



GENERAL DEL ESTADO

Quito, 10 de septiembre de 2018
309-2018-GFC

Señor
Christian Gamboa
FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
Ciudad. -

Asunto: Estados Financieros - Fondo 9

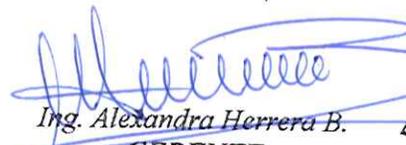
De mi consideración:

Adjunto al presente remito a usted la información que a continuación se detalla, con corte al 31 de agosto de 2018 del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado FCPC:

- Oficio de ingreso a la Superintendencia de Bancos No. 308-2018-GFC
- Información del Fondo
- Ecuación Contable
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros
- Hoja de Observaciones

Particular que le comunico para los fines pertinentes.

Atentamente,


Ing. Alexandra Herrera B.
GERENTE



Adjunto: lo indicado

Correo electrónico: gerencia@fcpccesantiacge.com
Cédula de identidad: 1711110419
Celular: 0982564638



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

10 SEP 2018

16:56
HORA



FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS



Quito, 10 de septiembre de 2018
308-2018-GFC

Doctor
Paúl Auz Jarrín
INTENDENTE NACIONAL
CONTROL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL (e)
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Ciudad. -

De mi consideración:

Adjunto al presente me permito remitir a usted, los Estados Financieros mensuales del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado FCPC, correspondientes al 31 de agosto del 2018.

La información que se remite incluye:

- Estado de situación financiera al final del período
- Estado de resultados integral del período
- Estado de cambios en el patrimonio del período
- Estado de flujo de efectivo
- Notas explicativas a los Estados Financieros
- Formulario de información del Fondo
- Ecuación contable
- Ficha mensual de partícipes

Reitero a usted señor Intendente, los sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,


Ing. Alexandra Herrera B.
GERENTE



Adjunto: Lo indicado.



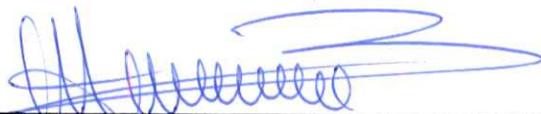
RECEPCION
2018/09/10

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

RAZÓN DE RECEPCIÓN

Documento No. : SB-SG-2018-39660-E
Fecha : 2018-09-10 16:19:41 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín
CONTIENE : 1 HOJA ANEXO 16H.

| | |
|--|--|
| FONDO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC | Nro. 9 |
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN | AGOSTO DEL 2018 |
| INFORMACIÓN GENERAL | |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS | 901 |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS | 212 |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES | 1113 |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES | 760 |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES | 13.788.727,89 |
| INFORMACION ADICIONAL | |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A | Ing. Com. María Elizabeth Terán Burneo |
| CORREO ELECTRÓNICO | contabilidad@fcpcsesantiacge.com |
| NÚMERO DE CELULAR | 939879617 |
| NOMBRE DEL GERENTE | Ing. Alexandra Herrera Benalcázar |
| CORREO ELECTRÓNICO | gerencia@fcpcsesantiacge.com |
| NÚMERO DE CELULAR | 983134909 |
| DIRECCIÓN DEL FCPC | Galindo |
| NÚMERO CONVENCIONAL FCPC | 22554149 |



FIRMA GERENTE
 RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

DEMOSTRACIÓN CUADRE BALANCE GENERAL
ECUACION CONTABLE
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

| GRUPO | DESCRIPCIÓN | TOTAL |
|-------|--|----------------------|
| 1 | ACTIVO | 16.539.338,38 |
| 4 | GASTOS | 1.452.228,94 |
| | TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) | 17.991.567,32 |
| 2 | PASIVOS | 16.568.429,68 |
| 3 | PATRIMONIO | 163.927,00 |
| 5 | INGRESOS | 1.259.210,64 |
| | TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3+ GRUPO 5) | 17.991.567,32 |
| | TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 - GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5 | 0,00 |


 Ing. Alexandra Herrera B.
REPRESENTANTE LEGAL


 Ing. Com. María Elizabeth Terán B.
CONTADORA GENERAL

Vertical line on the left side of the page.

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|---|-------|----------------------|
| 1 | ACTIVOS | | 16.539.338,38 |
| 11 | FONDOS DISPONIBLES | 1 | 870.155,53 |
| 1101 | CAJA | | 200,00 |
| 110105 | Efectivo | | 0,00 |
| 110110 | Caja chica | | 200,00 |
| 1102 | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS | | 869.955,53 |
| 110205 | Bancos e instituciones financieras locales | | 869.955,53 |
| 110210 | Bancos e instituciones financieras del exterior | | 0,00 |
| 110215 | Remesas en tránsito | | 0,00 |
| 1103 | EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO | | 0,00 |
| 12 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 2 | 2.600.000,00 |
| 1201 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 2.600.000,00 |
| 120105 | Certificados de depósito | | 2.600.000,00 |
| 120110 | Pólizas de acumulación | | 0,00 |
| 120115 | Valores de titularización | | 0,00 |
| 120120 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras | | 0,00 |
| 120125 | Papel comercial emitido por instituciones financieras | | 0,00 |
| 120130 | Reportos financieros | | 0,00 |
| 120135 | Reporto bursátil | | 0,00 |
| 120190 | Otras | | 0,00 |
| 1202 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | 0,00 |
| 120205 | Valores de titularización | | 0,00 |
| 120210 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras | | 0,00 |
| 120215 | Papel comercial emitido por instituciones no financieras | | 0,00 |
| 120220 | Reportos bursátiles | | 0,00 |
| 120290 | Otras | | 0,00 |
| 1203 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO | | 0,00 |
| 120305 | Certificados de depósito | | 0,00 |
| 120310 | Pólizas de acumulación | | 0,00 |
| 120315 | Valores de titularización | | 0,00 |
| 120320 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas | | 0,00 |
| 120325 | Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas | | 0,00 |
| 1204 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO | | 0,00 |
| 120405 | Valores de titularización | | 0,00 |
| 120410 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas | | 0,00 |
| 120415 | Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas | | 0,00 |
| 1205 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 0,00 |
| 120505 | Valores de titularización | | 0,00 |
| 120510 | Acciones | | 0,00 |
| 1206 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | 0,00 |
| 120605 | Valores de titularización | | 0,00 |
| 120610 | Acciones | | 0,00 |
| 1299 | (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS) | | 0,00 |
| 129905 | (Inversiones renta fija sector financiero privado) | | 0,00 |
| 129910 | (Inversiones renta fija sector no financiero privado) | | 0,00 |
| 129915 | (Inversiones renta fija sector financiero público) | | 0,00 |
| 129920 | (Inversiones renta fija sector no financiero público) | | 0,00 |
| 129925 | (Inversiones renta variable sector financiero privado) | | 0,00 |



