Quito, 08 de agosto de 2018
293-2018-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 julio de 2018 del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado FCPC:

- *Oficio de ingreso a la Superintendencia de Bancos No. 292-2018-GFC entregado el 08 de agosto de 2018*
- *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

FONDO DE CESANTÍA
GERENTE
CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO
Biess Banco del IESS

BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
08 AGO 2018 15:35 HORA
FUNCIONARIO QUE RECIBE
SIN ANEXOS
CON ANEXOS X

Adjunto: lo indicado

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

FONDO PRIVADO DE CESANTÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

Quito, 08 de agosto de 2018
292-2018-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 julio 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

FONDO DE CESANTÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO
GERENTE

Adjunto: Lo indicado.

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600
RAZÓN DE RECEPCIÓN
Documento No. : SB-SG-2018-36078-E
Fecha : 2018-08-08 14:53:27 GMT -05
Recibido por : Ronie Ricardo Rubio Rivadeneira
CONTIENE : 1 HOJA ADJUNTO 20 HOJAS

FONDO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC	Nro. 9
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	MAYO DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	843
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	175
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	1018
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	778
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	13.840.346,40
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Com. María Elizabeth Terán Burneo
CORREO ELECTRÓNICO	contabilidad@fcpccesantiacge.com
NÚMERO DE CELULAR	939879617
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Alexandra Herrera Benalcázar
CORREO ELECTRÓNICO	gerencia@fcpccesantiacge.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 JULIO DEL 2018

GRUPO	DESCRIPCIÓN	TOTAL
1	ACTIVO	16.923.765,40
4	GASTOS	1.339.060,23
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	**18.262.825,63**
2	PASIVOS	16.690.473,35
3	PATRIMONIO	163.927,00
5	INGRESOS	1.408.425,28
	TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3+ GRUPO 5)	**18.262.825,63**
	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

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE JULIO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		16.923.765,40
11	FONDOS DISPONIBLES	1	735.751,97
1101	CAJA		200,00
110105	Efectivo		0,00
110110	Caja chica		200,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		735.551,97
110205	Bancos e instituciones financieras locales		735.551,97
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0,00
110215	Remesas en tránsito		0,00
1103	EFECTOS 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

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO 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	**11.962.535,61**
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		4.292.444,90
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0,00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		204.608,61
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		54.837,57
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0,00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		1.095,42
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		9.232.342,61
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0,00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		55.017,29
1399	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**	4	**-1.877.810,79**
139905	(Quirografarios)		-403.934,81
139910	(Prendarios)		0,00
139915	(Hipotecarios)		-1.473.875,98
139990	(Provisión general)		0,00
14	**CUENTAS POR COBRAR**		**1.018.111,94**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	5	**47.828,07**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		47.828,07
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**	6	**947.115,75**
140205	Intereses por préstamos quirografarios		200.657,13
140210	Intereses por préstamos prendarios		576,66
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		745.881,96
1403	**CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**	7	**40.283,63**
140305	Préstamos		21.389,36
140310	Anticipos de sueldos		18.894,27
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**	8	**60.670,73**
149005	Cheques protestados y rechazados		0,00
149010	Arrendatarios		0,00

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

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		10.931,14
149090	Otros		49.739,59
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**	9	**-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**	10	**607.065,88**
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)**		**-70.941,57**
169905	(Edificios)		0,00
169910	(Muebles y enseres)		-18.520,24
169915	(Equipo de oficina)		-7.022,46
169920	(Equipo de computacion)		-45.398,87
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 DE CESANTIA

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

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
179920	(Títulos valores)		0,00
179990	(Otros)		0,00
19	**OTROS ACTIVOS**	11	**300,00**
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		**300,00**
190105	Anticipos a Contratistas		300,00
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**		**16.690.473,35**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**	12	**16.020.911,62**
2101	**CESANTÍA**		**16.020.911,62**
210105	Aportes personales		11.112.468,88
210110	Aportes patronales		4.896.238,53
210115	Aporte personal adicional		12.204,21
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		0,00
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 PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO 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**		**49.277,00**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**		**0,00**
230105	Cesantía		0,00
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**	13	**1.259,25**
230405	Impuestos municipales		0,00
230410	Retenciones IVA		232,08
230490	Otros		1.027,17
2305	**TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS**	14	**23.419,23**
230501	Tasa de Administración BIESS		23.419,23
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	15	**24.598,52**
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		24.598,52
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**	16	**163.747,65**
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		8.238,97
2502	BENEFICIOS SOCIALES		0,00
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		770,40
2504	FONDO DE RESERVA		276,04
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		0,00
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0,00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0,00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		154.462,24
29	**OTROS PASIVOS**	17	**456.537,08**
2901	**INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO**		**0,00**
290105	Intereses recibidos por anticipado		0,00
290110	Arriendos recibidos por anticipado		0,00

