



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

CÓDIGO: 3433

GRUPO	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	ACTIVO	9,162,298.28
4	GASTOS	213,530.50
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		9,375,828.78

	2	PASIVO	9,204,384.37
(+)	3	PATRIMONIO	(96,357.25)
	5	INGRESOS	267,801.66
TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)			9,375,828.78

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 MARZO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		9,162,298.28
11	FONDOS DISPONIBLES	1	452,398.43
1101	CAJA		350.00
110110	Caja Chica		350.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		452,048.43
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales		452,048.43
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	6,201,951.54
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,587,504.70
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		2,644,704.18
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		143,584.00
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		27,025.57
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		21,025.62
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		3,505.81
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		1,820,016.52
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		1,072,595.44
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		28,082.83
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	3	-1,146,093.13
139905	(Quirografarios)		-992,159.85
139910	(Prendarios)		-17,116.05
139915	(Hipotecarios)		-136,817.23
14	CUENTAS POR COBRAR		840,734.17
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	7,718.20
140105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado	4	7,718.20
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	112,864.62
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		106,058.04
140210	Intereses por préstamos prendarios		232.12
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		6,574.46
1405	PLANILLAS EMITIDAS		121,734.83
140505	Aportes		27,152.48
140510	Préstamos		94,582.35
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	7	787,941.23
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		754,131.32
149090	Otros		33,809.91
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	8	-189,524.71
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-112,864.62
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-76,660.09
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	9	743,323.61
1601	BIENES INMUEBLES		957,606.62
160105	Terrenos		320,112.56
160110	Edificios		637,494.06
1602	BIENES MUEBLES		121,867.26
160205	Muebles y Enseres		24,416.14
160210	Equipo de Oficina		20,082.19
160215	Equipo de Computación		77,368.93
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-336,150.27
169905	(Edificios)		-226,568.34
169910	(Muebles y Enseres)		-19,686.27
169915	(Equipo de Oficina)		-14,239.36
169920	(Equipo de Computación)		-75,656.30
19	OTROS ACTIVOS	10	23,890.53
1901	PAGOS ANTICIPADOS		1,953.53
190190	Otros		1,953.53
1902	GASTOS DIFERIDOS		21,937.00
190205	Licencias y programas de computación		22,422.40
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-485.40

TOTAL ACTIVOS		9,162,298.28
TOTAL CUENTAS DEUDORAS		213,530.50
TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS		9,375,828.78

2	PASIVOS		9,204,384.37
21	CUENTA INDIVIDUAL	11	8,777,417.54
2102	JUBILACIÓN		8,777,417.54
210205	Aportes Personales		4,799,154.16
210210	Aportes Patronales		1,166,864.58
210215	Aportes Personales Adicionales		37,969.06
210220	Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral		1,161,579.38
210225	Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral		1,611,850.36
23	CUENTAS POR PAGAR		231,964.48
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	12	146,954.61
230110	Jubilación		146,954.61
2304	IMPUESTOS Y TASAS	13	1,740.72
230410	Retenciones IVA		997.31

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
230490	Otros		743.41
2305	Cuentas por Pagar Administración BIESS		600.53
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14	82,668.62
239010	Proveedores		25,348.59
239090	Otras cuentas por Pagar		57,320.03
25	OBLIGACIONES PATRONALES	15	5,076.79
2502	BENEFICIOS SOCIALES		3,490.48
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		833.38
2504	FONDO DE RESERVA		38.98
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		713.95
29	OTROS PASIVOS	16	189,925.56
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		3,448.91
2990	OTROS		186,476.65
299090	Varios		186,476.65
3	PATRIMONIO	17	-96,357.25
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		510,834.76
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		510,834.76
34	RESULTADOS		-607,192.01
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		53,004.10
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	18	-660,196.11
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			9,108,027.12
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS			267,801.66
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS			9,375,828.78

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 31 DE MARZO DEL 2024**
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		213,530.50
43	GASTOS DE PERSONAL	19	16,131.55
4301	GASTOS DEL PERSONAL		16,131.55
430105	Remuneraciones o salario		9,804.00
430115	Décimos sueldos		1,276.98
430120	Aporte Patronal		1,191.18
430125	Fondo de reserva		816.66
430130	Jubilación patronal		228.33
430135	Por desahucio o despido		1,230.78
430190	Otros		1,583.62
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20	27,067.54
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	20	2,314.05
440105	Servicios básicos		922.99
440115	Movilizaciones		509.84
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		183.46
440130	Servicios de aseo y limpieza		402.08
440190	Otros servicios generales		295.68
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	20	600.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		600.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20	821.57
440390	Otras		821.57
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	21	19,940.82
440510	Servicios de auditoría externa		1,127.26
440515	Servicios profesionales		18,813.56
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	22	407.90
440605	Material de Oficina		407.90
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	23	2,983.20
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		2,983.20
45	GASTOS FINANCIEROS	24	1,366.14
4501	TÍTULOS Y VALORES		90.50
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		90.50
4502	COSTOS FINANCIEROS		157.79
450210	Gastos Bancarios		157.79
4504	GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS		1,117.85
46	GASTOS NO OPERATIVOS		1,953.52
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		1,953.52
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		1,953.52
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25	166,615.54
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		3,601.77
470110	Depreciación edificios		2,907.48
470115	Depreciación muebles y enseres		177.63
470120	Depreciación equipos de oficina		347.28
470125	Depreciación equipos de computación		169.38
4702	AMORTIZACIONES		72.81
470210	Gastos anticipados		72.81
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		78,069.43
470405	Por préstamos quirografarios		68,270.67
470410	Por préstamos prendarios		6,700.19
470415	Por préstamos hipotecarios		3,098.57
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		84,871.53
470510	Intereses inversiones privativas		16,887.07
470520	Otras cuentas por cobrar		67,984.46
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		396.21
4890	OTROS		396.21
489090	Otros		396.21
5	INGRESOS		267,801.66
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		163,483.79
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	16,129.22
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		16,129.22
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	27	145,411.87
510205	Quirografarios		96,035.13
510210	Prendarios		875.93
510215	Hipotecarios		48,500.81
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		1,942.70
53	OTROS INGRESOS	28	104,317.87
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		31,770.10
5390	INGRESOS VARIOS		72,547.77
539005	Reversión de provisiones		40,910.47
539090	Otros ingresos		31,637.30
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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 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	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	15,316,585.94
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,551,375.40
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2,765,210.54
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	28	15,316,585.94
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,551,375.40
740105	Documentos en garantía		12,551,375.40
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