

Oficio No. FCPC-PGE-0086-2017
Quito, a 05 de Julio del 2017

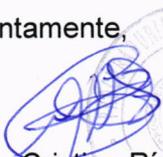
Doctora
Mirian Muñoz Solano
COORDINADORA FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL (E)
Ciudad.

De mis consideraciones:

Anexo a la presente sírvase encontrar copia del oficio de ingreso a la Superintendencia de Bancos y los Estados Financieros cortados al 30 de Junio del 2017, 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.

Particular que pongo en su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,


Eco. Cristina Ríos Páliz
GERENTE DEL FONDO
COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LA PROCURADURIA GENERAL DEL ESTADO



T-19074
BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

05 JUL 2017

16:05
HORA

.....
FUNDARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

Oficio No. FCPC-PGE-0084-2017
Quito, a 05 de Julio del 2017

Economista
Mayra Alejandra Flores
INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Ciudad.

De mis consideraciones:

Anexo a la presente se servirá encontrar los Estados Financieros cortados al 30 de Junio del 2017, 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.

Particular que pongo en su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,



Eco. Cristina Ríos Páiz
GERENTE DEL FONDO
COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LA PROCURADURIA GENERAL DEL ESTADO


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-36900-E
Fecha : 2017-07-05 15:04:27 GMT -05
Recibido por : Lida Julieta Loachamín Pilaquinga

Dirección: José Arizaga y Jorge Drom. Edificio Aristo Plaza, Ofic.No.14
Teléfono: 3945-236
Email: fcesantia@pge.gob.ec

**ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2017

1.- INFORMACIÓN GENERAL

La entidad fue registrada el 12 de mayo del año 2005, mediante Resolución SBS-2005-0234 de la Superintendencia de Bancos, 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 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 efectúe estimaciones y utilice 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, 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 privadas

Este grupo de cuentas comprende los saldos de capital de las inversiones privadas 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.

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

Esto 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 privadas, intereses ganados por las inversiones privadas, las cuentas por cobrar al personal, inversiones no privadas 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, 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 y Artículo 43 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	139.109,14
Banco Internacional Cuenta Corriente # 052-061320-8	602.468,29
Banco del Pacífico Cuenta Corriente # 770535-2	<u>1.332,39</u>
TOTAL	743.009,82

4.- INVERSIONES PRIVATIVAS

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

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	2'397.236,98
Préstamos extraordinarios	22.499,35
Préstamos emergentes	15.427,19
Préstamos Cesantía IESS	<u>91.887,47</u>
SUBTOTAL	2'527.050,99

Este grupo corresponde a **préstamos quirografarios reestructurados:**

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	<u>155.866,91</u>
SUBTOTAL	155.866,91

Este grupo corresponde a **préstamos quirografarios vencidos:**

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	331.137,90
Préstamos extraordinarios	2.325,58
Préstamos emergentes	1.416,69
Préstamos Cesantía IESS	<u>117.766,58</u>
SUBTOTAL	452.646,75
TOTAL	3'135.564,65

Provisiones para inversiones privativas	<u>(19.425,74)</u>
TOTAL	3'116.138,91

Los préstamos ordinarios 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.

Las provisiones para inversiones privativas se realizan de conformidad con lo dispuesto en la Resolución No SBS-2014-740 del 2 de septiembre del 2014.

5- CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta se descompone en:

		<u>En dólares</u>
<u>Cuentas por cobrar varias</u>		596.822,81
Pago por cuenta de partícipes por cobrar	6.896,83	
Otros	622.986,72	
Provisiones otras cuentas por cobrar	<u>(33.060,74)</u>	
TOTAL		596.822,81

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.

