AFC ASOCIACIÓN FONDO DE CESANTÍA
FISCALÍA GENERAL DEL ESTADO

Biess Banco del IESS

Oficio No. 041-AFC-FGE

Quito, 31 de mayo de 2017

Doctora
Miriam Muñoz
COORDINARDORA – FCPC
BANCO DEL IESS
En su despacho

De mi consideración

Dando cumplimiento a la Resolución SB-2013-507 del 11 de junio de 2012, adjunto sírvase encontrar los BALANCES GENERAL Y DE RESULTADOS a mayo de 2017.

En espera de su atención agradezco

Atentamente,

Ing. Wladimir Zurita Q
GERENTE
ASOCIACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA
DE LOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
DEL MINISTERIO PÚBLICO

Biess Banco del IESS
BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
08 JUN 2017
16:05
HORA
Paby
FUNCIONARIO QUE RECIBE
SIN ANEXOS ☐
CON ANEXOS ☐

DIRECCIÓN: Calle La Pinta y Reina Victoria, Edificio Stanton, Piso 4, Oficina 4c
TELEFONO: 2544-678
Quito-Ecuador

AFC ASOCIACIÓN FONDO DE CESANTÍA
FISCALÍA GENERAL DEL ESTADO

Biess Banco del IESS

Oficio No. 040-AFC-FGE

Quito, 31 de mayo de 2017

Economista
Mayra Alejandra Flores Aneloa
INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Ciudad

De mi consideración

Dando cumplimiento a la Resolución SB-2013-507 del 11 de junio de 2012, adjunto sírvase encontrar los BALANCES GENERAL Y DE RESULTADOS a mayo de 2017.

En espera de su atención agradezco

Atentamente,

Ing. Wladimir Zurita Q.
GERENTE
ASOCIACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA
DE LOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
DEL MINISTERIO PÚBLICO

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-31694-E
Fecha : 2017-06-08 12:57:13 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín

ASOCIACION DEL FONDO DE CESANTIA DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS
DEL MINISTERIO PUBLICO

AFC

BALANCE GENERAL

AL 31 DE MAYO DE 2017

1	**ACTIVOS**	**1.330.259,77**	NOTAS
11	**FONDOS DISPONIBLES**	**15.052,26**	
1101	**CAJA**	**500,00**	1
110105	Efectivo		
110110	Caja chica	500,00	
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**14.552,26**	2
110205	Bancos e instituciones financieras locales	14.552,26	
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		
110215	Remesas en tránsito		
1103	**EFECTOS DE COBRO INMEDIATO**		
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**1.013.236,93**	3
01	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**	**1.013.236,93**	
20105	Certificados de depósito	-	
120130	Reportos financieros	1.013.236,93	
13	**INVERSIONES PRIVATIVAS**	**175.546,66**	4
1301	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**	**15.746,46**	
1304	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**	**92.242,10**	
1305	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER**	**8.368,72**	
1308	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS**	**19.520,78**	
1309	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER**	**137.290,04**	
1312	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS**	**69.352,32**	
1399	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**	**(166.973,76)**	
139905	(Quirografarios)	(86.071,69)	
139910	(Prendarios)	(19.626,35)	
139915	(Hipotecarios)	(61.275,72)	
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**1.229,11**	5
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	-	
40105	Inversiones renta fija sector financiero privado	-	
405	**PLANILLAS EMITIDAS**	-	
140510	Préstamos		
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**	**1.229,11**	6
149005	Cheques protestados y rechazados		
149010	Arrendatarios		
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar	729,11	
149090	Otros	500,00	
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**		
16	**PROPIEDAD Y EQUIPO**	**113.378,42**	
1601	**BIENES INMUEBLES**	**134.670,00**	
160105	Terrenos		
160110	Edificios	134.670,00	7
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		
1602	**BIENES MUEBLES**	**47.858,95**	
160205	Muebles y enseres	14.000,20	8
160210	Equipo de oficina	1.920,78	9
160215	Equipo de computación	28.834,67	10
160220	Vehículos		
160290	Otros	3.103,30	11