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

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0,00
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		434.239,54
2990	**OTROS**	18	**22.297,54**
299005	Sobrantes de caja		0,00
299090	Varios		22.297,54

3	**PATRIMONIO**		**163.927,00**
31	**RESERVAS**		**0,00**
3101	RESERVAS ESPECIALES		0,00
32	**SUPERÁVIT POR VALUACIONES**		**163.927,00**
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES	19	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**		**16.854.400,35**

Ing, Alexandra Herrera B.
REPRESENTANTE LEGAL

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

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE JULIO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		1.339.060,23
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	20	65.097,33
4301	GASTOS DEL PERSONAL		65.097,33
430105	Remuneraciones o salario		48.422,91
430110	Remuneración extraordinaria		0,00
430115	Décimos sueldos		4.874,47
430120	Aporte Patronal		5.064,59
430125	Fondo de reserva		981,96
430130	Jubilación patronal		0,00
430135	Por desahucio o despido		0,00
430140	Uniformes		0,00
430145	Gastos de representación		826,53
430190	Otros		4.926,87
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		48.479,69
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	21	8.281,03
440105	Servicios básicos		3.096,79

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

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
440110	Servicio transporte personal		0,00
440115	Movilizaciones		2.829,71
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		1.390,19
440125	Servicios de vigilancia		681,94
440130	Servicios de aseo y limpieza		223,75
440190	Otros servicios generales		58,65
4402	**TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS**		**1.910,00**
440205	Pasajes en el interior		1.670,00
440210	Pasajes para el exterior		0,00
440215	Viáticios 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**	22	**29.912,25**
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		2.184,00
440510	Servicios de auditoría externa		2.436,00
440515	Servicios profesionales		25.292,25
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0,00
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**	23	**2.998,46**
440605	Material de Oficina		2.121,40
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		877,06
4407	**GASTOS DE INFORMÁTICA**	24	**2.005,99**
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0,00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		570,08
440790	Otros		1.435,91
45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**		**5.692,04**
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**	25	**448,37**
450205	Intereses en préstamos		0,00
450210	Gastos bancarios		448,37
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		**0,00**
4504	**GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS**		**5.243,67**
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**		**7.566,26**
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**	26	**7.566,26**
460105	Impuestos y tasas		1.241,49
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		6.324,77
460190	Otros		0,00
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**1.205.894,04**

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE JULIO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		**2.599,58**
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0,00
470110	Depreciación edificios		0,00
470115	Depreciación muebles y enseres		380,80
470120	Depreciación equipos de oficina		168,39
470125	Depreciación equipos de computación		2.050,39
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**	27	**1.203.294,46**
470405	Por préstamos quirografarios		39.036,72
470410	Por préstamos prendarios		0,00
470415	Por préstamos hipotecarios		1.164.257,74
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**	28	**6.330,87**
4801	SEGUROS		1.432,63
4890	OTROS		4.898,24
489005	Gasto custodia de valores		0,00
489090	Otros		4.898,24
5	**INGRESOS**		**1.408.425,28**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		**1.343.295,11**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	29	**82.595,31**
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		82.595,31
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE JULIO 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**	30	**1.260.699,80**
510205	Quirografarios		346.684,06
510210	Prendarios		1.002,38
510215	Hipotecarios		913.013,36
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**	31	**65.130,17**
5301	ARRIENDOS		0,00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0,00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0,00
5390	**INGRESOS VARIOS**		**65.130,17**
539005	Reversión de provisiones		29.104,07
539090	Otros ingresos		36.026,10

