

Oficio No. FCPC-0001-2015
Quito, a 08 de Enero del 2015

Ingeniera
Rosa María Herboso
INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS
Ciudad.

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
RECEPCION DE DOCUMENTO
FECHA Y HORA: 08/01/2015 16:42:51
NUM TRAMITE: SBUIO-2015-1040
REMITENTE: FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO DE LOS
SERVIDORES PUBLICOS DE LA
PROCURADURIA GENERAL DEL
ESTADO
ANEXOS: 16
FOJAS: 1
RECIBIDO POR: Emma Suarez

De mis consideraciones:

Anexo a la presente se servirá encontrar los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2014, los que incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo del Efectivo, con las respectivas Notas y Políticas Contables bajo la normativa del Ente de Control al amparo de la Resolución No. SBS-2013-0507 del 11 de julio 2013 y de estricta aplicación a partir del 1 de enero del 2014, correspondiente al Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores Públicos de la Procuraduría General del Estado.

Además cabe mencionar que el Fondo cuenta con 269 partícipes, los cuales son:

- Partícipes Activos: 95
- Partícipes Pasivos: 174

Particular que pongo en su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,



Ing. Jorge Basabe Reyes
ADMINISTRADOR DEL FONDO
COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LA PROCURADURIA GENERAL DEL ESTADO



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO

Estatutos aprobados por la Superintendencia de Bancos y Seguros
mediante Resolución N° SBS-2011-630 de 4 de agosto de 2011

ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Dirección: José Arizaga y Jorge Drom
Teléfono: 3945-236
Email: fcesantia@pge.gob.ec

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1.- INFORMACIÓN GENERAL

La entidad fue registrada el 12 de mayo del año 2005, mediante Resolución SBS-2005-0234 de la Superintendencia de Bancos y Seguros, con patrimonio y fondos propios, con duración ilimitada, de carácter privado sin fines de lucro, cuyo fin principal es otorgar y asegurar el beneficio de cesantía. Su sede principal está situada en el Distrito Metropolitano de Quito. Mediante Resolución No SBS-2011-630 la Superintendencia de Bancos y Seguros aprueba las Reformas solicitadas en Asamblea General de Partícipes del día 3 de marzo del 2011.

2.- POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de cumplimiento

Las políticas de contabilidad que sigue la Organización están de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que el Administrador y el Consejo de Administración efectúen estimaciones y utilicen ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con la Normativa expedida por la Superintendencia de Bancos y Seguros, según Resolución No SBS-2013-0507 del 11 de julio del 2013 y de estricta aplicación a partir del 1 de enero del 2014.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

2.2. Base de preparación

El Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores Públicos de la Procuraduría General del Estado siendo un negocio en marcha realiza los registros contables en dólares estadounidenses, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

2.3. Fondos disponibles

Comprende los recursos de alta liquidez que dispone el Fondo para sus operaciones regulares, cuyo uso no está restringido y se registran las cuentas de caja, depósitos en bancos y otras instituciones financieras y, los efectos de cobro inmediato, que son efectivo o equivalente al efectivo.

2.4. Inversiones no privativas

Esta cuenta registra los instrumentos de inversión adquiridos por el Fondo tanto en el sector público como en el privado, que varían en plazos de vencimiento, de acuerdo al plan financiero aprobado por el Fondo.

2.5. Inversiones privativas

Este grupo de cuentas comprende los saldos de capital de las inversiones privativas otorgados por el Fondo a sus partícipes, bajo las modalidades autorizadas, e incluye todas las operaciones otorgadas con recursos propios o con fuentes de financiamiento interno o externo, así como los montos provisionados para cubrir los riesgos de recuperación, de acuerdo a las disposiciones establecidas por la Superintendencia de Bancos y Seguros.

La cartera de créditos se clasifica de acuerdo al tipo de garantía entregada por el deudor, pudiendo ser: quirografario, prendario e hipotecario.