1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)	(69.150,53)	
169905	(Edificios)	(29.739,86)	
169910	(Muebles y enseres)	(7.385,50)	
169915	(Equipo de oficina)	(1.891,52)	
169920	(Equipo de computacion)	(28.788,95)	
169925	(Vehiculos)	-	
169990	(Otros)	(1.344,70)	
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	11.816,39	
1701	TERRENOS		
1702	EDIFICIOS	47.265,67	12
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN	(35.449,28)	
179905	(Edificios)	(35.449,28)	
2	PASIVOS	1.035.059,29	
21	CUENTA INDIVIDUAL	1.032.340,93	13
2101	CESANTÍA	1.032.340,93	
210105	Aportes personales	1.032.340,93	
210110	Aportes patronales		
210115	Aporte personal adicional		
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		
23	CUENTAS POR PAGAR	-	
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	
239090	Otras cuentas por pagar	-	
25	OBLIGACIONES PATRONALES	2.718,36	14
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		
2502	BENEFICIOS SOCIALES	1.412,98	
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	855,32	
2504	FONDO DE RESERVA		
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE	450,06	
3	PATRIMONIO	320.481,49	
31	RESERVAS	435.256,66	15
3101	RESERVAS ESPECIALES	435.256,66	
34	RESULTADOS	(114.775,17)	16
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	(114.775,17)	
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)	-	

Ing. Wladimir Zurita Q.
GERENTE DE LA
ASOCIACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA
DE LOS FUNCIONARIOS
Y EMPLEADOS DEL MINISTERIO PÚBLICO

Dr. Francisco Román
CONTADOR DE LA
ASOCIACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA DE
LOS FUNCIONARIOS
Y EMPLEADOS DEL MINISTERIO PÚBLICO

ASOCIACION DEL FONDO DE CESANTIA DE LOS EMPLEADOS Y
FUNCIONARIOS DEL MINISTERIO PUBLICO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MAYO DE 2017

4	GASTOS	39.171,53	NOTAS
43	GASTOS DE PERSONAL	11.441,28	
4301	GASTOS DEL PERSONAL	11.441,28	
430105	Remuneraciones o salario	8.125,00	17
430110	Remuneración extraordinaria		
430115	Décimos sueldos	975,90	18
430120	Aporte Patronal	986,20	19
430125	Fondo de reserva	660,15	20
430130	Jubilación patronal		
430135	Por desahucio o despido		
430140	Uniformes		
430145	Gastos de representación		
430190	Otros	694,03	21
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	7.119,11	
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	2.813,97	22
440105	Servicios básicos	1.616,59	
440110	Servicio transporte personal		
440115	Movilizaciones	212,85	
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	96,70	
440125	Servicios de vigilancia		
440130	Servicios de aseo y limpieza		
440190	Otros servicios generales	887,83	
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	511,30	23
440305	Mantenimiento de terrenos		
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas	382,00	
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		
440320	Mantenimiento de vehículos		
440390	Otras	129,30	
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	3.793,84	24
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		
440510	Servicios de auditoría externa		
440515	Servicios profesionales	3.793,84	
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	25,25	25
4502	COSTOS FINANCIEROS	25,25	
450205	Intereses en préstamos		
450205	Gastos bancarios	25,25	
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	-	
46	GASTOS NO OPERATIVOS	558,72	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	558,72	26
460105	Impuestos y tasas	-	
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	558,72	
460190	Otros	-	
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	20.027,17	
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	3.551,55	27
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		
470110	Depreciación edificios	2.805,65	
470115	Depreciación muebles y enseres	507,44	
470120	Depreciación equipos de oficina	1,95	
470125	Depreciación equipos de computación	236,51	
470130	Depreciación vehículos		

4704	**PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS**	**9.910,92**	28
470405	Por préstamos quirografarios	9.910,92	
470410	Por préstamos prendarios		
470415	Por préstamos hipotecarios	-	
470490	Provisión general	-	
4707	**PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DAC**	**6.564,70**	29
470705	Terrenos		
470710	Edificios	6.564,70	
48	**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**		
4801	**SEGUROS**		
4890	**OTROS**		
489005	Gasto custodia de valores		
489090	Otros		
5	**INGRESOS**	**13.890,52**	
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**	**5.790,32**	30
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**4.995,77**	
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	4.995,77	
5102	**POR INVERSIONES PRIVATIVAS**	**487,74**	
'0205	Quirografarios	-	
510210	Prendarios	0,05	
510215	Hipotecarios	487,69	
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	306,81	
53	**OTROS INGRESOS**	**8.100,20**	
5301	**ARRIENDOS**		
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**		
5390	**INGRESOS VARIOS**	**8.100,20**	31
539005	Reversión de provisiones	3.956,23	
539090	Otros ingresos	4.143,97	
59	**PÉRDIDAS Y GANANCIAS**	-	