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE JULIO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		69.365,05
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	32	30.476.852,69
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		30.393.011,99
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	33	30.476.852,69
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		30.393.011,99
740105	Documentos en garantía		7.739.583,23
740110	Vehículos en garantía		0,00
740115	Bienes inmuebles en garantía		22.653.428,76
740120	Otros bienes en garantía		0,00
740125	En comodato		0,00

FONDO DE CESANTÍA

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE JULIO 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 voluntaric 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 JULIO 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 840 partícipes activos al 30 de junio de 2018. Los partícipes que han presentado la solicitud de retiro voluntario son 174, 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 julio de 2018 de las cuentas conciliadas de bancos y caja USD 735.751,97 cómo se detalla:

BANCO	CUENTA No.	SALDO
Pichincha	3072459504	36.888,17
Pacífico	7703600	342.645,52
Internacional	520614026	356.018,28
Caja		200,00
	TOTAL:	**735.751,97**

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
22/02/2018	21/08/2018	300.000,00
19/02/2018	20/08/2018	300.000,00
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
	TOTAL:	**2.600.000,00**

NOTA 3: INVERSIONES PRIVATIVAS

El saldo de USD. 13.840.346,40, 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 a diciembre de 2017 en cumplimiento a la Resolución SBS-2014-740, según se detalla:

LINEA FINANCIERA	VALOR
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4.292.444,90
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	204.608,61
PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER	54.837,57
PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS	1.095,42
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	9.232.342,61
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS	55.017,29
TOTAL:	**13.840.346,40**

NOTA 4: PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

El valor de la provisión total es de USD. -1.877.810,79, aplicado a julio 2018 de conformidad con el artículo 9 de la Sección IV (Constitución de Provisiones) de la Resolución SBS-2014-740 de fecha 2 de septiembre de 2014, a efecto de reflejar el registro contable de la calificación de cartera con las respectivas categorías de capital de préstamos quirografarios e hipotecarios otorgados a los partícipes.

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 5: INTERESES POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS

El saldo de USD 47.828,07 corresponde a los intereses devengados de las inversiones no privativas.

NOTA 6: INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS

El saldo al 31 de julio de 2018 es de USD 947.115,75 que corresponde a los intereses por obrar de créditos otorgados, según el siguiente detalle:

LINEA FINANCIERA	CUENTA	VALOR
INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS	140205	200.657,13
INTERESES POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS	140210	576,66
INTERESES POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	140215	745.881,96
	TOTAL:	**947.115,75**

NOTA 7: CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL

El saldo al 31 de julio del 2018 es de USD 40.283,63 que corresponde a préstamos y anticipos otorgados al personal del fondo.

LINEA FINANCIERA	VALOR
PRÉSTAMOS	21.389,36
ANTICIPOS	18.894,27
TOTAL:	**40.283,63**

NOTA 8: CUENTAS POR COBRAR VARIAS

El saldo al 31 de julio del 2018 es de USD 60.670.73, que corresponde a cuentas por cobrar a partícipes y ex partícipes por demandas judiciales, cuentas por cobrar al Municipio de Quito por expropiación de terreno, cuentas por cobrar varios.

NOTA 9: PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR

El saldo de USD -77.786.24 al 31 de julio del 2018 pertenece a provisión por intereses de inversiones privativas y cuentas por cobrar.

NOTA 10: PROYECTOS INMOBILIARIOS

El saldo de USD. 586.477.00, 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**

NOTA 11: PROPIEDAD Y EQUIPO

El valor de USD 91.530,45, corresponde al saldo neto de la cuenta de Activos Fijos.

La depreciación USD. –70.941.57 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	-18.520,24	2.504,74
Equipos de oficina	8.600,87	-7.022,46	1.578,41
Equipos de computación	61.904,60	-45.398,87	16.505,73
TOTAL:	**91.530,45**	**-70.941,57**	**20.588,88**

NOTA 12: OTROS ACTIVOS

Saldo al 31 de julio de 2018 por USD 300.00, que corresponde al saldo de gastos diferidos.

PASIVO

NOTA 13: CUENTA INDIVIDUAL

El saldo al 31 de julio de 2018 por USD. 16.020.911.62 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**	11.112.468,88
APORTES PATRONALES	**210110**	4.896.238,53
APORTE PATRONAL ADICIONAL	**210115**	12.204,21
	TOTAL:	**16.020.911,62**

NOTA 14: IMPUESTOS Y TASAS

El saldo de USD 1.259.25 corresponde a retenciones de IVA y renta efectuadas en el mes.

