



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

CÓDIGO: 3433

GRUPO	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	ACTIVO	8,934,749.37
4	GASTOS	356,453.70
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		9,291,203.07

(+) 2	PASIVO	8,969,735.57
	3 PATRIMONIO	(149,361.35)
	5 INGRESOS	470,828.85
	TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	9,291,203.07

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 JUNIO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		8,934,749.37
11	FONDOS DISPONIBLES	1	251,210.32
1101	CAJA		450.00
110110	Caja Chica		450.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		250,760.32
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales		250,760.32
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		1,050,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		1,050,000.00
120105	Certificados de Depósito		1,050,000.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	2	6,004,188.22
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,432,573.94
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		2,272,399.03
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		72,783.85
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		15,960.16
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		18,182.57
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		5,477.34
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		1,777,681.25
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		1,046,245.07
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		29,389.75
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	3	-666,504.74
139905	(Quirografarios)		-488,495.93
139910	(Prendarios)		-17,044.36
139915	(Hipotecarios)		-160,964.45
14	CUENTAS POR COBRAR		866,287.92
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	30,364.30
140105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado	4	30,364.30
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	58,924.45
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		48,742.36
140210	Intereses por préstamos prendarios		331.60
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		9,850.49
1405	PLANILLAS EMITIDAS		118,247.55
140505	Aportes		26,298.43
140510	Préstamos		91,949.12
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	7	809,656.52
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		775,277.95
149090	Otros		34,378.57
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	8	-150,904.90
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-58,924.45
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-91,980.45
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	9	741,198.72
1601	BIENES INMUEBLES		957,606.62
160105	Terrenos		320,112.56
160110	Edificios		637,494.06
1602	BIENES MUEBLES		123,559.18
160205	Muebles y Enseres		24,635.13
160210	Equipo de Oficina		20,583.37
160215	Equipo de Computación		78,340.68
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-339,967.08
169905	(Edificios)		-229,475.82
169910	(Muebles y Enseres)		-19,929.86
169915	(Equipo de Oficina)		-14,593.88
169920	(Equipo de Computación)		-75,967.52
19	OTROS ACTIVOS	10	21,864.19
1901	PAGOS ANTICIPADOS		21,840.00
190105	Anticipos a Contratistas		21,840.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		24.19
190205	Licencias y programas de computación		582.40
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-558.21

TOTAL ACTIVOS		8,934,749.37
TOTAL CUENTAS DEUDORAS		356,453.70
TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS		9,291,203.07

2	PASIVOS		8,969,735.57
21	CUENTA INDIVIDUAL	11	8,708,814.75
2102	JUBILACIÓN		8,708,814.75
210205	Aportes Personales		4,804,940.93
210210	Aportes Patronales		1,125,664.25
210215	Aportes Personales Adicionales		38,021.31
210220	Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral		1,150,502.11
210225	Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral		1,589,686.15
23	CUENTAS POR PAGAR		63,049.93
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	12	20,799.01
230110	Jubilación		20,799.01
2304	IMPUESTOS Y TASAS	13	1,810.33
230410	Retenciones IVA		1,079.78

EXPRESADO EN DOLARES (\$)



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
230490	Otros		730.55
2305	Cuentas por Pagar Administración BIESS		1,145.53
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14	39,295.06
239010	Proveedores		13,240.14
239090	Otras cuentas por Pagar		26,054.92
25	OBLIGACIONES PATRONALES	15	6,676.79
2502	BENEFICIOS SOCIALES		4,947.11
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		976.75
2504	FONDO DE RESERVA		38.98
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		713.95
29	OTROS PASIVOS	16	191,194.10
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		3,677.24
2990	OTROS		187,516.86
299090	Varios		187,516.86
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			8,820,374.22
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS			470,828.85
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS			9,291,203.07

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 JUNIO DEL 2024**
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		356,453.70
43	GASTOS DE PERSONAL	19	34,182.73
4301	GASTOS DEL PERSONAL		34,182.73
430105	Remuneraciones o salario		19,350.13
430115	Décimos sueldos		2,553.96
430120	Aporte Patronal		2,382.36
430125	Fondo de reserva		1,633.32
430130	Jubilación patronal		456.66
430135	Por desahucio o despido		2,461.56
430190	Otros		5,344.74
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20	52,297.76
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	20	5,287.84
440105	Servicios básicos		2,654.87
440115	Movilizaciones		1,135.50
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		196.96
440130	Servicios de aseo y limpieza		873.73
440190	Otros servicios generales		426.78
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	20	2,200.00
440205	Pasajes en el interior		1,000.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		1,200.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20	1,624.93
440390	Otras		1,624.93
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	21	39,127.59
440510	Servicios de auditoría externa		2,054.83
440515	Servicios profesionales		37,072.76
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	22	622.82
440605	Material de Oficina		622.82
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	23	3,434.58
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		3,434.58
45	GASTOS FINANCIEROS	24	2,064.10
4501	TÍTULOS Y VALORES		105.58
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		105.58
4502	COSTOS FINANCIEROS		295.67
450210	Gastos Bancarios		295.67
4504	GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS		1,662.85
46	GASTOS NO OPERATIVOS		3,907.05
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		3,907.05
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		3,907.05
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25	261,890.90
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		7,418.58
470110	Depreciación edificios		5,814.96
470115	Depreciación muebles y enseres		421.22
470120	Depreciación equipos de oficina		701.80
470125	Depreciación equipos de computación		480.60
4702	AMORTIZACIONES		145.62
470210	Gastos anticipados		145.62
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		138,625.83
470405	Por préstamos quirografarios		86,366.88
470410	Por préstamos prendarios		6,703.32
470415	Por préstamos hipotecarios		45,555.63
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		115,700.87
470510	Intereses inversiones privativas		30,207.09
470520	Otras cuentas por cobrar		85,493.78
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		2,111.16
4801	SEGUROS		1,385.34
4890	OTROS		725.82
489090	Otros		725.82
5	INGRESOS		470,828.85
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		322,975.99
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	38,480.44
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		38,480.44
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	27	281,576.01
510205	Quirografarios		184,527.33
510210	Prendarios		1,551.64
510215	Hipotecarios		95,497.04
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		2,919.54
53	OTROS INGRESOS	28	147,852.86
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		57,642.53
5390	INGRESOS VARIOS		90,210.33
539005	Reversión de provisiones		55,207.11
539090	Otros ingresos		35,003.22
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	29	26,506,285.56
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		37,950.00
710290	Otros		37,950.00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		16,806,302.94
710310	Inversiones privativas		16,806,302.94

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	26,506,285.56
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		37,950.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		16,806,302.94
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		9,662,032.62
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	29	15,330,026.51
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,580,039.53
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2,749,986.98
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	28	15,330,026.51
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,580,039.53
740105	Documentos en garantía		12,580,039.53
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2,749,986.98
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		1,151,091.22
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		1,598,895.76

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892