



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

CÓDIGO: 3433

GRUPO	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	ACTIVO	9,014,439.54
4	GASTOS	527,330.46
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	9,541,770.00

	2	PASIVO	8,879,676.50
(+)	3	PATRIMONIO	(149,361.35)
	5	INGRESOS	811,454.85
		TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	9,541,770.00

DIFERENCIA TOTAL GRUPOS -

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024**
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		9,014,439.54
11	FONDOS DISPONIBLES	1	772,599.52
1101	CAJA		450.00
110110	Caja Chica		450.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		772,149.52
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales		772,149.52
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		670,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		670,000.00
120105	Certificados de Depósito		670,000.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	2	6,003,062.87
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,388,339.84
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		2,302,245.37
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		79,877.61
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		6,211.64
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		15,340.10
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		7,447.75
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		1,739,682.23
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		1,035,389.61
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		25,405.49
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	3	-596,876.77
139905	(Quirografarios)		-441,263.87
139910	(Prendarios)		-17,268.95
139915	(Hipotecarios)		-138,343.95
14	CUENTAS POR COBRAR		806,188.51
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	11,191.53
140105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado	4	11,191.53
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	67,027.54
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		53,657.46
140210	Intereses por préstamos prendarios		431.08
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		12,939.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	7	952,277.37
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		908,906.71
149090	Otros		43,370.66
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	8	-224,307.93
149905	(Provisiones intereses inversiones privadas)		-67,027.54
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-157,280.39
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	9	738,336.79
1601	BIENES INMUEBLES		957,606.62
160105	Terrenos		320,112.56
160110	Edificios		637,494.06
1602	BIENES MUEBLES		124,530.93
160205	Muebles y Enseres		24,635.13
160210	Equipo de Oficina		20,583.37
160215	Equipo de Computación		79,312.43
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-343,800.76
169905	(Edificios)		-232,383.30
169910	(Muebles y Enseres)		-20,122.91
169915	(Equipo de Oficina)		-14,953.70
169920	(Equipo de Computación)		-76,340.85
19	OTROS ACTIVOS	10	24,251.85
1901	PAGOS ANTICIPADOS		23,679.44
190105	Anticipos a Contratistas		21,840.00
190190	Otros		1,839.44
1902	GASTOS DIFERIDOS		572.41
190205	Licencias y programas de computación		624.45
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-52.04

TOTAL ACTIVOS		9,014,439.54
TOTAL CUENTAS DEUDORAS		527,330.46
TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS		9,541,770.00

2	PASIVOS		8,879,676.50
21	CUENTA INDIVIDUAL	11	8,629,353.89
2102	JUBILACIÓN		8,629,353.89
210205	Aportes Personales		4,795,795.98
210210	Aportes Patronales		1,079,445.74
210215	Aportes Personales Adicionales		37,836.94
210220	Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral		1,140,835.53
210225	Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral		1,575,439.70
23	CUENTAS POR PAGAR		52,241.31
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	12	8,621.06
230110	Jubilación		8,621.06



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
2304	IMPUESTOS Y TASAS	13	3,224.50
230410	Retenciones IVA		1,960.48
230490	Otros		1,264.02
2305	Cuentas por Pagar Administración BIESS		2,559.15
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14	37,836.60
239010	Proveedores		12,906.84
239090	Otras cuentas por Pagar		24,929.76
25	OBLIGACIONES PATRONALES	15	5,428.09
2502	BENEFICIOS SOCIALES		3,726.81
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		948.35
2504	FONDO DE RESERVA		38.98
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		713.95
29	OTROS PASIVOS	16	192,653.21
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		3,905.57
2990	OTROS		188,747.64
299090	Varios		188,747.64
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			8,730,315.15
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS			811,454.85
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS			9,541,770.00

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 SEPTIEMBRE DEL 2024**
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		527,330.46
43	GASTOS DE PERSONAL	19	51,111.38
4301	GASTOS DEL PERSONAL		51,111.38
430105	Remuneraciones o salario		28,047.68
430115	Décimos sueldos		3,831.03
430120	Aporte Patronal		3,573.54
430125	Fondo de reserva		2,449.98
430130	Jubilación patronal		684.99
430135	Por desahucio o despido		3,692.34
430140	Uniformes		2,000.00
430190	Otros		6,831.82
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20	77,944.56
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	20	7,815.89
440105	Servicios básicos		4,337.56
440115	Movilizaciones		1,423.49
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		210.46
440130	Servicios de aseo y limpieza		1,286.50
440190	Otros servicios generales		557.88
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	20	2,600.00
440205	Pasajes en el interior		1,000.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		1,600.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20	2,855.47
440390	Otras		2,855.47
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	21	59,997.86
440510	Servicios de auditoría externa		2,982.40
440515	Servicios profesionales		57,015.46
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	22	964.76
440605	Material de Oficina		964.76
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	23	3,710.58
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		3,710.58
45	GASTOS FINANCIEROS	24	3,621.47
4501	TÍTULOS Y VALORES		157.87
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		157.87
4502	COSTOS FINANCIEROS		387.13
450210	Gastos Bancarios		387.13
4504	GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS		3,076.47
46	GASTOS NO OPERATIVOS		6,913.38
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		6,913.38
460105	Impuestos y tasas		1,166.88
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		5,746.50
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25	384,910.20
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		11,252.26
470110	Depreciación edificios		8,722.44
470115	Depreciación muebles y enseres		614.27
470120	Depreciación equipos de oficina		1,061.62
470125	Depreciación equipos de computación		853.93
4702	AMORTIZACIONES		221.85
470210	Gastos anticipados		221.85
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		182,734.41
470405	Por préstamos quirografarios		109,231.38
470410	Por préstamos prendarios		6,927.91
470415	Por préstamos hipotecarios		66,575.12
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		190,701.68
470510	Intereses inversiones privativas		39,907.96
470520	Otras cuentas por cobrar		150,793.72
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		2,829.47
4801	SEGUROS		1,385.34
4890	OTROS		1,444.13
489090	Otros		1,444.13
5	INGRESOS		811,454.85
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		487,963.52
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	59,705.72
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		59,705.72
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	27	409,790.56
510205	Quirografarios		266,631.83
510210	Prendarios		1,942.78
510215	Hipotecarios		141,215.95
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		18,467.24
53	OTROS INGRESOS	28	323,491.33
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		125,911.44
5390	INGRESOS VARIOS		197,579.89

**FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO****ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024****CÓDIGO: 3433**

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
539005	Reversión de provisiones		170,541.44
539090	Otros ingresos		27,038.45
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	15,387,748.80
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,671,473.57
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2,716,275.23
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	28	15,387,748.80
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,671,473.57
740105	Documentos en garantía		12,671,473.57
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		2,716,275.23
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		1,140,835.53
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		1,575,439.70

Ledo. Marco Martínez C.
Gerente Fondo Jubilacion
Contraloria FCPC

Ing. Gabriela Gálvez M.
Contadora
Reg. 172892