FONDO DE CESANTIA
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|---|----------|----------------------|
| 129930 | (Inversiones renta variable sector no financiero privado) | | 0,00 |
| 129990 | (Provisión general) | | 0,00 |
| 13 | INVERSIONES PRIVATIVAS | 3 | 11.821.264,40 |
| 1301 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | | 4.116.658,70 |
| 1302 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS | | 0,00 |
| 1303 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS | | 0,00 |
| 1304 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS | | 372.267,71 |
| 1305 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER | | 53.888,45 |
| 1306 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS | | 0,00 |
| 1307 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS | | 0,00 |
| 1308 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS | | 1.462,17 |
| 1309 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER | | 8.902.038,69 |
| 1310 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS | | 0,00 |
| 1311 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS | | 0,00 |
| 1312 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS | | 342.412,17 |
| 1399 | (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS) | | -1.967.463,49 |
| 139905 | (Quirografarios) | | -402.969,77 |
| 139910 | (Prendarios) | | -2.377,76 |
| 139915 | (Hipotecarios) | | -1.562.115,96 |
| 139990 | (Provisión general) | | 0,00 |
| 14 | CUENTAS POR COBRAR | 4 | 641.359,39 |
| 1401 | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 46.313,99 |
| 140105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 46.313,99 |
| 140110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0,00 |
| 140115 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0,00 |
| 140120 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0,00 |
| 140125 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0,00 |
| 140130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0,00 |
| 1402 | INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS | | 546.826,17 |
| 140205 | Intereses por préstamos quirografarios | | 128.093,89 |
| 140210 | Intereses por préstamos prendarios | | 534,06 |
| 140215 | Intereses por préstamos hipotecarios | | 418.198,22 |
| 1403 | CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL | | 39.349,18 |
| 140305 | Préstamos | | 21.146,57 |
| 140310 | Anticipos de sueldos | | 18.202,61 |
| 140390 | Otros conceptos | | 0,00 |
| 1404 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS | | 0,00 |
| 140405 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0,00 |
| 140410 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0,00 |
| 140415 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0,00 |
| 140420 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0,00 |
| 140425 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0,00 |
| 140430 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0,00 |
| 1405 | PLANILLAS EMITIDAS | | 0,00 |
| 140505 | Aportes | | 0,00 |
| 140510 | Préstamos | | 0,00 |
| 1490 | CUENTAS POR COBRAR VARIAS | | 86.656,29 |
| 149005 | Cheques protestados y rechazados | | 0,00 |
| 149010 | Arrendatarios | | 0,00 |



FONDO DE CESANTIA
DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

**FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|---|-------|-------------------|
| 149015 | Pago por cuenta de participes a cobrar | | 21.964,33 |
| 149090 | Otros | | 64.691,96 |
| 1499 | (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR) | | -77.786,24 |
| 149905 | (Provisiones intereses inversiones privativas) | | -69.378,43 |
| 149910 | (Provisiones rendimientos inversiones no privativas) | | 0,00 |
| 149915 | (Provisiones inversiones privativas vencidas) | | 0,00 |
| 149920 | (Provisiones otras cuentas por cobrar) | | -8.407,81 |
| 149990 | (Provisión general) | | 0,00 |
| 15 | INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS | | 0,00 |
| 1501 | PROYECTOS INMOBILIARIOS | | 0,00 |
| 150105 | Terrenos para urbanizar | | 0,00 |
| 150110 | Terrenos para edificar | | 0,00 |
| 150115 | Obras de urbanización | | 0,00 |
| 150120 | Obras de edificación | | 0,00 |
| 1502 | PROYECTOS TERMINADOS | | 0,00 |
| 150205 | Inmuebles disponibles para la venta | | 0,00 |
| 150210 | Inmuebles para arrendar | | 0,00 |
| 150299 | (Depreciación inmuebles para arrendar) | | 0,00 |
| 1599 | (PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS) | | 0,00 |
| 16 | PROPIEDAD Y EQUIPO | 5 | 606.559,06 |
| 1601 | BIENES INMUEBLES | | 586.477,00 |
| 160105 | Terrenos | | 586.477,00 |
| 160110 | Edificios | | 0,00 |
| 160115 | Construcciones y remodelaciones en curso | | 0,00 |
| 1602 | BIENES MUEBLES | | 91.530,45 |
| 160205 | Muebles y enseres | | 21.024,98 |
| 160210 | Equipo de oficina | | 8.600,87 |
| 160215 | Equipo de computación | | 61.904,60 |
| 160220 | Vehículos | | 0,00 |
| 160290 | Otros | | 0,00 |
| 1699 | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA) | | -71.448,39 |
| 169905 | (Edificios) | | 0,00 |
| 169910 | (Muebles y enseres) | | -18.573,62 |
| 169915 | (Equipo de oficina) | | -7.050,92 |
| 169920 | (Equipo de computacion) | | -45.823,85 |
| 169925 | (Vehiculos) | | 0,00 |
| 169990 | (Otros) | | 0,00 |
| 17 | BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN | | 0,00 |
| 1701 | TERRENOS | | 0,00 |
| 1702 | EDIFICIOS | | 0,00 |
| 1703 | MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO | | 0,00 |
| 1704 | UNIDADES DE TRANSPORTE | | 0,00 |
| 1705 | TÍTULOS VALORES | | 0,00 |
| 1790 | OTROS | | 0,00 |
| 1799 | (PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN) | | 0,00 |
| 179905 | (Edificios) | | 0,00 |
| 179910 | (Mobiliario, maquinaria y equipo) | | 0,00 |
| 179915 | (Unidades de transporte) | | 0,00 |