6.- 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	3.603,05	2.800,90	802,15
Equipo de Oficina	855,10	249,72	605,38
Equipo de Computación	8.925,70	8.116,93	808,77
TOTAL EN DÓLARES	13.383,85	11.167,55	2.216,30

7.- 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	27.000,00	0,00
SUBTOTAL	27.000,00	27.000,00	0,00
Anticipo a contratistas (Dr. Milton Alava)			5.000,00
Garantías			<u>1.240,00</u>
TOTAL			6.240,00

8.- CUENTA INDIVIDUAL

El saldo de este rubro se descompone así

	<u>En dólares</u>
Aportes personales	2'048.270,57
Aportes patronales	1'478.559,15
Aporte personal adicional	<u>495.333,79</u>
TOTAL	4'022.163,51

9.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta comprende:

	<u>En dólares</u>
Prestaciones liquidadas por pagar	37.730,06
Impuestos y tasas	445,10
Tasa Administración BIESS	3.389,48
Otras cuentas por pagar	<u>280.553,75</u>
TOTAL	322.118,39

10.- 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 y Artículo 43 del Estatuto anterior.

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES
PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

expresado en dólares estadounidenses

1	ACTIVO	NOTAS	
11	FONDOS DISPONIBLES	3	743,009.82
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	4	3,116,138.91
14	CUENTAS POR COBRAR	5	596,822.81
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	6	2,216.30
19	OTROS ACTIVOS	7	6,240.00
	TOTAL ACTIVO		<u>4,464,427.84</u>



Ec. Cristina Rios
GERENTE



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 30 DE JUNIO DEL 2017**

expresado en dólares estadounidenses

	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	
2	PASIVO		
21	CUENTA INDIVIDUAL	8	4,022,163.51
23	CUENTAS POR PAGAR	9	322,118.39
25	OBLIGACIONES PATRONALES		<u>1,615.82</u>
	TOTAL PASIVO		<u><u>4,345,897.72</u></u>
3	PATRIMONIO		
31	RESERVAS	10	62,639.00
34	RESULTADOS		<u>55,891.12</u>
	TOTAL PATRIMONIO		<u>118,530.12</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>4,464,427.84</u></u>



Ec. Cristina Rios
GERENTE




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 30 DE JUNIO DEL 2017**

expresado en dólares estadounidenses

4 GASTOS

43 GASTOS DE PERSONAL

4301 GASTOS DEL PERSONAL	7,197.06
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	7,197.06

44 GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

4401 SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	1,916.37
4403 INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	80.00
4404 GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3,560.00
4405 HONORARIOS A PROFESIONALES	8,000.00
4406 BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	45.51
4407 GASTOS DE INFORMÁTICA	1,100.00
TOTAL GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	14,701.88

45 GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS

4502 COSTOS FINANCIEROS	63.59
4504 Gasto por tasa de administración pagada al BIESS	1,523.43
TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	1,587.02

TOTAL GASTOS OPERATIVOS 23,485.96

46 GASTOS NO OPERATIVOS

4601 IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	3,754.95
TOTAL GASTOS NO OPERATIVOS	3,754.95

47 DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

4701 GASTO POR DEPRECIACIÓN	901.27
4704 PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	2,093.41
4705 PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	1,789.32
TOTAL DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4,784.00

48 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

4801 SEGUROS	2,000.46
4890 OTROS	43.09
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	2,043.55

TOTAL GASTOS 34,068.46

5 INGRESOS

51 INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS

5101 POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	1,954.69
5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS	63,731.89
5190 OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	21,664.45

SUBTOTAL INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS 87,351.03

53 OTROS INGRESOS

5303 COMISIONES POR SERVICIOS	1,223.41
5390 OTROS INGRESOS	1,385.14
SUBTOTAL OTROS INGRESOS	2,608.55

TOTAL INGRESOS 89,959.58

EXCEDENTE DEL EJERCICIO 55,891.12


Ec. Cristina Rios
GERENTE




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 30 DE JUNIO DEL 2017**

expresado en dólares estadounidenses

NOTAS

RESERVAS

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

EXCEDENTE DEL EJERCICIO		<u>55,891.12</u>
-------------------------	--	------------------

TOTAL PATRIMONIO		<u><u>118,530.12</u></u>
------------------	--	--------------------------