2.6. Cuentas por cobrar

Este grupo de cuentas corresponde a los valores de cobro inmediato provenientes de las operaciones del giro normal del negocio. El registro incluye los valores devengados por los rendimientos por cobrar de inversiones no privativas, intereses ganados por las inversiones privativas, las cuentas por cobrar al personal, inversiones no privativas vencidas, cuentas por cobrar varias y la provisión para cuentas por cobrar incobrables. También se registran las planillas pendientes de cobro al Fondo.

2.7. Propiedad y equipo

Las partidas de Propiedad y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada. El costo comprende el precio de adquisición al que se agregan todos los costos y gastos relacionados con la ubicación del activo y su puesta en funcionamiento.

Los gastos de reparación y mantenimiento se aplican a resultados del período.

Las partidas de Propiedad y equipo son depreciadas por el método de línea recta, no se considera valor residual, de acuerdo a la vida útil de los activos:

<u>Activo</u>	<u>Vida útil en años</u>	<u>Porcentaje</u>
Edificios, instalaciones	20	5%
Muebles y enseres	10	10%
Equipos de oficina	10	10%
Vehículos	5	20%
Equipo de Cómputo	3	33%

En retiro o venta de Propiedad y equipo se reconoce a resultados por la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros.

2.8. Otros activos

En este grupo se registran los pagos anticipados, gastos diferidos, así como los derechos fiduciarios representativos de los activos entregados por el Fondo en fideicomiso mercantil, contratados de

conformidad con lo establecido en la Ley de Mercado de Valores y sus respectivos reglamentos; adicionalmente incluye las amortizaciones y provisiones para cubrir eventuales pérdidas de los activos registrados en este grupo.

2.9 Cuenta Individual

Constituyen obligaciones presentes contraídas por el Fondo y que se originan en la recepción de recursos de los partícipes y los patronos, convenidos voluntariamente, para acumular en el Fondo y recibir una prestación futura por cesantía de acuerdo con la Normativa emitida por la Ley de Seguridad Social, la Superintendencia de Bancos y Seguros, el estatuto y reglamentos internos.

2.10 Cuentas por pagar

Comprenden obligaciones por prestaciones liquidadas y pendientes de pago al partícipe, contribuciones a Entes de control, obligaciones por adquisición de bienes o servicios, por provisiones y cuentas por pagar diversas.

2.11 Obligaciones patronales

Son aquellas que corresponden al personal que labora en relación de dependencia.

2.12 Reservas

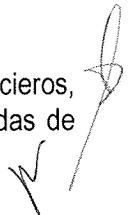
Constituyen los aportes patronales de partícipes que han salido de la Institución cuyos valores no son de carácter devolutivo de acuerdo con lo establecido en el Artículo 9 del Estatuto anterior.

2.13 Ingresos

Corresponde a los ingresos financieros, operativos y no operativos tanto ordinarios como extraordinarios generados en el desenvolvimiento de las actividades del Fondo en un período económico determinado y se registran cuando se realizan o se devengan sin considerar la fecha y forma de recepción del efectivo.

2.14 Gastos

Comprenden las pérdidas en valuación de activos del Fondo, los gastos operacionales y financieros, así como las depreciaciones, amortizaciones y provisiones requeridas para cubrir las pérdidas de valor del activo y se registran a medida que se realicen o se devenguen los gastos.



3.- FONDOS DISPONIBLES

El saldo de este rubro se descompone así

	<u>En dólares</u>
Caja Chica	100,00
Banco Produbanco Cuenta Corriente # 0012619-5	<u>20.978,46</u>
TOTAL	21.078,46

4.- INVERSIONES NO PRIVATIVAS

El saldo de este grupo corresponde a **inversiones renta fija sector financiero privado:**

	<u>En dólares</u>
Banco General Rumiñahui Inversión a 92 días al 5,00% anual venc.06 ene.2015	88.076,29
Banco Produbanco Inversión a 91 días al 4,50% anual venc.10 mar.2015	173.245,05
Banco Solidario Inversión a 63 días al 5,50% anual venc.20 abr.2015	<u>58.575,57</u>
SUBTOTAL	319.896,91

El saldo de este grupo corresponde a **inversiones renta fija sector no financiero privado:**