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|--|----------|----------------------|
| 179920 | (Títulos valores) | | 0,00 |
| 179990 | (Otros) | | 0,00 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 0,00 |
| 1901 | PAGOS ANTICIPADOS | | 0,00 |
| 190105 | Anticipos a Contratistas | | 0,00 |
| 190110 | Anticipos a Proveedores | | 0,00 |
| 190115 | Arriendos | | 0,00 |
| 190120 | Seguros | | 0,00 |
| 190190 | Otros | | 0,00 |
| 190199 | (Amortización acumulada pagos anticipados) | | 0,00 |
| 1902 | GASTOS DIFERIDOS | | 0,00 |
| 190205 | Licencias y programas de computación | | 0,00 |
| 190210 | Gastos de adecuación | | 0,00 |
| 190290 | Otros | | 0,00 |
| 190299 | (Amortización acumulada gastos anticipados) | | 0,00 |
| 1903 | DERECHOS FIDUCIARIOS | | 0,00 |
| 190305 | Inversiones no privativas | | 0,00 |
| 190310 | Inversiones privativas | | 0,00 |
| 190315 | Proyectos inmobiliarios | | 0,00 |
| 190320 | Proyectos terminados | | 0,00 |
| 190325 | Propiedad y equipo | | 0,00 |
| 190330 | Fideicomisos de administración | | 0,00 |
| 190335 | Fideicomisos en garantía | | 0,00 |
| 1990 | OTROS | | 0,00 |
| 199005 | Faltantes de caja | | 0,00 |
| 199090 | Otros activos | | 0,00 |
| 1999 | (PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS) | | 0,00 |
| 199905 | (Derechos fiduciarios) | | 0,00 |
| 199990 | (Otros) | | 0,00 |
| 2 | PASIVOS | | 16.568.429,68 |
| 21 | CUENTA INDIVIDUAL | 6 | 15.792.140,45 |
| 2101 | CESANTÍA | | 15.792.140,45 |
| 210105 | Aportes personales | | 9.858.324,90 |
| 210110 | Aportes patronales | | 4.499.165,77 |
| 210115 | Aporte personal adicional | | 12.455,10 |
| 210120 | Aportes retiro voluntario cesantía | | 1.422.194,68 |
| 2102 | JUBILACIÓN | | 0,00 |
| 210205 | Aportes personales | | 0,00 |
| 210210 | Aportes patronales | | 0,00 |
| 210215 | Aporte adicional personal | | 0,00 |
| 210220 | Aportes retiro voluntario con relación laboral | | 0,00 |
| 210225 | Aportes retiro voluntario sin relación laboral | | 0,00 |
| 22 | BENEFICIO DEFINIDO | | 0,00 |
| 2201 | CESANTÍA | | 0,00 |
| 220105 | Aportes personales | | 0,00 |
| 220110 | Aportes patronales | | 0,00 |
| 220115 | Aporte personal adicional | | 0,00 |
| 2202 | JUBILACIÓN | | 0,00 |



FONDO DE CESANTIA
del Banco Interamericano de Seguros

**FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

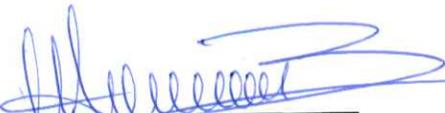
| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|---|----------|-------------------|
| 220205 | Aportes personales | | 0,00 |
| 220210 | Aportes patronales | | 0,00 |
| 220215 | Aporte personal adicional | | 0,00 |
| 23 | CUENTAS POR PAGAR | 7 | 314.059,98 |
| 2301 | PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR | | 240.804,36 |
| 230105 | Cesantía | | 240.804,36 |
| 230110 | Jubilación | | 0,00 |
| 230115 | Otras prestaciones | | 0,00 |
| 2302 | PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR | | 0,00 |
| 230205 | Aportes | | 0,00 |
| 230210 | Préstamos | | 0,00 |
| 2303 | CONTRIBUCIONES | | 0,00 |
| 230305 | Superintendencia de Bancos y Seguros | | 0,00 |
| 230390 | Otros | | 0,00 |
| 2304 | IMPUESTOS Y TASAS | | 1.289,69 |
| 230405 | Impuestos municipales | | 0,00 |
| 230410 | Retenciones IVA | | 221,70 |
| 230490 | Otros | | 1.067,99 |
| 2305 | TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS | | 24.748,61 |
| 2390 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | 47.217,32 |
| 239005 | Intereses por pagar | | 0,00 |
| 239010 | Proveedores | | 0,00 |
| 239015 | Honorarios por pagar | | 0,00 |
| 239020 | Servicios básicos por pagar | | 0,00 |
| 239025 | Dietas | | 0,00 |
| 239030 | Cheques girados no cobrados | | 0,00 |
| 239090 | Otras cuentas por pagar | | 47.217,32 |
| 24 | OBLIGACIONES FINANCIERAS | | 0,00 |
| 2401 | SOBREGIROS BANCARIOS | | 0,00 |
| 2402 | OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES | | 0,00 |
| 2403 | OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR | | 0,00 |
| 2490 | OTRAS OBLIGACIONES | | 0,00 |
| 25 | OBLIGACIONES PATRONALES | 8 | 28.655,82 |
| 2501 | REMUNERACIONES POR PAGAR | | 6.953,31 |
| 2502 | BENEFICIOS SOCIALES | | 0,00 |
| 2503 | APORTES Y RETENCIONES IESS | | 766,47 |
| 2504 | FONDO DE RESERVA | | 320,66 |
| 2505 | RETENCIONES EN LA FUENTE | | 0,00 |
| 2506 | RETENCIONES JUDICIALES | | 0,00 |
| 2507 | GASTOS DE REPRESENTACIÓN | | 0,00 |
| 2590 | OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS | | 20.615,38 |
| 29 | OTROS PASIVOS | 9 | 433.573,43 |
| 2901 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | | 0,00 |
| 290105 | Intereses recibidos por anticipado | | 0,00 |
| 290110 | Arriendos recibidos por anticipado | | 0,00 |
| 290115 | Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario | | 0,00 |