NOTA 15: TASA DE ADMINISTRACION BIESS

El saldo de USD 23.419.23 corresponde a la provisión mensual por pagar por tasa de administración.

NOTA 16: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

En esta cuenta se registra los valores pendientes de pago por seguros, depósitos no identificados entre otros.

NOTA 17: OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR

El saldo de USD. 163.747.65, corresponde al registro de obligaciones patronales y el registro del despido del personal administrativo del Fondo, conforme al siguiente detalle:

NOTA 18: OTROS PASIVOS

El saldo de la cuenta al 31 de julio del 2018 es de USD 456.537.08, corresponde a la provisión de jubilación patronal de los empleados del Fondo registrado al 31 de diciembre 2015 y ajustado al mes de septiembre de 2016, de acuerdo al informe actuarial de la empresa RIS.

NOTA 19: OTROS

El valor de USD 22.297.54 corresponde a saldo por pagar de ex partícipes.

NOTA 21: SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES

Se realizó un nuevo avalúo a los terrenos de propiedad de fondo obteniendo un superávit.

NOTA 21: GASTOS DE PERSONAL

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

NOTA 22: SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES

El valor de USD 8.281.03 corresponde al pago por servicios básicos de las instalaciones que usa el Fondo.

NOTA 23: HONORARIOS A PROFESIONALES

El valor de USD 29.912.25 que registra esta cuenta corresponde a los valores pagados a peritos contables, abogados externos y honorarios de gerencia.

NOTA 24: BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE

En esta cuenta se contabiliza las compras de útiles de oficina.

NOTA 25: GASTOS DE INFORMATICA

Se encuentra registrado los valores pagados por mantenimiento de equipos de computación y sistema informático.

NOTA 26: COSTOS FINANCIEROS

Este rubro pertenece a los gastos bancarios generados.

NOTA 27: IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES

Este valor corresponde a impuestos pagados y por la contribución pagada a la Superintendencia de Bancos.

NOTA 28: PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS

Se registra el valor provisionado por préstamos hipotecarios vencidos.

NOTA 29: OTROS GASTOS Y PERDIDAS

El valor de USD 6.330.87 corresponde al pago de seguro por los bienes del Fondo, gastos ocasionados por Asamblea Ordinaria de representantes y otros gastos generados.

NOTA 30: POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Este valor corresponde al interés ganado en cuenta corriente y en certificados de depósito.

NOTA 31: POR INVERSIONES PRIVATIVAS

En esta cuenta se registra el interés cobrado por préstamos quirografarios e hipotecarios otorgados.

NOTA 32: OTROS INGRESOS

Este rubro corresponde a los valores cobrados por intereses de mora.

NOTA 33: 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 34: 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 Terán B.
CONTADORA GENERAL

HOJA DE OBSERVACIONES

FONDO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC

ACTIVO					
MES	JULIO 2017	JULIO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 14.904.173,23	$ 16.923.765,40	$ 2.019.592,17	RECUPERACION DE CARTERA	DEMANDAS
UTILIDAD					
MES	JULIO 2017	JULIO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 526.036,39	$ 69.365,05	$ (456.671,34)	RECUPERACION DE CARTERA	DEMANDAS
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	JULIO 2017	JULIO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 13.629.963,21	$ 16.020.911,62	$ 2.390.948,41	MAYOR RECUPERACION MENSUAL Y DISTRIBUCION DE RENDIMIENTOS	AFILIACIONES NUEVAS
GASTO					
MES	JULIO 2017	JULIO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 247.988,34	$ 1.339.060,23	$ 1.091.071,89	AUMENTO POR PROVISION DE CARTERA	GASTO CORRIENTE
INGRESO					
MES	JULIO 2017	JULIO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 774.024,73	$ 1.408.425,28	$ 634.400,55	MAYOR RECUPERACION A FUNCIONARIOS	COLOCACION DE NUEVOS CREDITOS

Elaborado por: Ing. Com. Ma. Elizabeth Terán B.

Revisado por Ing. Alexandra Herrera B.