	<u>En dólares</u>
AFP GENESIS Cuenta de Ahorro a la vista al 5,39% anual	<u>2,90</u>
SUBTOTAL	2,90
TOTAL	318.899,81

5.- INVERSIONES PRIVATIVAS

Este grupo corresponde a **préstamos quirografarios por vencer:**

	<u>En dólares</u>
<u>Préstamos ordinarios</u>	3'881.588,54
Préstamos ordinarios hasta 360 días	1.806,05
Préstamos ordinarios de 361 días en adelante	<u>3'879.782,49</u>
Préstamos extraordinarios	326.018,18
Préstamos emergentes	14.250,55
Préstamos Cesantía IESS	<u>374.932,99</u>
TOTAL	4'596.790,26

Los préstamos ordinarios de 361 días en adelante incluyen a aquellos que por decisión de los partícipes en Asambleas Generales del 11 de noviembre del 2008 y del 26 de febrero del 2009, resolvieron no pagar sus obligaciones porque están respaldadas con su cuenta individual.

6.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta se descompone en:

	<u>En dólares</u>
Rendimientos por cobrar inversiones no privativas	1.635,83
<u>Cuentas por cobrar varias</u>	384.649,84
Pago por cuenta de partícipes a cobrar	39.397,48
Otros	367.462,34
Provisiones otras cuentas por cobrar	<u>(22.209,98)</u>
TOTAL	386.285,67

En otros se incluyen cuentas por cobrar a Constructora Naranjo Ordóñez y Solo Boxer por USD. 241.282,58 y USD. 100.000,00 respectivamente que se encuentran garantizadas con Letras de Cambio que fueron entregadas al Doctor Marcelo Dueñas para su cobro.

7.- PROPIEDAD Y EQUIPO

El saldo de este rubro se descompone así:

C O N C E P T O S	VALOR DEL ACTIVO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO
Muebles y Enseres	3.333,05	2.205,65	1.127,40
Equipo de Oficina	785,46	39,30	746,16
Equipo de Computación	8.250,70	4.212,21	4.038,49
TOTAL EN DÓLARES	12.369,21	6.457,16	5.912,05

8.- OTROS ACTIVOS

El saldo de esta cuenta corresponde a:

C O N C E P T O S	VALOR DEL ACTIVO	AMORTIZACION ACUMULADA	VALOR NETO
Licencias y Programas de Computación	27.000,00	23.583,19	3.416,81
SUBTOTAL	27.000,00	23.583,19	3.416,81

Anticipo a contratistas (Dr. Milton Alava)	5.000,00
Garantías	980,00
TOTAL	9.396,81

9.- CUENTA INDIVIDUAL

El saldo de este rubro se descompone así

	<u>En dólares</u>
Aportes personales	2'735.957,92
Aportes patronales	1'768.934,28
Aporte personal adicional	757.980,54
TOTAL	5'262.872,74

10.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta comprende:

	<u>En dólares</u>
Prestaciones liquidadas por pagar	12.563,60
Impuestos y tasas	655,07
TOTAL	13.218,67

11.- RESERVAS

Constituyen los aportes patronales de los partícipes que han salido de la Institución cuyos valores no son de carácter devolutivo de acuerdo con lo establecido en el Artículo 9 del Estatuto anterior.

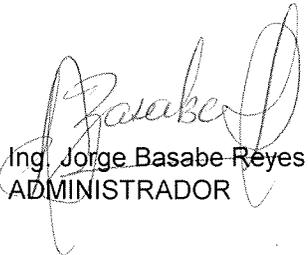
**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES
PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

expresado en dólares estadounidenses

1	ACTIVO	NOTAS	
11	FONDOS DISPONIBLES	3	21,078.46
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	319,899.81
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	5	4,596,790.26
14	CUENTAS POR COBRAR	6	386,285.67
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	7	5,912.05
19	OTROS ACTIVOS	8	9,396.81