Ing. Wladimir Zurita Q.
GERENTE DE LA
ASOCIACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA
DE LOS FUNCIONARIOS
Y EMPLEADOS DEL MINISTERIO PÚBLICO

Dr. Francisco Román
CONTADOR DE LA
ASOCIACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA DE
LOS FUNCIONARIOS
Y EMPLEADOS DEL MINISTERIO PÚBLICO

7	CUENTAS DE ORDEN	0	NOTAS
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	971.078,57	32
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	804.104,81	
7302	PROVISIONES CONSTITUÍDAS	166.973,76	
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES	-	
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA	-	
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	971.078,57	
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	804.104,81	
740105	Documentos en garantía	46.141,60	
740110	Vehículos en garantía	116.930,00	
740115	Bienes inmuebles en garantía	641.033,21	
740120	Otros bienes en garantía	0,00	
740125	En comodato	0,00	
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS	166.973,76	
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado	-	
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado	-	
740211	Inversiones renta fija sector financiero público	-	
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público	-	
0217	Inversiones renta variable sector financiero privado	-	
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado	-	
740223	Préstamos quirografarios por vencer	164,34	
740226	Préstamos quirografarios renovados	-	
740229	Préstamos quirografarios reestructurados	-	
740232	Préstamos quirografarios vencidos	85.907,35	
740235	Préstamos prendarios por vencer	105,57	
740238	Préstamos prendarios renovados	-	
740241	Préstamos prendarios reestructurados	-	
740244	Préstamos prendarios vencidos	19.520,78	
740247	Préstamos hipotecarios por vencer	795,46	
740250	Préstamos hipotecarios renovados		
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados	-	
740256	Préstamos hipotecarios vencidos	60.480,26	

ASOCIACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL MINISTERIO PÚBLICO

DEMOSTRACIÓN CUADRE BALANCE GENERAL

AL 31 DE MAYO DE 2017

GRUPO	DESCRIPCIÓN	TOTAL
1	ACTIVOS	1.330.259,77
4	GASTOS	39.171,53
	TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4	1.369.431,30
2	PASIVOS	1.035.059,29
3	PATRIMONIO	320.481,49
5	INGRESOS	13.890,52
	TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5	1.369.431,30

TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)	
TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5	0,00

ING. WLADIMIR ZURITA
GERENTE DE LA ASOCIACIÓN DEL FONDO
DE CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS Y
FUNCIONARIOS DEL
MINISTERIO PÚBLICO

DR. FRANCISCO ROMÁN
CONTADOR DE LA ASOCIACIÓN DEL FONDO
DE CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS Y
FUNCIONARIOS DEL MINISTERIO PÚBLICO

AFC

ASOCIACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL MINISTERIO PÚBLICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MAYO DE 2017

Las siguientes notas a los Estados Financieros, reflejan los saldos al 31 de mayo de 2017

CUENTA CAJA (NOTA 1)

En la cuenta Caja se encuentran los fondos que mantiene la Asociación Fondo de Cesantía del Ministerio Público en la caja chica destinado a gastos menores.

CAJA CHICA	US $	500,00

CUENTA BANCOS (NOTA 2)

En la cuenta Bancos se encuentran los recursos de disponibilidad inmediata que mantiene la Asociación Fondo de Cesantía del Ministerio Público en la siguientes instituciones financieras:

Cuenta Corriente Banco del Pichincha	US $	14.491,49
Cuenta de Ahorros Banco del Pacífico	US $	60,77
TOTAL BANCOS	**US $**	**14.552,26**

INVERSIONES NO PRIVATIVAS (NOTA 3)

Las inversiones se encuentran distribuidas en el sistema financiero de la siguiente manera:

Banco o Institución Financiera		
BANCO DEL PACIFICO	US $	1.013.236,93

* La cantidad de $1013.236,93 de la inversión BANCO PACIFICO, corresponde al valor de la cuenta de ahorros del BANCO DEL PACIFICO que se encuentra en REPO.

INVERSIONES PRIVATIVAS (NOTA 4)

En esta cuenta se registran los saldos de préstamos que mantienen los socios. A partir del mes de julio de 2014 no se ha otorgado a ningun socio préstamo alguno, en razón que la Asamblea de Socios del 4 de Agosto de 2014 decidió la liquidación y devolución de sus valores aportados, por consiguiente desde la fecha enunciada la organizacion ya no es operativa.

PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	US $	15.746,46
PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	US $	92.242,10
PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER	US $	8.368,72
PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS	US $	19.520,78
PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	US $	137.290,04
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS	US $	69.352,32
(-) PROVISION QUIROGRAFARIOS	US $	-86.071,69
(-) PROVISION PRENDARIOS	US $	-19.626,35
(-) PROVISION HIPOTECARIOS	US $	-61.275,72
TOTAL INVERSIONES PRIVATIVAS	**US $**	**175.546,66**

CUENTAS POR COBRAR (NOTA 6)

CUENTAS POR COBRAR POR PAGO CUENTA PARTICIPES
En esta cuenta se registran los valores del Seguro de desgravamen de los socios que mantienen préstamos Hipotecarios y Prendarios: 729,11

OTRAS CUENTAS POR COBRAR
En esta cuenta se encuentran valores por cobrar por gastos en gestión de cobro en los casos de Tanyi Jijon y Arnoldo Rivera. 500,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR **1.229,11**

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

EDIFICIO (NOTA 7)

En esta cuenta se encuentra la oficina adquirida en el 4to piso del Edificio STANTON, ubicado en las Calles La Pinta y Reina Victoria, en el que funciona el Fondo de Cesantia, con su respetiva cuenta de depreciación.

EDIFICIO	US $	134.670,00
) Depreciación Acumulada Edificio	US $	-29.739,86
TOTAL EDIFICIO	**US $**	**104.930,14**

MUEBLES Y ENSERES (NOTA 8)

Esta cuenta corresponde a los Muebles que se adquirieron para las oficinas del Fondo de Cesantía del Ministerio Público que se encuentran en el Edificio STANTON.

1 Área de Trabajo Auxiliar	US $	198,24
12 Sillas sin brazos	US $	414,89
8 Bibliotecas Modulares	US $	1.415,40
1 Mesa Reuniones	US $	117,00
1 Modular Credenza	US $	159,94
1 Mesa para Fotocopiadora	US $	160,00
4 Estaciones de Trabajo Regatta	US $	1.230,42
1 Sofa Unipersonal Futura	US $	314,81
1 Sofa Bipersonal Futura	US $	512,15
1 Mesa esquinera con vidrio	US $	86,40
Mueble de Cafeteria	US $	489,60
, Biblioteca Alta	US $	366,76
10 Sillas Evora	US $	436,18
5 Sillones Alize Malla	US $	955,04
1 Escritorio Gerente Agil Melaminico	US $	395,80
6 Bibliotecas Bajas	US $	1.208,13
5 Repisas	US $	532,80
Paneles y Accesorios	US $	5.006,64
TOTAL	**US $**	**14.000,20**
(-) Depreciación Muebles y Enseres	US $	-7.385,50
TOTAL MUEBLES Y ENSERES	**US $**	**6.614,70**

EQUIPO DE OFICINA (NOTA 9)

Esta cuenta corresponde a lo equipos que se adquirió para uso del Fondo de Cesantía con su respectiva cuenta de depreciación.

Fax	US $	178,42
Fotocopiadora	US $	1.588,00
Estabilizador para copiadora	US $	108,00
Teléfono Inalambrico Panasonic	US $	46,36
TOTAL	**US $**	**1.920,78**
(-) Depreciación Equipo de Oficina	US $	-1.891,52
TOTAL EQUIPOS DE OFICINA	**US $**	**29,26**

EQUIPOS DE COMPUTACION (NOTA 10)

En esta cuenta se desglosan los Equipos de Computación del Fondo de Cesantía, con su respectiva cuenta de depreciación.