Ec. Cristina Ríos
GERENTE



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 30 DE JUNIO DE 2017**

expresado en dólares estadounidenses

RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

EXCEDENTE DEL EJERCICIO	55,891.12
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS	901.27
AMORTIZACIÓN DE GASTOS DIFERIDOS	-
PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	2,093.41
PROVISIONES INCOBRABLES INVERSIONES PRIVATIVAS	1,789.32

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Cambios netos activos y pasivos

Disminución en Inversiones no privativas	598,219.76
Disminución en Inversiones privativas	313,222.11
Aumento en Cuentas por cobrar	-9,212.65
Aumento en otros activos	-260.00
Disminución en Cuenta Individual	-212,779.21
Aumento en Cuentas por pagar	27,916.35
Aumento en Obligaciones patronales	755.71
TOTAL RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	778,537.19

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	-120,918.97
TOTAL RECURSOS GENERADOS EN CUENTAS PATRIMONIALES	-120,918.97

RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

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

AUMENTO NETO EN EFECTIVO EN FONDOS DISPONIBL **657,618.22**

EFECTIVO EN FONDOS DISPONIBLES

Saldo al inicio del año 85,391.60

Saldo al final del mes **743,009.82**


Ec. Cristina Ríos
GERENTE



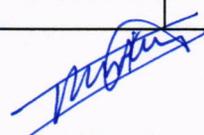

Ec. Franklin Galarza
CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
 LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
 ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE JUNIO 2017

1	ACTIVOS					4,464,427.84
11	FONDOS DISPONIBLES				743,009.82	
1101	CAJA			100.00		
110110	Caja chica		100.00			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS			742,909.82		
110205	Bancos e instituciones financieras locales		742,909.82			
13	INVERSIONES PRIVATIVAS				3,116,138.91	
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER			2,527,050.99		
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS			155,866.91		
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS			452,646.75		
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)			(19,425.74)		
139990	(Provisión general)		(19,425.74)			
14	CUENTAS POR COBRAR				596,822.81	
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS			629,883.55		
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		6,896.83			
149090	Otros		622,986.72			
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)			(33,060.74)		
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		(33,060.74)			
16	PROPIEDAD Y EQUIPO				2,216.30	
1602	BIENES MUEBLES			13,383.85		
160205	Muebles y enseres		3,603.05			
160210	Equipo de oficina		855.10			
160215	Equipo de computación		8,925.70			
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)			(11,167.55)		
169910	(Muebles y enseres)		(2,800.90)			
169915	(Equipo de oficina)		(249.72)			
169920	(Equipo de computacion)		(8,116.93)			
19	OTROS ACTIVOS				6,240.00	
1901	PAGOS ANTICIPADOS			5,000.00		
190105	Anticipos a Contratistas		5,000.00			
1902	GASTOS DIFERIDOS			-		
190205	Licencias y programas de computación		27,000.00			
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		(27,000.00)			
1990	OTROS			1,240.00		
199090	Otros activos		1,240.00			


 Ec. Cristina Ríos
 GERENTE




 Ec. Franklin Galarza
 CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
 LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 30 DE JUNIO 2017

2	PASIVOS				4,345,897.72
21	CUENTA INDIVIDUAL				4,022,163.51
2101	CESANTÍA			4,022,163.51	
210105	Aportes personales	2,048,270.57			
210110	Aportes patronales	1,478,559.15			
210115	Aporte personal adicional	495,333.79			
23	CUENTAS POR PAGAR				322,118.39
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR			37,730.06	
230105	Cesantía	37,730.06			
2304	IMPUESTOS Y TASAS			445.10	
230410	Retenciones IVA	236.40			
230490	Otros	208.70			
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS			3,389.48	
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			280,553.75	
239010	Proveedores	24.81			
239015	Honorarios por pagar	3,620.00			
239090	Otras cuentas por pagar	276,908.94			
25	OBLIGACIONES PATRONALES				1,615.82
2502	BENEFICIOS SOCIALES			1,287.73	
3	APORTES Y RETENCIONES IESS			328.09	
3	PATRIMONIO				62,639.00
31	RESERVAS				62,639.00
3101	RESERVAS ESPECIALES			62,639.00	
34	RESULTADOS				


