUESTOS Y TASAS	13	1,592.04
230410	Retenciones IVA		887.76

FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE ENERO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
230490	Otros		704.28
2305	Cuentas por Pagar Administración BIESS		10.13
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14	225,367.25
239010	Proveedores		18,781.41
239090	Otras cuentas por Pagar		206,585.84
25	OBLIGACIONES PATRONALES	15	4,028.48
2502	BENEFICIOS SOCIALES		2,350.08
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		925.47
2504	FONDO DE RESERVA		38.98
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		713.95
29	OTROS PASIVOS	16	188,952.82
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		3,296.69
2990	OTROS		185,656.13
299090	Varios		185,656.13
3	PATRIMONIO	17	-124,869.81
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		482,322.20
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		482,322.20
34	RESULTADOS		-607,192.01
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		70,672.14
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	18	-677,864.15

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		9,457,527.59
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS		63,688.21
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS		9,521,215.80

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2024**
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		62,867.45
43	GASTOS DE PERSONAL	19	5,339.85
4301	GASTOS DEL PERSONAL		5,339.85
430105	Remuneraciones o salario		3,268.00
430115	Décimos sueldos		425.66
430120	Aporte Patronal		397.06
430125	Fondo de reserva		272.22
430130	Jubilación patronal		76.11
430135	Por desahucio o despido		410.26
430190	Otros		490.54
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20	9,585.98
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	20	968.36
440105	Servicios básicos		304.50
440115	Movilizaciones		309.84
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		183.46
440130	Servicios de aseo y limpieza		100.00
440190	Otros servicios generales		70.56
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	20	200.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		200.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20	280.91
440390	Otras		280.91
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	21	6,273.42
440510	Servicios de auditoría externa		414.40
440515	Servicios profesionales		5,859.02
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	22	240.89
440605	Material de Oficina		240.89
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	23	1,622.40
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		1,622.40
45	GASTOS FINANCIEROS	24	679.11
4501	TÍTULOS Y VALORES		50.28
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		50.28
4502	COSTOS FINANCIEROS		101.38
450210	Gastos Bancarios		101.38
4504	GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS		527.45
46	GASTOS NO OPERATIVOS		651.17
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		651.17
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		651.17
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25	46,359.88
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		1,195.62
470110	Depreciación edificios		969.16
470115	Depreciación muebles y enseres		59.21
470120	Depreciación equipos de oficina		115.76
470125	Depreciación equipos de computación		51.49
4702	AMORTIZACIONES		24.27
470205	Pagos anticipados		24.27
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		34,784.55
470405	Por préstamos quirografarios		24,997.73
470410	Por préstamos prendarios		6,688.25
470415	Por préstamos hipotecarios		3,098.57
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		10,355.44
470510	Intereses inversiones privativas		10,355.44
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		251.46
4890	OTROS		251.46
489090	Otros		251.46
5	INGRESOS		63,688.21
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		56,076.53
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	4,613.85
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		4,613.85
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	27	51,078.82
510205	Quirografarios		34,592.39
510210	Prendarios		312.82
510215	Hipotecarios		16,173.61
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		383.86
53	OTROS INGRESOS	28	7,611.68
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		4,677.27
5390	INGRESOS VARIOS		2,934.41
539090	Otros ingresos		2,934.41
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	29	25,102,791.48
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		37,950.00
710290	Otros		37,950.00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		15,402,808.86
710310	Inversiones privativas		15,402,808.86
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL	29	9,662,032.62
710410	Inversiones privativas		9,662,032.62

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2024**
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	29	25,102,791.48
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		37,950.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		15,402,808.86
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		9,662,032.62
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	29	15,307,785.94
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,542,575.40
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2,765,210.54
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	28	15,307,785.94
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,542,575.40
740105	Documentos en garantía		12,542,575.40
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