



**FONDO PRIVADO DE CESANTÍA DE LA CONTRALORÍA
GENERAL DEL ESTADO**



Quito, 08 de febrero de 2019
039-2019-GFC

Ingeniero

Xavier Cerón

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 enero de 2019 del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado FCPC:

- *Oficio de ingreso a la Superintendencia de Bancos No. 038-2019-GFC*
- *Información del Fondo*
- *Ecuación Contable*
- *Balance General*
- *Estado de Resultados*
- *Notas a los Estados Financieros*

Con sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,


Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde
GERENTE



Correo electrónico: gerencia@fcpccesantiage.com
Cédula de identidad: 0601116684
Celular: 0995007046



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

08 FEB 2019

16:18
HORA

Radinal

FUNDADOR QUE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS ☒



**FONDO PRIVADO DE CESANTÍA DE LA CONTRALORÍA
GENERAL DEL ESTADO**



Quito, 08 de febrero de 2019
038-2019-GFC

Economista

Karen Elaine Zambrano Dueñas

**INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD
SOCIAL**

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

Ciudad. -

De mi consideración:

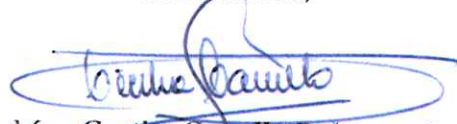
Adjunto al presente me permito remitir a usted, los Estados Financieros mensuales del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado FCPC, correspondientes al 31 de enero del 2019.

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

Con sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,


Msc. Cecilia Caprillo Bahamonde
GERENTE



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600
RAZÓN DE RECEPCIÓN
Documento No. : SB-SG-2019-06167-E
Fecha : 2019-02-08 15:12:39 GMT -05
Recibido por : María Alejandra Berrazueta Subía
CONTIENE : 1 HOJA ANEXO: 16 HOJAS

ESTADOS FINANCIEROS MES ENERO

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO (9)

RUC: 1791799070001

Atención:

Ingeniero

Xavier Cerón

Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

FONDO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC	Nro. 9
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	ENERO DEL 2019
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	853
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	208
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	1061
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	738
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	12.607.262,27
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Com. María Elizabeth Terán Burneo
CORREO ELECTRÓNICO	contabilidad@fcpccesantiacge.com
NÚMERO DE CELULAR	939879617
NOMBRE DEL GERENTE	Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde
CORREO ELECTRÓNICO	gerencia@fcpccesantiacge.com
NÚMERO DE CELULAR	983134909
DIRECCIÓN DEL FCPC	Galindo
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	22554149



FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

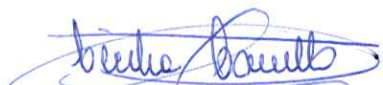


FONDO DE CESANTÍA
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

DEMOSTRACIÓN CUADRE BALANCE GENERAL ECUACION CONTABLE AL 31 DE ENERO DEL 2019

GRUPO	DESCRIPCIÓN	TOTAL
1	ACTIVO	15.049.713,07
4	GASTOS	96.038,21
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	15.145.751,28
2	PASIVOS	15.608.042,41
3	PATRIMONIO	-599.444,34
5	INGRESOS	137.153,21
	TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3+ GRUPO 5)	15.145.751,28
	TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 - GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5	0,00


Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde
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 ENERO DEL 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		15.049.713,07
11	FONDOS DISPONIBLES	1	26.573,31
1101	CAJA		200,00
110105	Efectivo		0,00
110110	Caja chica		200,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		26.373,31
110205	Bancos e instituciones financieras locales		26.373,31
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	3.100.000,00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		3.100.000,00
120105	Certificados de depósito		3.100.000,00
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 PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DEL 2019

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	10.329.085,77
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		3.898.722,87
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0,00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		305.951,51
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		128.371,56
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0,00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		307,81
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		8.118.870,60
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0,00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		155.037,92
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		-2.278.176,50
139905	(Quirografarios)		-355.933,46
139910	(Prendarios)		-917,91
139915	(Hipotecarios)		-1.921.325,13
139990	(Provisión general)		0,00
14	CUENTAS POR COBRAR	4	989.835,01
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		63.884,17
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		63.884,17
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		611.530,84
140205	Intereses por préstamos quirografarios		142.984,67
140210	Intereses por préstamos prendarios		0,00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		468.546,17
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		43.909,05
140305	Préstamos		19.477,24
140310	Anticipos de sueldos		24.431,81
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		348.297,19
149005	Cheques protestados y rechazados		0,00
149010	Arrendatarios		0,00

128

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DEL 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		16.107,04
149090	Otros		332.190,15
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	604.218,98
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		93.511,94
160205	Muebles y enseres		23.006,47
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)		-75.769,96
169905	(Edificios)		0,00
169910	(Muebles y enseres)		-19.573,13
169915	(Equipo de oficina)		-6.897,01
169920	(Equipo de computación)		-49.299,82
169925	(Vehículos)		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 ENERO DEL 2019

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		15.608.042,41
21	CUENTA INDIVIDUAL	6	14.788.196,51
2101	CESANTÍA		14.788.196,51
210105	Aportes personales		9.684.767,85
210110	Aportes patronales		4.201.673,97
210115	Aporte personal adicional		20.066,78
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		881.687,91
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

101



FONDO DE CESANTIA
FONDO DE CESANTIA

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DEL 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

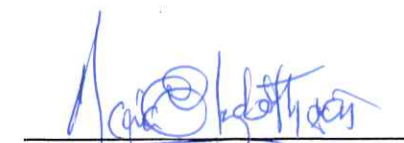
CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
220205	Aportes personales		0,00
220210	Aportes patronales		0,00
220215	Aporte personal adicional		0,00
23	CUENTAS POR PAGAR	7	357.844,27
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		225.200,35
230105	Cesantia		225.200,35
230110	Jubilación		0,00
230115	Otras prestaciones		0,00
2302	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		762,19
230405	Impuestos municipales		0,00
230410	Retenciones IVA		268,83
230490	Otros		493,36
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS		14.113,62
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		117.768,11
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		117.768,11
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	30.301,88
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		5.478,81
2502	BENEFICIOS SOCIALES		0,00
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		794,21
2504	FONDO DE RESERVA		459,84
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		0,00
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0,00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0,00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		23.569,02
29	OTROS PASIVOS	9	431.699,75
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 ENERO DEL 2019

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		431.699,75
2990	OTROS		0,00
299005	Sobrantes de caja		0,00
299090	Varios		0,00
3	PATRIMONIO		-599.444,34
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		-763.371,34
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0,00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-763.371,34
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0,00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0,00
2 + 3	PASIVO + PATRIMONIO		15.008.598,07


Msc. Cecilia Carrillo B.
REPRESENTANTE LEGAL


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



FONDO DE CESANTIA
Cesantías de los trabajadores

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE ENERO DEL 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		96.038,21
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	9.269,72
4301	GASTOS DEL PERSONAL		9.269,72
430105	Remuneraciones o salario		5.671,00
430110	Remuneración extraordinaria		0,00
430115	Décimos sueldos		658,58
430120	Aporte Patronal		689,03
430125	Fondo de reserva		472,59
430130	Jubilación patronal		0,00
430135	Por desahucio o despido		590,73
430140	Uniformes		0,00
430145	Gastos de representación		0,00
430190	Otros		1.187,79
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	5.668,64
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		1.494,66
440105	Servicios básicos		528,45

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE ENERO DEL 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
440110	Servicio transporte personal		0,00
440115	Movilizaciones		471,90
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		448,00
440125	Servicios de vigilancia		0,00
440130	Servicios de aseo y limpieza		46,31
440190	Otros servicios generales		0,00
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		780,48
440205	Pasajes en el interior		460,48
440210	Pasajes para el exterior		0,00
440215	Viáticos y subsistencias internas		320,00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		264,39
440305	Mantenimiento de terrenos		0,00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		264,39
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		0,00
440320	Mantenimiento de vehiculos		0,00
440390	Otras		0,00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0,00
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0,00
440410	Arrendamiento de vehiculos		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		2.584,24
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0,00
440510	Servicios de auditoría externa		0,00
440515	Servicios profesionales		2.584,24
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0,00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		243,87
440605	Material de Oficina		243,87
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0,00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		301,00
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0,00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		0,00
440790	Otros		301,00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	13	68,00
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		68,00
450205	Intereses en préstamos		0,00
450210	Gastos bancarios		68,00
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0,00
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS		0,00
46	GASTOS NO OPERATIVOS	14	12,22
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		12,22
460105	Impuestos y tasas		12,22
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0,00
460190	Otros		0,00
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	15	80.978,33

101



FONDO DE CESANTIA
CORPORACIÓN DE SEGUROS Y CAJAS DE PENSIONES

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE ENERO DEL 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		376,14
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0,00
470110	Depreciación edificios		0,00
470115	Depreciación muebles y enseres		53,77
470120	Depreciación equipos de oficina		18,40
470125	Depreciación equipos de computación		303,97
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		80.602,19
470405	Por préstamos quirografarios		0,00
470410	Por préstamos prendarios		533,67
470415	Por préstamos hipotecarios		80.068,52
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	41,30
4801	SEGUROS		0,00
4890	OTROS		41,30
489005	Gasto custodia de valores		0,00
489090	Otros		41,30
5	INGRESOS		137.153,21
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	17	124.728,11
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		18.143,94
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		18.143,94
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 ENERO DEL 2019

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		106.584,17
510205	Quirografarios		81.061,07
510210	Prendarios		653,16
510215	Hipotecarios		24.869,94
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	12.425,10
5301	ARRIENDOS		0,00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0,00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0,00
5390	INGRESOS VARIOS		12.425,10
539005	Reversión de provisiones		8.595,36
539090	Otros ingresos		3.829,74

104



FONDO DE CESANTIA
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE ENERO DEL 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

CUENTA	CUENTA	NOTAS	SALDO
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		41.115,00
7	CUENTAS DE ORDEN		0,00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		766.566,41
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	19	766.566,41
710305	Inversiones no privativas		0,00
710310	Inversiones privativas		766.566,41
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	20	766.566,41
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0,00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0,00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		766.566,41
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	21	35.235.392,03
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0,00
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0,00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0,00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0,00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		35.235.392,03
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	22	35.235.392,03
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		35.235.392,03
740105	Documentos en garantía		11.960.201,76
740110	Vehículos en garantía		76.540,10
740115	Bienes inmuebles en garantía		23.198.650,17
740120	Otros bienes en garantía		0,00
740125	En comodato		0,00

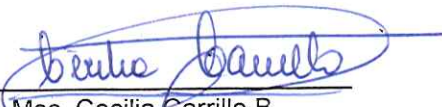


FONDO DE CESANTIA
FONDO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE ENERO DEL 2019

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		0,00


Msc. Cecilia Carrillo 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 ENERO DEL 2019

ANTECEDENTES

El Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado, fue creado mediante Acuerdo Ministerial No. 6040 de 5 de abril de 1963; mediante Acuerdo No. 0970 de 1 de agosto de 2002 del Ministerio de Bienestar Social, se aprobaron las reformas Estatutarias.

El Superintendente de Bancos, con Resolución No. SBS-2006-725 de 15 de diciembre de 2006, aprueba el registro y constitución del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado-FCPC, así como sus Estatutos.

Según Resolución No. SBS- DTL-2014-719, la Directora de Trámites Legales, Subrogante, el 24 de agosto de 2014 resuelve aprobar las reformas al Estatuto del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado-FCPC.

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

Mediante Resolución No. SB-DTL-2018-0018 de 10 de enero de 2018, se aprueban las reformas efectuadas al Estatuto.

PARTÍCIPE

El Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado-FCPC, con corte al 31 de enero de 2019, tiene 853 partícipes activos y 208 partícipes pasivos.

Se consideran partícipes pasivos a aquellos que han presentado la solicitud de desafiliación, de las cuales se ha realizado el desembolso del 50% de los aportes personales, de conformidad con lo establecido en el artículo 55 de la Resolución No. 280-2016-F, emitida por la Junta de Regulación Monetaria y Financiera el 7 de septiembre de 2016.

PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS

El Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado-FCPC, ha preparado los estados financieros siguiendo los principios y prácticas contables establecidas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, en las disposiciones de la Superintendencia de Bancos como Órgano de Control, además del cumplimiento de las regulaciones y normativas expedidas por la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, y del BIESS en su calidad de Administrador.

[Handwritten signature]





ACTIVO

NOTA 1: FONDOS DISPONIBLES

El saldo al 31 de enero de 2019, de las cuentas registradas en la subcuenta de Fondos Disponibles, asciende a 5.758.90 USD y se descompone de la siguiente manera:

BANCO	CUENTA No.	SALDO
Pichincha	3072459504	18.220,73
Pacífico	7703600	4.564,80
Internacional	520614026	3.587,78
Caja		200,00
TOTAL:		26.573,31

Elaborado por: Contabilidad
Fuente: Estados Financieros
Fecha: 8 febrero 2019

NOTA 2: INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Durante el presente ejercicio y en cumplimiento a lo dispuesto por el Comité de Inversiones del BIESS mediante Oficio No. BIESS-OF-GINV- 0164-2018 del 9 de febrero de 2018, en base a las disponibilidades del Fondo, a la presente fecha se mantienen vigentes inversiones realizadas en Certificados de Depósito a Plazo en Instituciones del Sistema Financiero Privado, conforme se detalla a continuación:

EMISOR	PLAZO	FECHAS		VALOR
		EMISION	VENCIMIENTO	
COAC EL SAGRARIO	180	30/08/2018	26/02/2019	300.000,00
COAC EL SAGRARIO	180	30/08/2018	26/02/2019	300.000,00
DINERS CLUB	180	31/10/2018	29/04/2019	700.000,00
BANCO SOLIDARIO S. A.	181	30/10/2018	29/04/2019	700.000,00
BANCO PROCREDIT S. A.	180	31/10/2018	29/04/2019	600.000,00
COAC EL SAGRARIO	180	03/10/2018	01/04/2019	500.000,00
TOTAL:				3.100.000,00

Elaborado por: Contabilidad
Fuente: Estados Financieros
Fecha: 8 febrero 2019

NOTA 3: INVERSIONES PRIVATIVAS

Las Inversiones Privativas están constituidas por los préstamos Quirografarios, Hipotecarios y Prendarios, concedidos a los partícipes bajo la modalidad de intereses sobre saldos, el saldo de la cuenta también contempla los refinanciamientos realizados a través de convenios de pago.

El saldo vigente de esta cuenta asciende a 10'401.092.60 USD, en la cual las provisiones por Inversiones Privativas, da un total de 2'206.169.67 USD, registro que se realiza en cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución SBS-2014-740.

A continuación, se presenta un detalle de la conformación de esta cuenta:





LINEA FINANCIERA	VALOR
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	3.898.722,87
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	305.951,51
PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER	128.371,56
PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS	307,81
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	8.118.870,60
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS	155.037,92
(QUIROGRAFARIOS)	-364.528,82
(PRENDARIOS)	-384,24
(HIPOTECARIOS)	-1.841.256,61
TOTAL:	10.401.092,60

Elaborado por: Contabilidad

Fuente: Estados Financieros

Fecha: 8 febrero 2019

La Administración anterior, contrató los servicios del Consorcio Jurídico Argue, para que realice la gestión de cobranza de cartera morosa a los créditos hipotecarios y quirografarios de los partícipes y terceros con más de 90 días de morosidad, aplicando la vía judicial y extrajudicial.

En cumplimiento del capítulo XX de la codificación de resoluciones monetarias, financieras, de valores y seguros, en el mes de enero 2019 se procedió a realizar el castigo de cartera vencida por más de 1080 días, con el siguiente desglose: 6 préstamos quirografarios y 13 préstamos hipotecarios.

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta se registra por 989.835.01 USD, constituida por los intereses devengados de las Inversiones no Privativas, intereses por cobrar de Inversiones Privativas, Préstamos y Anticipos concedidos al personal, pagos realizados por cuenta de los partícipes y el valor de 285.708.79 USD, pendiente de transferir por parte de la Contraloría General del Estado, correspondiente a la recuperación de los descuentos realizados a los partícipes por el mes de enero del 2019, registrada en la subcuenta 149090, así como las provisiones para cuentas por cobrar, conforme al siguiente detalle:

CUENTAS	VALOR
INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	63.884,17
INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS	142.984,67
INTERESES POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS	0,00
INTERESES POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	468.546,17
PRÉSTAMOS	19.477,24
ANTICIPOS	24.431,81
PAGO POR CUENTA DE PARTICÍPES A COBRAR	16.107,04
OTROS	332.190,15
(PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS)	-69.378,43
(PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR)	-8.407,81
TOTAL:	989.835,01

105





Elaborado por: Contabilidad
Fuente: Estados Financieros
Fecha: 8 febrero 2019

NOTA 5: PROPIEDAD Y EQUIPO

El saldo de 604.218.98 USD, corresponde a terrenos de propiedad del Fondo disponibles para la venta y registrado conforme al avalúo realizado a junio del 2018, y equipos y muebles de oficina de acuerdo al siguiente detalle:

URBANIZACION	LOTE	METROS		VALOR
		PLANOS APROBADOS	AREA GRAFICA DMQ	
Carcelen	2	448,20	474,80	167.980,00
Carcelen	131	450,00	445,64	159.051,00
Pomasqui	40	600,00	604,92	55.200,00
Pomasqui	93	956,15	930,44	87.966,00
La Gloria	s/n	1.275,00	1.275,00	116.280,00
TOTAL:				586.477,00

CUENTAS	COSTO	DEP ACU	SALDO NETO
Muebles y enseres	23.006,47	-19.573,13	3.433,34
Equipos de oficina	8.600,87	-6.897,01	1.703,86
Equipos de computación	61.904,60	-49.299,82	12.604,78
TOTAL:	93.511,94	-75.769,96	17.741,98

Elaborado por: Contabilidad
Fuente: Estados Financieros
Fecha: 8 febrero 2019

La depreciación se registra por (-75.769.96) USD, corresponde a la aplicación de los porcentajes del 10% a Muebles y Equipos de Oficina; y, el 33,33% a Equipos de Computación previstos en la Ley de Régimen Tributario Interno.

PASIVO

NOTA 6: CUENTA INDIVIDUAL

El saldo al 31 de enero de 2019, por 14'788.196.51 USD, registra los aportes personales, patronales, retiro voluntario y aportes personales adicionales conforme a la aplicación de la Resolución No. SBS-2013-507 que expide el Catálogo de Cuentas, para la aplicación de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados, según el siguiente detalle:

10K





Cuentas	Valor
APORTES PERSONALES	9.684.767,85
APORTES PATRONALES	4.201.673,97
APORTE PATRONAL ADICIONAL	20.066,78
APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA	881.687,91
TOTAL:	14.788.196,51

Elaborado por: Contabilidad

Fuente: Estados Financieros

Fecha: 8 febrero 2019

NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR

El saldo de 357.844.27 USD corresponde a la cuenta de Cuentas por Pagar, concentrando el 85% en Prestaciones Liquidadas por Pagar, de exfuncionarios que no se han acercado a solicitar su liquidación de la cuenta individual, impuestos y tasas (retenciones de IVA y renta efectuadas durante el mes), y el valor de tres préstamos especiales generados en el mes para desembolsar en febrero 2019, según el siguiente detalle:

Cuentas	Valor
CESANTIA	225.200,35
RETENCIONES IVA	268,83
OTROS	493,36
TASA DE ADMINISTRACION BIESS	14.113,62
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	117.768,11
TOTAL:	357.844,27

Elaborado por: Contabilidad

Fuente: Estados Financieros

Fecha: 8 febrero 2019

NOTA 8: OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR

El saldo de 30.301.88 USD corresponde al registro de Obligaciones Patronales, conforme al siguiente detalle:

Cuentas	Valor
XIV SUELDO	1.046,50
XIII SUELDO	917,16
VACACIONES	3.515,15
APORTES Y RETENCIONES IESS	794,21
FONDOS DE RESERVA	459,84
POR DESAHUCIO	4.288,48
POR DESPIDO	19.280,54
TOTAL:	30.301,88

Elaborado por: Contabilidad

Fuente: Estados Financieros

Fecha: 8 febrero 2019





NOTA 9: OTROS PASIVOS

El saldo de la cuenta al 31 de enero de 2019 es de 431.699.75 USD, que corresponde a la provisión de jubilación patronal de los empleados del Fondo de Cesantía de la Contraloría General del Estado-FCPC.

NOTA 10: SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES

Corresponde al valor por superávit por valuación de propiedades de acuerdo con el avalúo realizado en junio 2018 a los terrenos de propiedad de fondo y que asciende a 163.927.00 USD.

GASTOS

NOTA 11: GASTOS DE PERSONAL

En esta cuenta se registra los valores pagados al personal administrativo del Fondo y que, con corte al 31 de enero de 2019, asciende a 9.269.72 USD.

NOTA 12: GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

El valor de 5.668.64 USD, corresponde al gasto por bienes y servicios de consumo, por el pago de 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 68,002 USD corresponde a gastos financiero y operativos, así como también a la provisión de la tasa de administración por contribución al BIESS.

NOTA 14: GASTOS NO OPERATIVOS

El valor de 12,22 USD corresponde a impuestos, tasas y contribuciones pagadas por el Fondo.

NOTA 15: DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Se registra en esta cuenta un saldo de 80.978,33 USD corresponde al gasto por Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones de los bienes que el Fondo posee.

El registro por provisión de cartera de préstamos hipotecarios es debido al cambio de categoría de un mes a otro.

NOTA 16: OTROS GASTOS Y PERDIDAS

El valor de 41.30 USD corresponde otros gastos generados por el desenvolvimiento de las actividades propias del Fondo.





INGRESOS

NOTA 17: INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS

El valor de 124.728,11 USD corresponde a los intereses devengados por inversiones privativas y por inversiones no privativas.

NOTA 18: OTROS INGRESOS

El valor de 3.829,74 USD corresponde a intereses de mora.

NOTAS 19 y 20: ACTIVOS CASTIGADOS / DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO

En cumplimiento del capítulo XX de la codificación de resoluciones monetarias, financieras, de valores y seguros, en el mes de enero 2019 se procedió a realizar el castigo de cartera vencida por más de 1080 días, con el siguiente desglose: 6 préstamos quirografarios y 13 préstamos hipotecarios; registrando en ésta cuenta el valor total de la cartera castigada

NOTAS 21 y 22: ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO / CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO

En éstas cuentas se registra los valores correspondientes a pagarés, contratos, prendas e hipotecas que garantizan los préstamos concedidos por el Fondo, en el mes de diciembre se realizó la depuración respectiva y el registro en el sistema contable.

Ing. Com. María Elizabeth Terán B.
CONTADORA GENERAL