 Ec. Cristina Ríos
 GERENTE




 Ec. Franklin Galarza
 CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
 LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
 ESTADO DE RESULTADOS
 AL 30 DE JUNIO 2017

4	GASTOS				34,068.46
43	GASTOS DE PERSONAL			7,197.06	
4301	GASTOS DEL PERSONAL		7,197.06		
430105	Remuneraciones o salario	5,627.30			
430115	Décimos sueldos	477.10			
430120	Aporte Patronal	671.06			
430125	Fondos de reserva	281.06			
430190	Otros	140.54			
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			14,701.88	
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		1,916.37		
440105	Servicios básicos	1,474.17			
440115	Movilizaciones	72.20			
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	120.00			
440130	Servicios de aseo y limpieza	250.00			
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		80.00		
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficina	80.00			
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		3,560.00		
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	3,560.00			
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		8,000.00		
440510	Servicios de auditoría externa	1,700.00			
440515	Servicios profesionales	6,300.00			
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		45.51		
440605	Material de oficina	45.51			
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		1,100.00		
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	1,100.00			
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			1,587.02	
4502	COSTOS FINANCIEROS		63.59		
450210	Gastos bancarios	63.59			
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS		1,523.43		
46	GASTOS NO OPERATIVOS			3,754.95	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		3,754.95		
460105	Impuestos y tasas	1,888.90			
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos	1,866.05			
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			4,784.00	
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		901.27		
470115	Depreciación muebles y enseres	83.52			
470120	Depreciación equipos de oficina	42.78			
470125	Depreciación equipos de computación	774.97			
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		2,093.41		
470405	Por préstamos quirografarios	2,093.41			
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		1,789.32		
470520	Otras cuentas por cobrar	1,789.32			
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS			2,043.55	
4801	SEGUROS		2,000.46		
4890	OTROS		43.09		
489090	Otros	43.09			
5	INGRESOS				89,959.58
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			87,351.03	
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		1,954.69		
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	1,954.61			
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	0.08			
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		63,731.89		
510205	Quirografarios	63,731.89			
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		21,664.45		
53	OTROS INGRESOS			2,608.55	
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		1,223.41		
5390	INGRESOS VARIOS		1,385.14		
539090	Otros ingresos	1,385.14			

Ec. Cristina Ríos
 GERENTE



Ec. Franklin Galarza
 CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
 LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 30 DE JUNIO 2017

7	CUENTAS DE ORDEN			
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO			(1,338,216.57)
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		(1,679,499.15)	
710210	Cartera de créditos	(1,679,499.15)		
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		341,282.58	
710415	Cuentas por cobrar	341,282.58		
72	DEUDORAS POR EL CONTRARIO PROPIAS DEL FONDO			1,338,216.57
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		1,679,499.15	
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		(341,282.58)	



Ec. Cristina Ríos
 GERENTE




Ec. Franklin Galarza
 CONTADOR

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

PERIODO:

Desde: 01/01/2017

Hasta: 30/06/2017

ACTIVO

ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
11	FONDOS DISPONIBLES		CUENTA INDIVIDUAL
1101	CAJA	743,009.82	21
110110	Caja chica	100.00	2101
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	100.00	210105
110205	Bancos e instituciones financieras locales	742,909.82	210110
		742,909.82	210115
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	3,116,138.91	23
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	2,527,050.99	2301
1303	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	155,866.91	230105
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	452,646.75	2304
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	-19,425.74	230410
139990	(Provisión general)	-19,425.74	230490
14	CUENTAS POR COBRAR	596,822.81	2305
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	629,883.55	2390
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar	6,896.83	239010
149090	Otros	622,986.72	239090
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	-33,060.74	
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)	-33,060.74	25
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	2,216.30	2502
1602	BIENES MUEBLES	13,383.85	2503
160205	Muebles y enseres	3,603.05	
160210	Equipo de oficina	855.10	
160215	Equipo de computación	8,925.70	
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)	-11,167.55	
169910	(Muebles y enseres)	-2,800.90	
169915	(Equipo de oficina)	-249.72	
169920	(Equipo de computación)	-8,116.93	
19	OTROS ACTIVOS	6,240.00	
1901	PAGOS ANTICIPADOS	5,000.00	

190105	Anticipo a Contratistas	5,000.00		
1902	GASTOS DIFERIDOS	0.00	3	PATRIMONIO
190205	Licencias y programas de computacion	27,000.00	31	RESERVAS
190299	(Amortizacion acumulada gastos diferidos)	-27,000.00	3101	RESERVAS ESPECIALES
1990	OTROS	1,240.00	34	RESULTADOS
199090	Otros activos	1,240.00	3403	EXCEDENTE DEL EJERCICIO

62,639.00
62,639.00
62,639.00
0.00
0.00

TOTAL ACTIVOS

4,464,427.84 **TOTAL PASIVO + PATRIMONIO** 4,408,536.72

43	GASTOS DE PERSONAL	7,197.06	51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	87,351.03
4301	GASTOS DEL PERSONAL	7,197.06	5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	1,954.69
430105	Remuneraciones o salarios	5,627.30	510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	1,954.61
430115	Décimos sueldos	477.10	510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	0.08
430120	Aporte Patronal	671.06	5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	63,731.89
430125	Fondo de reserva	281.06	510205	Quirografarios	63,731.89
430190	Otros	140.54	5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	21,664.45

44 GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	14,701.88	53	OTROS INGRESOS	2,608.55
440105	Servicios básicos	1,916.37	5303	COMISIONES POR SERVICIOS	1,223.41
440115	Movilizaciones	1,474.17	5390	INGRESOS VARIOS	1,385.14
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	72.20	539090	Otros ingresos	1,385.14
440130	Servicios de aseo y limpieza	120.00			
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	250.00			
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas	80.00			
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	80.00			
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	3,560.00			
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	3,560.00			
440510	Servicios de auditoría externa	8,000.00			
440515	Servicios profesionales	1,700.00			
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	6,300.00			
440605	Material de oficina	45.51			
4407	GASTOS DE INFORMATICA	45.51			
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	1,100.00			

45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	
4502	COSTOS FINANCIEROS	1,587.02
450210	Gastos bancarios	63.59
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS	63.59
		1,523.43
46	GASTOS NO OPERATIVOS	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	3,754.95
460105	Impuestos y tasas	3,754.95
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos	1,888.90
		1,866.05
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	
4701	GASTO POR DEPRECIACION	4,784.00
470115	Depreciación muebles y enseres	901.27
470120	Depreciación equipos de oficina	83.52
470125	Depreciación equipos de computación	42.78
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	774.97
470405	Por préstamos quirografarios	2,093.41
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	2,093.41
470520	Otras cuentas por cobrar	1,789.32
		1,789.32
48	OTROS GASTOS Y PERDIDAS	
4801	SEGUROS	2,043.55
4890	OTROS	2,000.46
489090	Otros	43.09
		43.09
	TOTAL GASTOS	34,068.46
	TOTAL ACTIVOS + GASTOS	89,959.58
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO + INGRESOS	4,498,496.30



(Signature)

Ec. Cristina Ríos
GERENTE

(Signature)

Ec. Franklin Galarza
CONTADOR