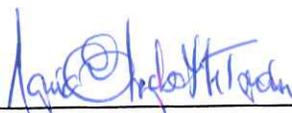
FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|---|-------|-------------|
| 290120 | Jubilación patronal de empleados | | 0,00 |
| 290190 | Otros | | 0,00 |
| 2903 | ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS | | 0,00 |
| 290305 | Terrenos urbanizados | | 0,00 |
| 290310 | Inmuebles | | 0,00 |
| 2904 | JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS | | 433.573,43 |
| 2990 | OTROS | | 0,00 |
| 299005 | Sobrantes de caja | | 0,00 |
| 299090 | Varios | | 0,00 |

| | | | |
|--------------|--|-----------|----------------------|
| 3 | PATRIMONIO | | 163.927,00 |
| 31 | RESERVAS | | 0,00 |
| 3101 | RESERVAS ESPECIALES | | 0,00 |
| 32 | SUPERÁVIT POR VALUACIONES | 10 | 163.927,00 |
| 3201 | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES | | 163.927,00 |
| 3202 | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES | | 0,00 |
| 33 | OTROS APORTES RESTRINGIDOS | | 0,00 |
| 3301 | CESANTÍA | | 0,00 |
| 3302 | JUBILACIÓN | | 0,00 |
| 34 | RESULTADOS | | 0,00 |
| 3401 | EXCEDENTES ACUMULADOS | | 0,00 |
| 3402 | (PÉRDIDAS ACUMULADAS) | | 0,00 |
| 3403 | EXCEDENTES DEL EJERCICIO | | 0,00 |
| 3404 | (PÉRDIDAS DEL EJERCICIO) | | 0,00 |
| 2 + 3 | PASIVO + PATRIMONIO | | 16.732.356,68 |


 Ing. Alexandra Herrera B.
REPRESENTANTE LEGAL


 Ing. Com. Ma. Elizabeth Terán B.
CONTADORA GENERAL



FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|--|-----------|---------------------|
| 4 | GASTOS | | 1.452.228,94 |
| 41 | PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS | | 0,00 |
| 4101 | PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0,00 |
| 410105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0,00 |
| 410110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0,00 |
| 410115 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0,00 |
| 410120 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0,00 |
| 410125 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0,00 |
| 410130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0,00 |
| 4102 | PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0,00 |
| 410205 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0,00 |
| 410210 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0,00 |
| 410215 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0,00 |
| 410220 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0,00 |
| 410225 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0,00 |
| 410230 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0,00 |
| 4103 | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO | | 0,00 |
| 410305 | Pérdida por disposición o valuación de terrenos | | 0,00 |
| 410310 | Pérdida por disposición o valuación de edificios | | 0,00 |
| 410315 | Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos | | 0,00 |
| 410320 | Pérdida por disposición de vehículos | | 0,00 |
| 4104 | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS | | 0,00 |
| 410405 | Pérdida en disposición de inmuebles para la venta | | 0,00 |
| 410410 | Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar | | 0,00 |
| 410415 | Pérdida en valuación de inmuebles para la venta | | 0,00 |
| 4105 | PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS | | 0,00 |
| 410505 | Inversiones no privativas | | 0,00 |
| 410510 | Inversiones privativas | | 0,00 |
| 410515 | Proyectos inmobiliarios | | 0,00 |
| 410520 | Proyectos terminados | | 0,00 |
| 410525 | Fideicomisos de administración | | 0,00 |
| 410530 | Fideicomisos en garantía | | 0,00 |
| 43 | GASTOS DE PERSONAL | 11 | 76.605,48 |
| 4301 | GASTOS DEL PERSONAL | | 76.605,48 |
| 430105 | Remuneraciones o salario | | 54.093,91 |
| 430110 | Remuneración extraordinaria | | 0,00 |
| 430115 | Décimos sueldos | | 5.502,72 |
| 430120 | Aporte Patronal | | 5.753,62 |
| 430125 | Fondo de reserva | | 1.408,21 |
| 430130 | Jubilación patronal | | 0,00 |
| 430135 | Por desahucio o despido | | 2.975,99 |
| 430140 | Uniformes | | 0,00 |
| 430145 | Gastos de representación | | 0,00 |
| 430190 | Otros | | 6.871,03 |
| 44 | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 12 | 52.654,32 |
| 4401 | SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES | | 9.699,62 |
| 440105 | Servicios básicos | | 3.624,08 |



