

**OFICIO No. 155-2019-FCPC-GG**

Quito, junio 10, 2019

Ingeniera  
Nathalie Alcivar  
**COORDINACIÓN DE FONDOS COMPLEMENTARIOS  
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO  
DE SEGURIDAD SOCIAL "BIESS"**  
Ciudad

**ASUNTO:** Estados Financieros Fondo 18

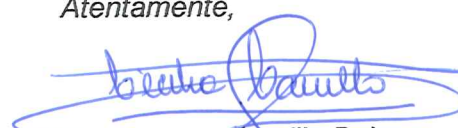
De mi consideración:

Adjunto al presente remito a usted la información que a continuación se detalla, con corte al 31 de mayo de 2019 del Fondo de Jubilación de la Contraloría General del Estado - FCPC:

- Identificación del fondo para ingreso al sistema Quipux
- Oficio de Ingreso al BIESS
- Oficio de ingreso a la Superintendencia de Bancos
- Información del Fondo
- Ecuación Contable
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros

Con los sentimientos de consideración y estima, me suscribo de usted,

Atentamente,



Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde.

**REPRESENTANTE LEGAL**

Adjunto: Lo indicado

C.I.: 0601116684

MAIL: gerencia@fcpcjubilacion.com.ec

CELULAR No.: 0995007046

RIC/dba

2019-05-07



**BANCO DEL IESS**

VENTANILLA ÚNICA  
DOCUMENTO RECIBIDO

**10 JUN 2019**

12:16  
HORA



FUNDADORIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS  
CON ANEXOS





**OFICIO No. 154-2019-FCPC-GG**

Quito, junio 10, 2019

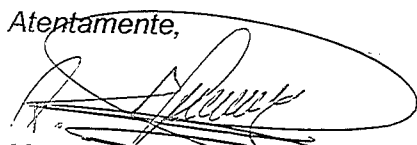
Magister  
Boris Polanco Jácome  
**INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL  
DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL (E)  
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**  
Ciudad

De mi consideración:

De conformidad con lo dispuesto en la norma establecida, adjunto al presente remito a usted los Estados Financieros con corte al 31 de mayo de 2019, los mismos que han sido generados del sistema contable de este Organismo, desglosados de la siguiente manera:

- a) Balance General Consolidado;
- b) Estado de Resultado Integral del período;
- c) Estado de cambios en el patrimonio;
- d) Estado de Flujo de Efectivo;
- e) Notas Explicativas;
- f) Formulario de información del Fondo;
- g) Ecuación Contable; y,
- h) Ficha de partícipes.

Atentamente,



Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde.  
**REPRESENTANTE LEGAL**

Adjunto: Lo Indicado



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS  
Teléfono(s): 2997600

RAZÓN DE RECEPCIÓN

Documento No. : SB-SG-2019-23051-E

Fecha : 2019-06-10 08:33:58 GMT -05

Recibido por : Janeth Alexandra Gonzaga Vallejo

CONTIENE : 1 HOJA 18 ANEXOS



# **ESTADOS FINANCIEROS MES MAYO**

FONDO DE JUBILACION DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO FCPC(18)

**RUC: 1791746112001**

Atención:

Ingeniera

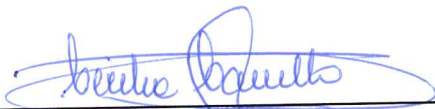
Ana Gabriela Gallardo Hidalgo

Coordinación de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social



| FONDO DE JUBILACION DE LA CONTABILIDAD GENERAL DEL ESTADO, FCPC | Nro. 18                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN                                     | MAYO DEL 2019                                                                              |
| <b>INFORMACIÓN GENERAL</b>                                      |                                                                                            |
| NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES ACTIVOS                       | 758                                                                                        |
| NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES PASIVOS                       | 1624                                                                                       |
| NÚMERO TOTAL DE PARTICIPES A FIN DE MES                         | 2382                                                                                       |
| NÚMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES      | 844                                                                                        |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES                                | 20.062.372,84                                                                              |
| <b>INFORMACIÓN ADICIONAL</b>                                    |                                                                                            |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A                                           | Gonzalo Ramiro Iglon Carrillo                                                              |
| CORREO ELECTRÓNICO                                              | <a href="mailto:contabilidad@fcpcjubilacion.com.ec">contabilidad@fcpcjubilacion.com.ec</a> |
| NÚMERO DE CELULAR                                               | 939879617                                                                                  |
| NOMBRE DEL GERENTE                                              | Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde                                                            |
| CORREO ELECTRÓNICO                                              | <a href="mailto:gerencia@fcpcjesantiagoge.com">gerencia@fcpcjesantiagoge.com</a>           |
| NÚMERO DE CELULAR                                               | 0983134909                                                                                 |
| DIRECCIÓN DEL FCPC                                              | Av. Juan Montalvo E4-135 y Pasaje Enrique Vacas Galindo                                    |
| NÚMERO CONVENCIONAL FCPC                                        | 2905278                                                                                    |



FIRMA GERENTE  
RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN



# FONDO DE JUBILACION DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC



## DEMOSTRACIÓN CUADRE BALANCE GENERAL ECUACION CONTABLE AL 31 DE MAYO DE 2019



| GRUPO | DESCRIPCIÓN                                                  | TOTAL                |
|-------|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1     | ACTIVO                                                       | 14.244.884,88        |
| 4     | GASTOS                                                       | 354.808,26           |
|       | <b>TOTAL ( GRUPO 1 + GRUPO 4 )</b>                           | <b>14.599.693,14</b> |
| 2     | PASIVOS                                                      | 17.009.923,19        |
| 3     | PATRIMONIO                                                   | -3.698.627,39        |
| 5     | INGRESOS                                                     | 1.288.397,34         |
|       | <b>TOTAL ( GRUPO 2 + GRUPO 3+ GRUPO 5 )</b>                  | <b>14.599.693,14</b> |
|       | <b>TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 - GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5</b> | <b>0,00</b>          |

Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde  
REPRESENTANTE LEGAL

Lic. Ramiro Iglón Carrillo  
CONTADOR GENERAL



FONDO DE JUBILACION DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE MAYO DE 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3433

| CUENTA | CUENTA                                                            | NOTAS | SALDO         |
|--------|-------------------------------------------------------------------|-------|---------------|
| 1      | ACTIVOS                                                           |       | 14.244.884,88 |
| 11     | FONDOS DISPONIBLES                                                | 1     | 288.379,09    |
| 1101   | CAJA                                                              |       | 500,00        |
| 110105 | Efectivo                                                          |       | 0,00          |
| 110110 | Caja chica                                                        |       | 500,00        |
| 1102   | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS                          | 2     | 287.879,09    |
| 110205 | Bancos e instituciones financieras locales                        |       | 287.879,09    |
| 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                                         |       | 400.000,00    |
| 1201   | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO                  |       | 400.000,00    |
| 120105 | Certificados de depósito                                          |       | 400.000,00    |
| 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          |
| 129930 | (Inversiones renta variable sector no financiero privado)         |       | 0,00          |
| 129990 | (Provisión general)                                               |       | 0,00          |
| 13     | INVERSIONES PRIVATIVAS                                            | 3     | 10.465.053,13 |
| 1301   | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER                               |       | 11.821.444,94 |
| 1302   | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS                                |       | 0,00          |
| 1303   | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS                          |       | 0,00          |
| 1304   | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS                                 |       | 1.321.821,51  |
|        |                                                                   |       | 163.019,64    |

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3433

| CUENTA | CUENTA                                                  | NOTAS | SALDO         |
|--------|---------------------------------------------------------|-------|---------------|
| 1306   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS                          |       | 0,00          |
| 1307   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS                    |       | 0,00          |
| 1308   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS                           |       | 69.120,18     |
| 1309   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER                       |       | 6.409.561,22  |
| 1310   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS                        |       | 0,00          |
| 1311   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS                  |       | 0,00          |
| 1312   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS                         |       | 276.505,35    |
| 1399   | (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)               | 4     | -9.597.319,71 |
| 139905 | (Quirografarios)                                        |       | -6.934.114,97 |
| 139910 | (Prendarios)                                            |       | -93.569,76    |
| 139915 | (Hipotecarios)                                          |       | -2.569.634,98 |
| 139990 | (Provisión general)                                     |       | 0,00          |
| 14     | CUENTAS POR COBRAR                                      |       | 2.501.187,37  |
| 1401   | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS       |       | 0,00          |
| 140105 | Inversiones renta fija sector financiero privado        |       | 0,00          |
| 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             | 5     | 2.146.303,38  |
| 140205 | Intereses por préstamos quirografarios                  |       | 1.767.541,91  |
| 140210 | Intereses por préstamos prendarios                      |       | 34.396,57     |
| 140215 | Intereses por préstamos hipotecarios                    |       | 344.364,90    |
| 1403   | CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL                          | 6     | 9.179,33      |
| 140305 | Préstamos                                               |       | 2.076,51      |
| 140310 | Anticipos de sueldos                                    |       | 7.102,82      |
| 140390 | Otros conceptos                                         |       | 0,00          |
| 1404   | INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS                      |       | 1.492.569,68  |
| 140405 | Inversiones renta fija sector financiero privado        |       | 1.492.569,68  |
| 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                               | 7     | 370.089,57    |
| 149005 | Cheques protestados y rechazados                        |       | 0,00          |
| 149010 | Arrendatarios                                           |       | 0,00          |
| 149015 | Pago por cuenta de partícipes a cobrar                  |       | 361.262,99    |
| 149090 | Otros                                                   |       | 8.826,58      |
| 1499   | (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)                   | 8     | -1.516.954,59 |
| 149905 | (Provisiones intereses inversiones privativas)          |       | -20.986,70    |
| 149910 | (Provisiones rendimientos inversiones no privativas)    |       | -1.492.569,68 |
| 149915 | (Provisiones inversiones privativas vencidas)           |       | 0,00          |
| 149920 | (Provisiones otras cuentas por cobrar)                  |       | -3.398,21     |
| 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          |

FONDO DE JUBILACION DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE MAYO DE 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3433

| CUENTA | CUENTA                                                             | NOTAS | SALDO      |
|--------|--------------------------------------------------------------------|-------|------------|
| 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                                                 | 9     | 590.136,37 |
| 1601   | BIENES INMUEBLES                                                   |       | 580.243,26 |
| 160105 | Terrenos                                                           |       | 277.020,00 |
| 160110 | Edificios                                                          |       | 303.223,26 |
| 160115 | Construcciones y remodelaciones en curso                           |       | 0,00       |
| 1602   | BIENES MUEBLES                                                     |       | 105.676,67 |
| 160205 | Muebles y enseres                                                  |       | 19.406,54  |
| 160210 | Equipo de oficina                                                  |       | 18.873,43  |
| 160215 | Equipo de computación                                              |       | 67.396,70  |
| 160220 | Vehículos                                                          |       | 0,00       |
| 160290 | Otros                                                              |       | 0,00       |
| 1699   | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA)                                           |       | -95.783,56 |
| 169905 | (Edificios)                                                        |       | -20.214,88 |
| 169910 | (Muebles y enseres)                                                |       | -13.774,65 |
| 169915 | (Equipo de oficina)                                                |       | -6.858,55  |
| 169920 | (Equipo de computación)                                            |       | -54.935,48 |
| 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       |
| 179920 | (Títulos valores)                                                  |       | 0,00       |
| 179990 | (Otros)                                                            |       | 0,00       |
| 19     | OTROS ACTIVOS                                                      | 10    | 128,92     |
| 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                                                   |       | 128,92     |
| 190205 | Licencias y programas de computación                               |       | 2.318,76   |
| 190210 | Gastos de adecuación                                               |       | 0,00       |
| 190290 | Otros                                                              |       | 0,00       |
| 190299 | (Amortización acumulada gastos anticipados)                        |       | -2.189,84  |
| 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       |

**CODIGO DE LA ENTIDAD: 3433**

| CUENTA      | CUENTA                                         | NOTAS     | SALDO                |
|-------------|------------------------------------------------|-----------|----------------------|
| 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                 |
| <b>2</b>    | <b>PASIVOS</b>                                 |           | <b>17.009.923,19</b> |
| <b>21</b>   | <b>CUENTA INDIVIDUAL</b>                       | <b>11</b> | <b>13.140.926,33</b> |
| <b>2101</b> | <b>CESANTÍA</b>                                |           | <b>0,00</b>          |
| 210105      | Aportes personales                             |           | 0,00                 |
| 210110      | Aportes patronales                             |           | 0,00                 |
| 210115      | Aporte personal adicional                      |           | 0,00                 |
| 210120      | Aportes retiro voluntario cesantía             |           | 0,00                 |
| <b>2102</b> | <b>JUBILACIÓN</b>                              |           | <b>13.140.926,33</b> |
| 210205      | Aportes personales                             |           | 6.812.701,61         |
| 210210      | Aportes patronales                             |           | 2.943.563,35         |
| 210215      | Aporte adicional personal                      |           | 0,00                 |
| 210220      | Aportes retiro voluntario con relación laboral |           | 3.384.661,37         |
| 210225      | Aportes retiro voluntario sin relación laboral |           | 0,00                 |
| <b>22</b>   | <b>BENEFICIO DEFINIDO</b>                      |           | <b>0,00</b>          |
| <b>2201</b> | <b>CESANTÍA</b>                                |           | <b>0,00</b>          |
| 220105      | Aportes personales                             |           | 0,00                 |
| 220110      | Aportes patronales                             |           | 0,00                 |
| 220115      | Aporte personal adicional                      |           | 0,00                 |
| <b>2202</b> | <b>JUBILACIÓN</b>                              |           | <b>0,00</b>          |
| 220205      | Aportes personales                             |           | 0,00                 |
| 220210      | Aportes patronales                             |           | 0,00                 |
| 220215      | Aporte personal adicional                      |           | 0,00                 |
| <b>23</b>   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                       |           | <b>3.829.577,54</b>  |
| <b>2301</b> | <b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>       | <b>12</b> | <b>3.609.493,35</b>  |
| 230105      | Cesantía                                       |           | 0,00                 |
| 230110      | Jubilación                                     |           | 3.609.493,35         |
| 230115      | Otras prestaciones                             |           | 0,00                 |
| <b>2302</b> | <b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>            |           | <b>0,00</b>          |
| 230205      | Aportes                                        |           | 0,00                 |
| 230210      | Préstamos                                      |           | 0,00                 |
| <b>2303</b> | <b>CONTRIBUCIONES</b>                          |           | <b>0,00</b>          |
| 230305      | Superintendencia de Bancos y Seguros           |           | 0,00                 |
| 230390      | Otros                                          |           | 0,00                 |
| <b>2304</b> | <b>IMPUESTOS Y TASAS</b>                       | <b>13</b> | <b>601,79</b>        |
| 230405      | Impuestos municipales                          |           | 0,00                 |
| 230410      | Retenciones IVA                                |           | 256,67               |
| 230490      | Otros                                          |           | 345,12               |
| <b>2305</b> | <b>TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS</b>            | <b>14</b> | <b>2.956,13</b>      |
| 230501      | Tasa de Administración BIESS                   |           | 2.956,13             |
| <b>2390</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                 | <b>15</b> | <b>216.526,27</b>    |
| 239005      | Intereses por pagar                            |           | 0,00                 |
| 239010      | Proveedores                                    |           | 507,42               |
| 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                        |           | 216.018,85           |
| <b>24</b>   | <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>                |           | <b>0,00</b>          |

## FONDO DE JUBILACION DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC

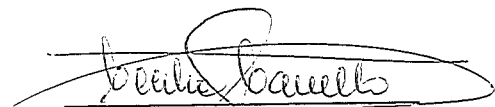
## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

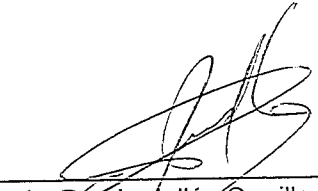
AL 31 DE MAYO DE 2019



CODIGO DE LA ENTIDAD: 3433

| CUENTA | CUENTA                                                                  | NOTAS | SALDO         |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|
| 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    | 23.089,65     |
| 2501   | REMUNERACIONES POR PAGAR                                                |       | 0,00          |
| 2502   | BENEFICIOS SOCIALES                                                     |       | 20.523,49     |
| 2503   | APORTES Y RETENCIONES IESS                                              |       | 2.566,16      |
| 2504   | FONDO DE RESERVA                                                        |       | 0,00          |
| 2505   | RETENCIONES EN LA FUENTE                                                |       | 0,00          |
| 2506   | RETENCIONES JUDICIALES                                                  |       | 0,00          |
| 2507   | GASTOS DE REPRESENTACIÓN                                                |       | 0,00          |
| 2590   | OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS                                          |       | 0,00          |
| 29     | OTROS PASIVOS                                                           | 17    | 16.329,67     |
| 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          |
| 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                                        |       | 16.329,67     |
| 2990   | OTROS                                                                   |       | 0,00          |
| 299005 | Sobrantes de caja                                                       |       | 0,00          |
| 299090 | Varios                                                                  |       | 0,00          |
| 3      | PATRIMONIO                                                              |       | -3.698.627,39 |
| 31     | RESERVAS                                                                |       | 0,00          |
| 3101   | RESERVAS ESPECIALES                                                     |       | 0,00          |
| 32     | SUPERÁVIT POR VALUACIONES                                               |       | 244.459,91    |
| 3201   | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES                                  |       | 244.459,91    |
| 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                                                              |       | -3.943.087,30 |
| 3401   | EXCEDENTES ACUMULADOS                                                   |       | 0,00          |
| 3402   | (PÉRDIDAS ACUMULADAS)                                                   |       | -3.943.087,30 |
| 3403   | EXCEDENTES DEL EJERCICIO                                                |       | 0,00          |
| 3404   | (PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)                                                |       | 0,00          |
| 2 + 3  | PASIVO + PATRIMONIO                                                     |       | 13.311.295,80 |

  
 Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 Lic. Ramiro Iglón Carrillo  
 CONTADOR GENERAL





**FONDO DE JUBILACION DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1ro ENERO AL 31 MAYO DE 2019**



CODIGO DE LA ENTIDAD: 3433

| CUENTA | CUENTA                                                           | NOTAS | SALDO             |
|--------|------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|
| 4      | <b>GASTOS</b>                                                    |       | <b>354.808,26</b> |
| 41     | <b>PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>                   |       | <b>0,00</b>       |
| 4101   | <b>PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>             |       | <b>0,00</b>       |
| 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   | <b>PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>         |       | <b>0,00</b>       |
| 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   | <b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b> |       | <b>0,00</b>       |
| 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   | <b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS</b>          |       | <b>0,00</b>       |
| 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   | <b>PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>   |       | <b>0,00</b>       |
| 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     | <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                                        | 18    | <b>39.006,44</b>  |
| 4301   | <b>GASTOS DEL PERSONAL</b>                                       |       | <b>39.006,44</b>  |
| 430105 | Remuneraciones o salario                                         |       | 26.878,75         |
| 430110 | Remuneración extraordinaria                                      |       | 0,00              |
| 430115 | Décimos sueldos                                                  |       | 3.263,14          |
| 430120 | Aporte Patronal                                                  |       | 3.087,15          |
| 430125 | Fondo de reserva                                                 |       | 1.099,22          |
| 430130 | Jubilación patronal                                              |       | 0,00              |
| 430135 | Por desahucio o despido                                          |       | 1.933,33          |
| 430140 | Uniformes                                                        |       | 0,00              |
| 430145 | Gastos de representación                                         |       | 0,00              |
| 430190 | Otros                                                            |       | 2.744,85          |
| 44     | <b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>                  |       | <b>22.098,19</b>  |
| 4401   | <b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>                            | 19    | <b>4.186,30</b>   |
| 440105 | Servicios básicos                                                |       | 1.350,78          |
| 440110 | Servicio transporte personal                                     |       | 0,00              |
| 440115 | Movilizaciones                                                   |       | 1.958,00          |
| 440120 | Impresión, reproducción y publicaciones                          |       | 657,48            |
| 440125 | Servicios de vigilancia                                          |       | 0,00              |
| 440130 | Servicios de aseo y limpieza                                     |       | 220,04            |
| 440190 | Otros servicios generales                                        |       | 0,00              |
| 4402   | <b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>                       |       | <b>360,48</b>     |
| 440205 | Pasajes en el interior                                           |       | 360,48            |
| 440210 | Pasajes para el exterior                                         |       | 0,00              |
| 440215 | Viáticos y subsistencias internas                                |       | 0,00              |
| 440220 | Viáticos y subsistencias en el exterior                          |       | 0,00              |
| 4403   | <b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>               |       | <b>182,50</b>     |
| 440305 | Mantenimiento de terrenos                                        |       | 0,00              |
| 440310 | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas            |       | 0,00              |

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3433

| CUENTA | CUENTA                                                               | NOTAS | SALDO      |
|--------|----------------------------------------------------------------------|-------|------------|
| 440320 | Mantenimiento de vehículos                                           |       | 0,00       |
| 440390 | Otras                                                                |       | 0,00       |
| 4404   | <b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>                            |       | 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   | <b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>                                    | 20    | 15.370,27  |
| 440505 | