



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		11,430,749.50
11	FONDOS DISPONIBLES	1	816,302.70
1101	CAJA		500.00
110110	Caja Chica		500.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		815,802.70
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales		815,802.70
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	2	6,331,193.29
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		4,925,248.39
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		3,680,253.07
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		797,865.53
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		2,234,651.34
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		158,058.67
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		2,549.73
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		126,550.81
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		3,954,609.92
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		351,726.93
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		995,176.09
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		543,065.83
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	3	-11,438,563.02
139905	(Quirografarios)		-7,722,486.62
139910	(Prendarios)		-165,262.66
139915	(Hipotecarios)		-3,030,443.67
139990	(Provisión general)		-520,370.07
14	CUENTAS POR COBRAR		3,776,272.21
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	4	3,837,084.91
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		3,116,157.50
140210	Intereses por préstamos prendarios		69,584.48
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		651,342.93
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	5	9,226.35
140310	Anticipos de sueldos		9,226.35
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	6	1.00
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		1.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	7	349,661.19
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		331,217.08
149090	Otros		18,444.11
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	8	-419,701.24
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-409,071.04
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-10,630.20



FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

16	PROPIEDAD Y EQUIPO	9	506,981.30
1601	BIENES INMUEBLES		580,243.26
160105	Terrenos		277,020.00
160110	Edificios		303,223.26
1602	BIENES MUEBLES		117,078.18
160205	Muebles y Enseres		23,696.14
160210	Equipo de Oficina		18,873.43
160215	Equipo de Computación		74,508.61
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-190,340.14
169905	(Edificios)		-89,703.66
169910	(Muebles y Enseres)		-17,439.13
169915	(Equipo de Oficina)		-11,141.85
169920	(Equipo de Computación)		-72,055.50
190205	Licencias y programas de computación		2,318.76
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-2,318.76
2	PASIVOS		13,148,366.27
21	CUENTA INDIVIDUAL	11	10,050,991.26
2102	JUBILACIÓN		10,050,991.26
210205	Aportes Personales		5,579,202.86
210210	Aportes Patronales		1,656,842.48
210220	Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral		1,838,386.25
210225	Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral		976,559.67
23	CUENTAS POR PAGAR		2,831,210.02
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	12	2,589,107.17
230110	Jubilación		2,589,107.17
2304	IMPUESTOS Y TASAS	13	4,155.96
230410	Retenciones IVA		2,316.20
230490	Otros		1,839.76
2305	Cuentas por Pagar Administración BIESS		9,000.00
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14	228,946.89
239010	Proveedores		1,418.91
239015	Honorarios por Pagar		117.90
239030	Cheques girados no cobrados		3,671.72
239090	Otras cuentas por Pagar		223,738.36
25	OBLIGACIONES PATRONALES	15	22,867.96
2502	BENEFICIOS SOCIALES		21,409.36
2503	APORTES Y RETENCIONES IEES		1,321.16
2504	FONDO DE RESERVA		137.44
29	OTROS PASIVOS	16	243,297.03
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		975.67
2990	OTROS		242,321.36
299090	Varios		242,321.36
3	PATRIMONIO	10	-1,717,616.77

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		244,459.91
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		244,459.91
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	17	698,110.92
3302	JUBILACIÓN		698,110.92
34	RESULTADOS		-3,399,381.12
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	18	-3,399,381.12
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		739,193.52



Firmado electrónicamente por:
**HAYDEE CECILIA
 CARRILLO
 BAHAMONDE**

Eco. Cecilia Carrillo B.
GERENTE GENERAL



Firmado electrónicamente por:
**PATRICIA
 VALERIA MORENO
 ANDRADE**

Ing. Patricia Moreno
CONTADORA GENERAL

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
CÓDIGO: 3433

COD.	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		940,443.11
43	GASTOS DE PERSONAL	19	88,147.80
4301	GASTOS DEL PERSONAL		88,147.80
430105	Remuneraciones o salario		54,701.01
430115	Décimos sueldos		7,108.44
430120	Aporte Patronal		6,864.84
430125	Fondo de reserva		3,889.09
430190	Otros		15,584.42
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		109,596.89
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	20	10,014.28
440105	Servicios básicos		5,994.52
440115	Movilizaciones		2,675.15
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		750.96
440125	Servicios de vigilancia		24.56
440130	Servicios de aseo y limpieza		103.49
440190	Otros servicios generales		465.60
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		4,560.00
440205	Pasajes en el interior		420.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		4,140.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2,263.24
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		248.64
440390	Otras		2,014.60
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		6,236.16
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		6,236.16
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	21	83,339.98
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		16,329.60
440510	Servicios de auditoría externa		3,724.00
440515	Servicios profesionales		63,286.38
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	22	1,335.83
440605	Material de Oficina		1,319.83
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		16.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		1,847.40
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		1,573.60
440790	Otros		273.80
45	GASTOS FINANCIEROS	23	9,894.24
4502	COSTOS FINANCIEROS		1,316.52
450210	Gastos Bancarios		1,316.52
4504	GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS		8,577.72
46	GASTOS NO OPERATIVOS		9,240.57
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		9,240.57
460105	Impuestos y tasas		101.58
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		9,138.99
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	24	722,078.17
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		25,777.89
470110	Depreciación edificios		15,161.22
470115	Depreciación muebles y enseres		1,553.34
470120	Depreciación equipos de oficina		1,518.00
470125	Depreciación equipos de computación		7,545.33
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		348,017.80

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

470405	Por préstamos quirografarios		247,282.30
470410	Por préstamos prendarios		28,560.78
470415	Por préstamos hipotecarios		72,174.72
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		348,282.48
470510	Intereses inversiones privativas		345,337.65
470590	Provisión general		2,944.83
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		1,485.44
4801	SEGUROS		1,424.77
4890	OTROS		60.67
489090	Otros		60.67
5	INGRESOS		1,679,636.63
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		1,491,262.35
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	26	1,491,262.35
510205	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		1,071,860.20
510210	Prendarios		30,250.27
510215	Hipotecarios		389,151.88
53	OTROS INGRESOS	27	188,374.28
5390	INGRESOS VARIOS		188,374.28
539005	Reversión de provisiones		158,738.47
539090	Otros ingresos		29,635.81
59	PÉRDIDAS Y GANACIAS		739,193.52

73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	28	12,552,281.42
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,552,281.42
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	29	12,552,281.42
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		12,552,281.42
740105	Documentos en garantía		12,552,281.42



Firmado electrónicamente por:
**HAYDEE CECILIA
 CARRILLO
 BAHAMONDE**

Lco. Cecilia Carrillo B.
GERENTE GENERAL



Firmado electrónicamente por:
**PATRICIA
 VALERIA MORENO
 ANDRADE**

Ing. Patricia Moreno
CONTADORA GENERAL