TOTAL ACTIVO

5,339,363.06


Ing. Jorge Basabe Reyes
ADMINISTRADOR




Ec. Franklin Galarza
CONTADOR

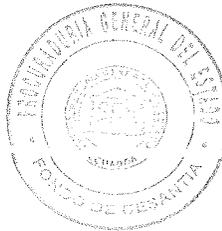
Las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES
PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

expresado en dólares estadounidenses

	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	
2	PASIVO		
21	CUENTA INDIVIDUAL	9	5,262,872.74
23	CUENTAS POR PAGAR	10	13,218.67
25	OBLIGACIONES PATRONALES		632.65
	TOTAL PASIVO		5,276,724.06
3	PATRIMONIO		
31	RESERVAS	11	62,639.00
34	RESULTADOS		-
	TOTAL PATRIMONIO		62,639.00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5,339,363.06

Ing. Jorge Basabe Reyes
ADMINISTRADOR



Ec. Franklin Galarza
CONTADOR

Las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LO SERVIDORES
PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE
EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

expresado en dólares estadounidenses

4 GASTOS

43 GASTOS DE PERSONAL

4301 GASTOS DEL PERSONAL	2,307.15
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	<u>2,307.15</u>

44 GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

4401 SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	2,963.58
4403 INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	658.81
4404 GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3,920.00
4405 HONORARIOS A PROFESIONALES	28,967.29
4406 BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	497.37
4407 GASTOS DE INFORMÁTICA	2,202.85
TOTAL GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	<u>39,209.90</u>

45 GASTOS FINANCIEROS

4502 COSTOS FINANCIEROS	273.29
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	<u>273.29</u>

TOTAL GASTOS OPERATIVOS 41,790.34

46 GASTOS NO OPERATIVOS

4601 IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	10,308.90
TOTAL GASTOS NO OPERATIVOS	<u>10,308.90</u>

47 DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

4701 GASTO POR DEPRECIACIÓN	1,524.77
4702 AMORTIZACIONES	5,000.04
4705 PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	3,627.38
TOTAL DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>10,152.19</u>

48 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

4801 SEGUROS	11,678.50
4890 OTROS	145,237.35
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	<u>156,915.85</u>

TOTAL GASTOS 219,167.28

5 INGRESOS

51 INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS

5101 POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	18,432.30
5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS	160,358.37
5190 OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	25,605.76

SUBTOTAL INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS 204,396.43

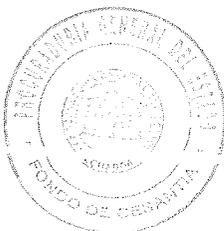
53 OTROS INGRESOS

5303 COMISIÓN POR SERVICIOS	14,765.26
5390 INGRESOS VARIOS	5.59
SUBTOTAL OTROS INGRESOS	<u>14,770.85</u>

TOTAL INGRESOS 219,167.28

EXCEDENTE DEL EJERCICIO -

Ing. Jorge Basabe Reyes
ADMINISTRADOR



Ec. Franklin Galarza
CONTADOR

las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES
PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

expresado en dólares estadounidenses

NOTAS

RESERVAS

SALDO INICIAL	62,639.00	
SALDO FINAL		<u>62,639.00</u>

EXCEDENTE DEL EJERCICIO

-

TOTAL PATRIMONIO

62,639.00


Ing. Jorge Basabe Reyes
ADMINISTRADOR




Ec. Franklin Galarza
CONTADOR

las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES
PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

expresado en dólares estadounidenses

RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS	1,524.77
AMORTIZACIÓN DE GASTOS DIFERIDOS	5,000.04
PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	3,618.73

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Cambios netos activos y pasivos

Disminución en Inversiones no privativas	243,468.28
Disminución en Inversiones privativas	141,285.33
Aumento en Cuentas por cobrar	-36,129.14
Aumento en otros activos	-5,980.00
Disminución en Cuenta Individual	-366,505.91
Aumento en Cuentas por pagar	1,180.33
Aumento en Obligaciones patronales	632.65
TOTAL RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACION	-11,904.92

RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aumento en obligaciones bancarias	-
TOTAL RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-

RECURSOS GENERADOS EN CUENTAS PATRIMONIALES

Disminución en cuentas patrimoniales	-
TOTAL RECURSOS GENERADOS EN CUENTAS PATRIMONIALES	-

RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

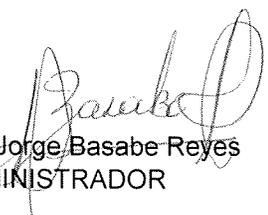
Compra de Propiedad y equipo	-4,759.52
Compra de otros activos	-
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-4,759.52

DISMINUCIÓN NETA EN EFECTIVO EN FONDOS DISPON

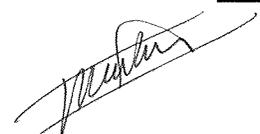
	-16,664.44
--	-------------------

EFFECTIVO EN FONDOS DISPONIBLES

Saldo al inicio del año	37,742.90
Saldo al final del mes	21,078.46

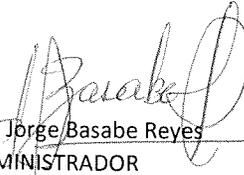

Ing. Jorge Basabe Reyes
ADMINISTRADOR




E.c. Franklin Galarza
CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
 LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
 ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE 2014

ACTIVOS				5,339,363.06
FONDOS DISPONIBLES				21,078.46
CAJA			100.00	
	Caja chica	100.00		
BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS			20,978.46	
	Bancos e instituciones financieras locales	20,978.46		
INVERSIONES NO PRIVATIVAS				319,899.81
INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO			319,896.91	
	Certificados de depósito	146,651.86		
	Pólizas de acumulación	173,245.05		
INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO			2.90	
	Otras	2.90		
INVERSIONES PRIVATIVAS				4,596,790.26
PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER			4,596,790.26	
CUENTAS POR COBRAR				386,285.67
RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS			1,635.83	
	Inversiones renta fija sector financiero privado	1,635.83		
CUENTAS POR COBRAR VARIAS			406,859.82	
	Pago por cuenta de participes a cobrar	39,397.48		
	Otros	367,462.34		
(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)			(22,209.98)	
	(Provisiones otras cuentas por cobrar)	(22,209.98)		
PROPIEDAD Y EQUIPO				5,912.05
BIENES MUEBLES			12,369.21	
	Muebles y enseres	3,333.05		
	Equipo de oficina	785.46		
	Equipo de computación	8,250.70		
(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)			(6,457.16)	
	(Muebles y enseres)	(2,205.65)		
	(Equipo de oficina)	(39.30)		
	(Equipo de computación)	(4,212.21)		
OTROS ACTIVOS				9,396.81
PAGOS ANTICIPADOS			5,000.00	
	Anticipos a Contratistas	5,000.00		
GASTOS DIFERIDOS			3,416.81	
	Licencias y programas de computación	27,000.00		
	(Amortización acumulada gastos anticipados)	(23,583.19)		
OTROS			980.00	
	Otros activos	980.00		


 Ing. Jorge Basabe Reyes
 ADMINISTRADOR




 E.C. Franklin Galarza
 CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
 LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE 2014

	PASIVOS			5,276,724.06
	CUENTA INDIVIDUAL		5,262,872.74	
	CESANTÍA		5,262,872.74	
	Aportes personales	2,735,957.92		
	Aportes patronales	1,768,934.28		
	Aporte personal adicional	757,980.54		
	CUENTAS POR PAGAR			13,218.67
	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		12,563.60	
	Cesantía	12,563.60		
	IMPUESTOS Y TASAS		655.07	
	Retenciones IVA	360.80		
	Otros	294.27		
	OBLIGACIONES PATRONALES			632.65
	REMUNERACIONES POR PAGAR		314.62	
	BENEFICIOS SOCIALES		242.98	
	APORTES Y RETENCIONES IESS		75.05	
	PATRIMONIO			62,639.00
	RESERVAS			62,639.00
	RESERVAS ESPECIALES		62,639.00	
	RESULTADOS			
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO			
	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)			

Ing. Jorge Basabe Reyes
 ADMINISTRADOR

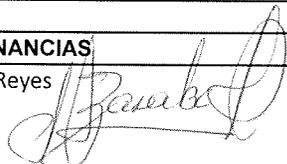
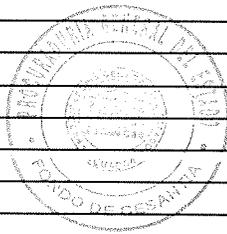


Ec. Franklin Galarza
 CONTADOR

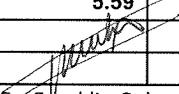
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
 LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
 ESTADO DE RESULTADOS
 AL 31 DE DICIEMBRE 2014

	GASTOS			219,167.28
	GASTOS DE PERSONAL		2,307.15	
	GASTOS DEL PERSONAL		2,307.15	
4305	Remuneraciones o salario	1,737.25		
4315	Décimos sueldos	286.40		
4320	Aporte Patronal	211.10		
4390	Otros	72.40		
	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		39,209.90	
	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		2,963.58	
4305	Servicios básicos	1,786.29		
4315	Movilizaciones	682.29		
4325	Servicio de vigilancia	495.00		
	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		658.81	
4310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficina	658.81		
	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		3,920.00	
4340	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	3,920.00		
	HONORARIOS A PROFESIONALES		28,967.29	
4305	Consultoría, asesoría e investigación especializada	2,678.58		
4310	Servicios de auditoría externa	4,437.50		
4315	Servicios profesionales	21,851.21		
	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		497.37	
4305	Material de Oficina	455.37		
4310	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	42.00		
	GASTOS DE INFORMÁTICA		2,202.85	
4310	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	2,202.85		
	GASTOS FINANCIEROS		273.29	
4302	COSTOS FINANCIEROS		273.29	
4310	Gastos bancarios	273.29		
	GASTOS NO OPERATIVOS		10,308.90	
	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		10,308.90	
4305	Impuestos y tasas	5,042.13		
4310	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	5,266.77		
	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		10,152.19	
	GASTO POR DEPRECIACIÓN		1,524.77	
4315	Depreciación muebles y enseres	333.24		
4320	Depreciación equipos de oficina	39.30		
4325	Depreciación equipos de computación	1,152.23		
	AMORTIZACIONES		5,000.04	
4310	Gastos anticipados	5,000.04		
	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		3,627.38	
4310	Intereses inversiones privativas	8.65		
4320	Otras cuentas por cobrar	3,618.73		
	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		156,915.85	
	SEGUROS		11,678.50	
	OTROS		145,237.35	
4390	Otros	145,237.35		
	INGRESOS			219,167.28
	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		204,396.43	
	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		18,432.30	
4305	Inversiones renta fija sector financiero privado	16,834.75		
4310	Inversiones renta fija sector no financiero privado	1,597.55		
	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		160,358.37	
4305	Quirografarios	160,358.37		
	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		25,605.76	
	OTROS INGRESOS		14,770.85	
4302	COMISIONES POR SERVICIOS		14,765.26	
	INGRESOS VARIOS		5.59	
4390	Otros ingresos	5.59		
	PÉRDIDAS Y GANANCIAS			-

Ing. Jorge Basabe Reyes
 ADMINISTRADOR

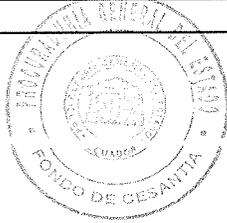
Éc. Franklin Galarza
 CONTADOR



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
 LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE 2014

	CUENTAS DE ORDEN			
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO			227,154.45
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		(114,128.13)	
710210	Cartera de créditos	(114,128.13)		
	DEUDORAS POR EL CONTRARIO PROPIAS DEL FONDO			114,128.13
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		114,128.13	
720210	Cartera de créditos	114,128.13		
7304	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		341,282.58	
730415	Cuentas por cobrar	341,282.58		
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO			(341,282.58)
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		(341,282.58)	
740105	Documentos en garantía	(341,282.58)		

Ing. Jorge Basabe Reyes
 ADMINISTRADOR



Ec. Franklin Galarza
 CONTADOR