Computadora INTEL	US $	795,00
Computadora HP 5502	US $	975,00
Computadora HPL 1706	US $	973,28
Computadora HPL1710	US $	1.262,20
Computadora HP L1908W	US $	1.390,00
Software Windows 2000	US $	115,00
Software Windows XP	US $	196,00
Sistema Contable Cesantía	US $	4.032,00
Impresora Epson LX 300 PLUS	US $	235,00
Impresora FX-890	US $	370,72
UPS	US $	192,00
Impresora FX -890	US $	405,44
Impresora Láser HP P3015	US $	545,80
Cableado RED	US $	4.271,20
SERVIDOR	US $	5.741,00
Licencias Microsoft	US $	855,00
Computador HP COMPAQ 6300 PRO SFF	US $	814,00
Computador HP COMPAQ 6300 PRO SFF	US $	814,00
Computador HP COMPAQ 6300 PRO SFF	US $	814,00
Impresora Matricial EPSON FX-890	US $	385,00
Monitor LCD 18.5" LV1911	US $	148,00
Firewall	US $	1.170,00
Copiadora	US $	2.170,03
Disco Duro	US $	165,00
TOTAL	**US $**	**28.834,67**
(-) Depreciación Acumulada Eq. comp.	US $	-28.788,95
TOTAL EQUIPO DE COMPUTACIÓN	**US $**	**45,72**

INSTALACIONES (OTROS) (NOTA 11)

En esta cuenta se encuentran las cortinas y la luminaria que se instalo en la oficina adquirida en el 4to piso del Edificio STANTON, con su respectiva cuenta de depreciación

CORTINAS	US $	1.183,30
LUMINARIA	US $	1.920,00
TOTAL	**US $**	**3.103,30**
(-) Depreciación Acumulada Instalaciones	US $	-1.344,70
TOTAL INSTALACIONES	**US $**	**1.758,60**

BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN

EDIFICIOS (NOTA 12)

En esta cuenta se encuentra reflejado el bien inmueble que entrego la liquidadora de Mutualista Benalcazar por el valor pendiente por cobrar de la Inversión en dicha institución.

CASA QUITUMBE MUTUALISTA BENALCAZAR	US $	47.265,67
(-) PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	US $	-35.449,28
TOTAL	**US $**	**11.816,39**

CUENTA INDIVIDUAL CESANTIA (NOTA 13)

Representa el saldo de los valores correspondiente a intereses por pagar a los socios, en base a los calculados al 31 de Julio de 2014 por la empresa Actuaria sobre los aportes mensuales. Éste valor corresponde a INTERESES POR DEVOLVER, a cada socio, una vez que se reintegraron los recursos aportados por votacion mayoritaria de los socios. La devolucion voluntaria de los aportes a los socios se basa en la Asamblea que decidió la liquidación.

Además esta cuenta incluye un valor por $ 21.499,63,estos valores fueron reclasificados, por prestaciones adquiridas y valores a favor de partícipes, mismos que se encontraban en CUENTAS POR PAGAR SECTOR PRIVADO

APORTES PERSONALES	US $	**1.032.340,93**

CUENTAS POR PAGAR

OBLIGACIONES PATRONALES (NOTA 14)

Registra la obligaciones por pagar a terceros por la relacion laboral y operaciones con terceros

BENEFICIOS SOCIALES	US $	1.412,98
IESS	US $	855,32
RETENCIONES EN LA FUENTE	US $	450,06
TOTAL OBLIGACIONES PATRONALES	**US $**	**2.718,36**

RESERVA FACULTATIVA (NOTA 15)

Esta cuenta fue creada para determinar la reserva que consideró la Empresa Actuaria en su estudio, misma que está compuesta por los aportes iniciales de los socios del Fondo, valores que no eran reembolsables, además se le sumó el Superávit del año 2014:

RESERVA FACULTATIVA	US $	435.256,66

PÉRDIDAS ACUMULADAS (NOTA 16)

La cuenta pérdidas acumuladas está compuesta por los resultados acumulados de años anteriores:

PÉRDIDAS ACUMULADAS	US $	-114.775,17

ESTADO DE RESULTADOS

Las cuentas relacionadas con el Estado de Resultados se presentan de la siguiente forma:

GASTOS

GASTOS DE PERSONAL

SUELDOS DEL PERSONAL

REMUNERACIONES DEL PERSONAL NOTA 17)