FONDO DE CESANTÍA
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|---|-----------|---------------------|
| 440110 | Servicio transporte personal | | 0,00 |
| 440115 | Movilizaciones | | 3.260,24 |
| 440120 | Impresión, reproducción y publicaciones | | 1.700,93 |
| 440125 | Servicios de vigilancia | | 681,94 |
| 440130 | Servicios de aseo y limpieza | | 432,43 |
| 440190 | Otros servicios generales | | 0,00 |
| 4402 | TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS | | 1.910,00 |
| 440205 | Pasajes en el interior | | 1.670,00 |
| 440210 | Pasajes para el exterior | | 0,00 |
| 440215 | Viáticos y subsistencias internas | | 240,00 |
| 4403 | INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 3.371,96 |
| 440305 | Mantenimiento de terrenos | | 0,00 |
| 440310 | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas | | 689,41 |
| 440315 | Mantenimiento de mobiliarios y equipos | | 2.682,55 |
| 440320 | Mantenimiento de vehículos | | 0,00 |
| 440390 | Otras | | 0,00 |
| 4404 | GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | 0,00 |
| 440405 | Arrendamiento edificios, locales y oficinas | | 0,00 |
| 440410 | Arrendamiento de vehículos | | 0,00 |
| 440415 | Arrendamientos de equipos informáticos | | 0,00 |
| 440420 | Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos | | 0,00 |
| 440490 | Otros | | 0,00 |
| 4405 | HONORARIOS A PROFESIONALES | | 31.321,60 |
| 440505 | Consultoría, asesoría e investigación especializada | | 2.184,00 |
| 440510 | Servicios de auditoría externa | | 2.436,00 |
| 440515 | Servicios profesionales | | 26.701,60 |
| 440520 | Diseño de proyectos no ejecutados | | 0,00 |
| 4406 | BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE | | 3.182,27 |
| 440605 | Material de Oficina | | 2.121,40 |
| 440610 | Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad | | 1.060,87 |
| 4407 | GASTOS DE INFORMÁTICA | | 3.168,87 |
| 440705 | Desarrollo de sistemas informáticos | | 0,00 |
| 440710 | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos | | 1.611,96 |
| 440790 | Otros | | 1.556,91 |
| 45 | GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS | 13 | 7.029,07 |
| 4501 | TÍTULOS Y VALORES | | 0,00 |
| 450105 | Comisión en compra o venta de inversiones | | 0,00 |
| 450110 | Prima en compra de inversiones | | 0,00 |
| 4502 | COSTOS FINANCIEROS | | 456,02 |
| 450205 | Intereses en préstamos | | 0,00 |
| 450210 | Gastos bancarios | | 456,02 |
| 4503 | COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS | | 0,00 |
| 4504 | GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS | | 6.573,05 |
| 46 | GASTOS NO OPERATIVOS | 14 | 12.666,26 |
| 4601 | IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES | | 12.666,26 |
| 460105 | Impuestos y tasas | | 1.241,49 |
| 460110 | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros | | 11.424,77 |
| 460190 | Otros | | 0,00 |
| 47 | DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 15 | 1.296.926,06 |



FONDO DE CESANTIA
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

**FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|--|-----------|---------------------|
| 4701 | GASTO POR DEPRECIACIÓN | | 3.013,86 |
| 470105 | Depreciación inmuebles para arrendar | | 0,00 |
| 470110 | Depreciación edificios | | 0,00 |
| 470115 | Depreciación muebles y enseres | | 434,18 |
| 470120 | Depreciación equipos de oficina | | 225,31 |
| 470125 | Depreciación equipos de computación | | 2.354,37 |
| 470130 | Depreciación vehículos | | 0,00 |
| 4702 | AMORTIZACIONES | | 0,00 |
| 470205 | Pagos anticipados | | 0,00 |
| 470210 | Gastos anticipados | | 0,00 |
| 4703 | PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0,00 |
| 470390 | Provisión general | | 0,00 |
| 4704 | PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS | | 1.293.912,20 |
| 470405 | Por préstamos quirografarios | | 39.036,72 |
| 470410 | Por préstamos prendarios | | 2.377,76 |
| 470415 | Por préstamos hipotecarios | | 1.252.497,72 |
| 470490 | Provisión general | | 0,00 |
| 4705 | PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR | | 0,00 |
| 470505 | Rendimientos inversiones no privativas | | 0,00 |
| 470510 | Intereses inversiones privativas | | 0,00 |
| 470515 | Inversiones no privativas vencidas | | 0,00 |
| 470520 | Otras cuentas por cobrar | | 0,00 |
| 470590 | Provisión general | | 0,00 |
| 4706 | PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS | | 0,00 |
| 470605 | Proyectos inmobiliarios | | 0,00 |
| 470610 | Inmuebles disponibles para la venta | | 0,00 |
| 4707 | PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN | | 0,00 |
| 470705 | Terrenos | | 0,00 |
| 470710 | Edificios | | 0,00 |
| 470715 | Mobiliario, maquinaria y equipo | | 0,00 |
| 470720 | Unidades de transporte | | 0,00 |
| 470725 | Títulos valores | | 0,00 |
| 470790 | Otros | | 0,00 |
| 4708 | PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS | | 0,00 |
| 470805 | Derechos fiduciarios | | 0,00 |
| 470890 | Otros | | 0,00 |
| 48 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS | 16 | 6.347,75 |
| 4801 | SEGUROS | | 1.436,21 |
| 4890 | OTROS | | 4.911,54 |
| 489005 | Gasto custodia de valores | | 0,00 |
| 489090 | Otros | | 4.628,15 |
| 5 | INGRESOS | | 1.259.210,64 |
| 51 | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS | 17 | 1.053.166,89 |
| 5101 | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 99.237,28 |
| 510105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 99.237,28 |
| 510110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0,00 |
| 510115 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0,00 |

**FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|--|-----------|-------------------|
| 510120 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0,00 |
| 510125 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0,00 |
| 510130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0,00 |
| 5102 | POR INVERSIONES PRIVATIVAS | | 953.929,61 |
| 510205 | Quirografarios | | 307.453,62 |
| 510210 | Prendarios | | 1.562,42 |
| 510215 | Hipotecarios | | 644.913,57 |
| 5190 | OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS | | 0,00 |
| 52 | GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS | | 0,00 |
| 5201 | GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0,00 |
| 520105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0,00 |
| 520110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0,00 |
| 520115 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0,00 |
| 520120 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0,00 |
| 520125 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0,00 |
| 520130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0,00 |
| 5202 | GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0,00 |
| 520205 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0,00 |
| 520210 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0,00 |
| 520215 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0,00 |
| 520220 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0,00 |
| 520225 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0,00 |
| 520230 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0,00 |
| 5203 | GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS | | 0,00 |
| 520305 | Quirografarios | | 0,00 |
| 520310 | Prendarios | | 0,00 |
| 520315 | Hipotecarios | | 0,00 |
| 5204 | UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO | | 0,00 |
| 520405 | Ganancia por disposición de terrenos | | 0,00 |
| 520410 | Ganancia por disposición de edificios | | 0,00 |
| 520415 | Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos | | 0,00 |
| 520420 | Ganancia por disposición de vehículos | | 0,00 |
| 5205 | UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA | | 0,00 |
| 5206 | GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS | | 0,00 |
| 520605 | Inversiones no privativas | | 0,00 |
| 520610 | Inversiones privativas | | 0,00 |
| 520615 | Proyectos inmobiliarios | | 0,00 |
| 520620 | Proyectos terminados | | 0,00 |
| 520625 | Fideicomisos de administración | | 0,00 |
| 520630 | Fideicomisos en garantía | | 0,00 |
| 53 | OTROS INGRESOS | 18 | 206.043,75 |
| 5301 | ARRIENDOS | | 0,00 |
| 5302 | RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS | | 0,00 |
| 5303 | COMISIONES POR SERVICIOS | | 0,00 |
| 5390 | INGRESOS VARIOS | | 206.043,75 |
| 539005 | Reversión de provisiones | | 30.069,11 |
| 539090 | Otros ingresos | | 175.974,64 |



FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|--|-------|---------------|
| 59 | PÉRDIDAS Y GANANCIAS | | 0,00 |
| 7 | CUENTAS DE ORDEN | | 0,00 |
| 71 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO | | 0,00 |
| 7101 | ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS | | 0,00 |
| 710105 | Pagarés | | 0,00 |
| 710110 | Prendas | | 0,00 |
| 710115 | Hipoteca | | 0,00 |
| 710190 | Otros | | 0,00 |
| 7102 | ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | | 0,00 |
| 710205 | Títulos Valores | | 0,00 |
| 710210 | Cartera de créditos | | 0,00 |
| 710215 | Bienes inmuebles | | 0,00 |
| 710290 | Otros | | 0,00 |
| 7103 | ACTIVOS CASTIGADOS | | 0,00 |
| 710305 | Inversiones no privativas | | 0,00 |
| 710310 | Inversiones privativas | | 0,00 |
| 710315 | Cuentas por cobrar | | 0,00 |
| 710390 | Otros activos | | 0,00 |
| 7104 | ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL | | 0,00 |
| 710405 | Inversiones no privativas | | 0,00 |
| 710410 | Inversiones privativas | | 0,00 |
| 710415 | Cuentas por cobrar | | 0,00 |
| 710490 | Otros activos | | 0,00 |
| 7105 | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | 0,00 |
| 710505 | Bienes muebles | | 0,00 |
| 710510 | Bienes inmuebles | | 0,00 |
| 710590 | Otros | | 0,00 |
| 7190 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0,00 |
| 72 | DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO | | 0,00 |
| 7201 | VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS | | 0,00 |
| 7202 | ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | | 0,00 |
| 7203 | ACTIVOS CASTIGADOS | | 0,00 |
| 7204 | ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL | | 0,00 |
| 7205 | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | 0,00 |
| 7290 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0,00 |
| 73 | ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO | 19 | 45.484.403,93 |
| 7301 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | | 45.400.563,23 |
| 7302 | PROVISIONES CONSTITUÍDAS | | 0,00 |
| 7303 | DEFICIENCIA DE PROVISIONES | | 0,00 |
| 7304 | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA | | 0,00 |
| 7390 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 83.840,70 |
| 74 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO | 20 | 45.484.403,93 |
| 7401 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | | 45.400.563,23 |
| 740105 | Documentos en garantía | | 23.540.304,67 |
| 740110 | Vehículos en garantía | | 56.550,10 |
| 740115 | Bienes inmuebles en garantía | | 21.803.708,46 |
| 740120 | Otros bienes en garantía | | 0,00 |
| 740125 | En comodato | | 0,00 |



FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|---|-------|-----------|
| 7402 | PROVISIONES CONSTITUIDAS | | 0,00 |
| 740205 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0,00 |
| 740208 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0,00 |
| 740211 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0,00 |
| 740214 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0,00 |
| 740217 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0,00 |
| 740220 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0,00 |
| 740223 | Préstamos quirografarios por vencer | | 0,00 |
| 740226 | Préstamos quirografarios renovados | | 0,00 |
| 740229 | Préstamos quirografarios reestructurados | | 0,00 |
| 740232 | Préstamos quirografarios vencidos | | 0,00 |
| 740235 | Préstamos prendarios por vencer | | 0,00 |
| 740238 | Préstamos prendarios renovados | | 0,00 |
| 740241 | Préstamos prendarios reestructurados | | 0,00 |
| 740244 | Préstamos prendarios vencidos | | 0,00 |
| 740247 | Préstamos hipotecarios por vencer | | 0,00 |
| 740250 | Préstamos hipotecarios renovados | | 0,00 |
| 740253 | Préstamos hipotecarios reestructurados | | 0,00 |
| 740256 | Préstamos hipotecarios vencidos | | 0,00 |
| 7403 | DEFICIENCIA DE PROVISIONES | | 0,00 |
| 740305 | Inversiones no privativas | | 0,00 |
| 740310 | Inversiones privativas | | 0,00 |
| 740315 | Cuentas por cobrar | | 0,00 |
| 740320 | Proyectos inmobiliarios | | 0,00 |
| 740390 | Otros activos | | 0,00 |
| 7404 | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA | | 0,00 |
| 740405 | Aportes personales retiro voluntario cesantía | | 0,00 |
| 740410 | Aportes patronales retiro voluntario cesantía | | 0,00 |
| 740415 | Aportes personales retiro voluntario con relación laboral | | 0,00 |
| 740420 | Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral | | 0,00 |
| 740425 | Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral | | 0,00 |
| 740430 | Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral | | 0,00 |
| 7490 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 83.840,70 |

Ing. Alexandra Herrera B.
REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Com. Ma. Elizabeth Terán B.
CONTADORA GENERAL

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

ANTECEDENTES

El Fondo de Cesantía de la Contraloría General del Estado, fue creado con Acuerdo Ministerial 6040 de 5 de abril de 1963; con Acuerdo 0970 de 1 de agosto de 2002 del Ministerio de Bienestar Social, se aprobaron las reformas al Estatuto.

El Superintendente de Bancos y Seguros, con Resolución SBS-2006-725 de 15 de diciembre de 2006, aprueba el Estatuto del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado, FCPC, publicado en el Registro Oficial 9 de 26 de enero de 2007.

Según Resolución SBS- DTL-2014-719, La directora de Trámites Legales, Subrogante, Resuelve el 24 de agosto de 2014, aprobar las reformas al Estatuto del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado, FCPC.

Por disposición contenida en al artículo 220 de la Ley de Seguridad Social, el Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social BIES, asume la administración del Fondo de Cesantía de la Contraloría General del Estado, a partir del 15 de octubre de 2015.

PARTICIPES

El fondo de Cesantía de la Contraloría General del Estado tiene 901 partícipes activos al 31 de agosto de 2018. Los partícipes que han presentado la solicitud de retiro voluntario son 212, de las cuales no se ha desembolsado el valor de 50% de aportes personal, en referencia a lo que establece la Resolución No. 280-2016-F.

PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS

El Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado, ha preparado los estados financieros siguiendo los principales principios y prácticas contables establecidas de general aceptación y también basados en las normas ecuatorianas de contabilidad y la Superintendencia de Bancos. Además, en cumplimiento a las regulaciones y normativas de la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, y del BIESS en vigencia.

ACTIVO

NOTA 1: FONDOS DISPONIBLES

El saldo al 31 de agosto de 2018 de las cuentas conciliadas de bancos y caja USD 870.155.53 cómo se detalla:

| BANCO | CUENTA No. | SALDO |
|---------------|------------|-------------------|
| Pichincha | 3072459504 | 12.143,58 |
| Pacifico | 7703600 | 342.265,77 |
| Internacional | 520614026 | 515.546,18 |
| Caja | | 200,00 |
| TOTAL: | | 870.155,53 |

NOTA 2: INVERSIONES NO PRIVATIVAS

De acuerdo a la disponibilidad del fondo se colocaron en el presente ejercicio USD. 2,600.000.00 que corresponde a varios Certificados de Depósito, en cuanto a monto, tasa y plazo realizado de la siguiente forma:

| FECHA EMISION | F. VENCIMIENTO | VALOR |
|---------------|----------------|---------------------|
| 25/04/2018 | 22/10/2018 | 500.000,00 |
| 25/04/2018 | 22/10/2018 | 500.000,00 |
| 27/04/2018 | 24/10/2018 | 380.000,00 |
| 27/04/2018 | 24/10/2018 | 420.000,00 |
| 02/05/2018 | 29/10/2018 | 200.000,00 |
| 30/08/2018 | 26/02/2018 | 300.000,00 |
| 30/08/2018 | 26/02/2018 | 300.000,00 |
| TOTAL: | | 2.600.000,00 |

NOTA 3: INVERSIONES PRIVATIVAS

El saldo de USD. 11.821.264.40, corresponden a los préstamos a recuperar del capital de los quirografarios e hipotecarios otorgados a los partícipes, bajo la modalidad de intereses sobre saldos y convenios de pago. Afecta a esta cuenta la provisión de morosidad de cartera agosto de 2018 en cumplimiento a la Resolución SBS-2014-740, según se detalla:

| LINEA FINANCIERA | VALOR |
|-------------------------------------|----------------------|
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | 4.116.658,70 |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS | 372.267,71 |
| PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER | 53.888,45 |
| PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS | 1.462,17 |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER | 8.902.038,69 |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS | 342.412,17 |
| (Quirografarios) | -402.969,77 |
| (Prendarios) | -2.377,76 |
| (Hipotecarios) | -1.562.115,96 |
| TOTAL: | 11.821.264,40 |

Es necesario indicar que se contrató una firma legal para la gestión de cobranza de cartera morosa en especial de los créditos hipotecarios y quirografarios de los partícipes y terceros con más de 90 días de morosidad de cartera, aplicando la vía coactiva.

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

El saldo de USD 641.359.39 corresponde a los intereses devengados de las inversiones no privativas, intereses por cobrar de inversiones privativas, préstamos y anticipos concedidos al personal, cuentas por cobrar varias y provisiones para cuentas por cobrar.

| LINEA FINANCIERA | CUENTA | VALOR |
|--|---------------|-------------------|
| Inversiones renta fija sector financiero privado | 140105 | 46.313,99 |
| INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS | 140205 | 128.093,89 |
| INTERESES POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS | 140210 | 534,06 |
| INTERESES POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS | 140215 | 418.198,22 |
| PRÉSTAMOS | 140305 | 21.146,57 |
| ANTICIPOS | 140310 | 18.202,61 |
| PAGO POR CUENTA DE PARTICÍPES A COBRAR | 149015 | 21.964,33 |
| OTROS | 149090 | 64.691,96 |
| (PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS) | 149905 | -69.378,43 |
| (PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR) | 149920 | -8.407,81 |
| TOTAL: | | 641.359,39 |

NOTA 5: PROPIEDAD Y EQUIPO

El saldo de USD 606.559.06, corresponde a terrenos de propiedad del Fondo disponibles para la venta y registrado conforme al avalúo a junio del 2018, de acuerdo al siguiente detalle:

| URBANIZACION | LOTE | CANTIDAD | VALOR |
|---------------------|-------------|-----------------|-------------------|
| Carcelen | 2 | 450 mt | 167.980,00 |
| Carcelen | 131 | 450 mt | 159.051,00 |
| Pomasqui | 40 | 600 mt | 55.200,00 |
| Pomasqui | 93 | 560 mt | 87.966,00 |
| La Gloria | s/n | 1275 mt | 116.280,00 |
| TOTAL: | | | 586.477,00 |

Además corresponde al valor de USD 20.082.06 del saldo neto de la cuenta de activos fijos.