En la cuenta Sueldos del Personal se registran los sueldos unificados del personal de apoyo:	US $	8.125,00
DÉCIMO TERCER Y CUARTO SUELDOS (NOTA 18) Esta cuenta corresponde a la provisión y pago en liquidaciones de la Décimo Tercera Remuneración y Décimo Cuarta Remuneración:	US $	975,90
APORTE PATRONAL (NOTA 19) Esta cuenta corresponde a gastos por el pago de aportes al IESS del personal de apoyo	US $	986,20
)NDOS DE RESERVA (NOTA 20) Esta cuenta corresponde a gastos por el pago de fondos de reserva al personal de apoyo	US $	660,15
OTROS (NOTA 21) Registra el refrigerio al personal de apoyo al mes de mayo, además sumamos el pago de vacaciones en la liquidación de un empleado que renunció:	US $	694,03
TOTAL GASTOS PERSONAL	**US $**	**11.441,28**
SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES (NOTA 22) Corresponde a servicios básicos pagados, movilizaciones, impresiones; y otros destinados a: Alícuota Oficina, IVA que se carga al gastos por bienes y servicios, gastos legales y varios .	US $	2.813,97
INSTALACIÓN MANTENIMIENTO Y REPARACIONES (NOTA 23) En esta cuenta se encuentra el pago por arreglo y adecuación de la Casa Quitumbe, recibida)n dación en pago por Mutualista Benalcazar y depreciación de las instalaciones de la)ficina del Fondo.	US $	511,30
HONORARIOS PROFESIONALES (NOTA 24) Esta cuenta refleja el valor correspondiente a Honorarios del Contador del Fondo, pago al proveedor del Sistema contable. En este mes se incluye el pago a la asesora legal.	US$	3.793,84
GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS (NOTA 25) GASTOS BANCARIOS Registra los valores debitados en las cuentas corrientes que registra la entidad:	US $	25,25

GASTOS NO OPERATIVOS

IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES (NOTA 26)

CONTRIBUCIÓN A LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS En esta cuenta se registran los valores pagados por concepto de contribución del primer semestre a la Superintendencia de Bancos:	US $	558,72

GASTOS POR DEPRECIACIÓN

DEPRECIACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NOTA 27)

Esta cuenta corresponde a la aplicación de la depreciación del grupo Propiedad Planta y Equipo de la entidad, aplicando el metodo de línea recta conforme el porcentaje que determina la Ley de Regimen Tributario: US $ 3.551,55

PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS (NOTA 28)

En esta cuenta se registran los valores de la provisión de Inversiones Privativas, de acuerdo a la resolución SBS-2014-740 de 2 de septiembre del 2014. US $ 9.910,92

PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN (NOTA 29)

En esta cuenta se registran los valores de la provisión del bien recibido como dación en pago por parte de Mutualista Benalcazar, de acuerdo a la normativa emitida por la Superintendencia de Bancos para el caso de los bienes recibidos en dación en pago que se encuentra en el Libro 1 Normas Generales para las Instituciones del Sistema Financiero, Título VI De las Operaciones, Capítulo VIII Normas sobre Bienes Adjudicados o recibidos por dación en Pago de Obligaciones, en su artículo 8. US $ 6.564,70

INGRESOS

INTERESES GANADOS (NOTA 30)

Al 31 de mayo de 2017 los ingresos por intereses ganados se presentan con el componente Ingresos de intereses por préstamos, inversiones y cuentas corrientes con el siguiente detalle:

Ingresos por intereses ganados en Inversiones	US $	4.995,77
Ingresos por intereses ganados préstamos	US $	487,74
Ingresos por intereses ganados en bancos	US $	306,81
TOTAL INTERESES GANADOS	**US $**	**5.790,32**

OTROS INGRESOS

INGRESOS VARIOS (NOTA 31)

Esta cuenta esta compuesta por la cuenta Reversión de Provisiones que refleja los valores producto de la gestión de cobranza por $3.956,23. Además incluye otros ingresos por $4.143,97, valores reclasificados que se encontraban en CUENTAS POR PAGAR SECTOR PRIVADO. US $ 8.100,20

CUENTAS DE ORDEN

ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO (NOTA 32)

Corresponden a las garantías por inversiones privativas que el Fondo mantien con los funcionarios y empleados de la Fiscalía, adicionalmente incluye las provisiones de los créditos de acuerdo a la normativa, adicionalmente se mantiene registrado el certificado de acrencia de Mutualista Benalcazar de acuerdo al siguiente detalle:

VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	US $	804.104,81
PROVISIONES CONSTITUIDAS	US $	166.973,76
	TOTAL US $	**166.973,76**

Ing. Wladimir Zurita Q.
GERENTE DE LA
ASOCIACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA
DE LOS FUNCIONARIOS
Y EMPLEADOS DEL MINISTERIO
PÚBLICO

Dr. Francisco Román
CONTADOR DE LA
ASOCIACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA
DE LOS FUNCIONARIOS
Y EMPLEADOS DEL MINISTERIO
PÚBLICO