La depreciación USD. -71.448.39 corresponde a la aplicación de los porcentajes 10% a Muebles y Equipos de Oficina; y, el 33,33% Equipos de Computación previstos en la Ley de Régimen Tributario Interno, según el siguiente detalle:

| CUENTAS | COSTO | DEP ACU | SALDO NETO |
|------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Muebles y enseres | 21.024,98 | -18.573,62 | 2.451,36 |
| Equipos de oficina | 8.600,87 | -7.050,92 | 1.549,95 |
| Equipos de computación | 61.904,60 | -45.823,85 | 16.080,75 |
| TOTAL: | 91.530,45 | -71.448,39 | 20.082,06 |

PASIVO

NOTA 6: CUENTA INDIVIDUAL

El saldo al 31 de agosto de 2018 por USD. 15.792.140.45 representan los aportes personales, patronales, retiro voluntario y rendimientos distribuidos del año 2017 conforme a la aplicación de la Resolución No. SBS-2013-507 del Catálogo de cuentas, subcuentas y descripción en vigencia, según siguiente detalle:

| CUENTAS | | VALOR |
|------------------------------------|--------|----------------------|
| APORTES PERSONALES | 210105 | 9.858.324,90 |
| APORTES PATRONALES | 210110 | 4.499.165,77 |
| APORTE PATRONAL ADICIONAL | 210115 | 12.455,10 |
| APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA | 210120 | 1.422.194,68 |
| TOTAL: | | 15.792.140,45 |

NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR

El saldo de USD 314.059.98 corresponde a prestaciones liquidadas por pagar del ex funcionarios que no se han acercado a solicitar su liquidación de la cuenta individual, impuestos y tasas (retenciones de IVA y renta efectuadas en el mes), otras cuentas por pagar; según el siguiente detalle:

| CUENTAS | | VALOR |
|------------------------------|--------|-------------------|
| APORTES PERSONALES | 230105 | 240.804,36 |
| RETENCIONES IVA | 230410 | 221,70 |
| OTROS | 230490 | 1.067,99 |
| TASA DE ADMINISTRACION BIESS | 230501 | 24.748,61 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 2390 | 47.217,32 |
| TOTAL: | | 314.059,98 |

NOTA 8: OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR

El saldo de USD. 28.655.82, corresponde al registro de obligaciones patronales y el registro del despido del personal administrativo del Fondo, conforme al siguiente detalle:

| CUENTAS | | SALDO NETO |
|--|------|------------------|
| REMUNERACIONES POR PAGAR | 2501 | 6.953,31 |
| APORTES Y RETENCIONES IESS | 2503 | 766,47 |
| FONDOS DE RESERVA | 2504 | 320,66 |
| OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS (DESAHUCIO Y DESPIDO) | 2590 | 20.615,38 |
| TOTAL: | | 28.655,82 |

NOTA 9: OTROS PASIVOS

El saldo de la cuenta al 31 de agosto del 2018 es de USD 433.573.43, corresponde a la provisión de jubilación patronal de los empleados del Fondo.

NOTA 10: SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES

Corresponde al valor por superávit por valuación de propiedades de acuerdo al avalúo realizado en junio 2018 a los terrenos de propiedad de fondo.

NOTA 11: GASTOS DE PERSONAL

En esta cuenta se registra los valores pagados al personal administrativo del Fondo.

NOTA 12: GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

El valor de USD 52.654,32 corresponde al pago por servicios básicos de las instalaciones que usa el Fondo, traslados viáticos y subsistencias, instalaciones, mantenimiento y reparaciones, honorarios a profesionales, bienes de uso y consumo corriente y gastos de informática

NOTA 13: GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS

El valor de USD 7.029,07 corresponde a costos financieros y gastos por tasa de administración pagado al BIESS

NOTA 14: GASTOS NO OPERATIVOS

El valor de USD 12.666,26 corresponde a impuestos, tasas y contribuciones pagas por el Fondo.

NOTA 15: DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

El valor de USD 1.296.926,06 corresponde a gasto por depreciaciones y provisiones inversiones privativas.

NOTA 16: OTROS GASTOS Y PERDIDAS

El valor de USD 6.347,75 corresponde al pago de seguro por los bienes del Fondo y otros gastos generados.

NOTA 17: INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS

El valor de USD 1.053.166,89 corresponde por inversiones no privativas y por inversiones privativas.

NOTA 18: OTROS INGRESOS

El valor de USD 206.043,75 corresponde a ingresos varios del Fondo.

NOTA 19: ACREEDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO

En esta cuenta se registra los valores de las garantías firmadas a favor del fondo por préstamos quirografarios e hipotecarios concedidos.

NOTA 20: CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO

En esta cuenta se registra los valores de las garantías firmadas a favor del fondo por préstamos quirografarios e hipotecarios concedidos.


Ing. Com. María Elizabeth Ferán B.
CONTADORA GENERAL



FONDO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC
 HOJA DE OBSERVACIONES

| ACTIVO | | | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------------|---|-------------------------------|
| MES | AGOSTO 2017 | AGOSTO 2018 | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | \$ 14.935.822,29 | \$ 16.539.338,38 | \$ 1.603.516,09 | RECUPERACION DE CARTERA | DEMANDAS |
| UTILIDAD | | | | | |
| MES | AGOSTO 2017 | AGOSTO 2018 | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | \$ 281.414,19 | \$ (193.018,30) | \$ (474.432,49) | RECUPERACION DE CARTERA | DEMANDAS |
| CUENTA INDIVIDUAL | | | | | |
| MES | AGOSTO 2017 | AGOSTO 2018 | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | \$ 13.625.278,12 | \$ 15.792.140,45 | \$ 2.166.862,33 | MAYOR RECUPERACION MENSUAL Y DISTRIBUCION DE RENDIMIENTOS | AFILIACIONES NUEVAS |
| GASTO | | | | | |
| MES | AGOSTO 2017 | AGOSTO 2018 | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | \$ 128.792,85 | \$ 1.452.228,94 | \$ 1.323.436,09 | AUMENTO POR PROVISION DE CARTERA | GASTO CORRIENTE |
| INGRESO | | | | | |
| MES | AGOSTO 2017 | AGOSTO 2018 | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | \$ 410.207,04 | \$ 1.259.210,64 | \$ 849.003,60 | MAYOR RECUPERACION A FUNCIONARIOS | COLOCACION DE NUEVOS CREDITOS |

Elaborado por:

Ing. Com. Ma. Elizabeth Terán B.

Revisado por

Ing. Alexandra Herrera B.

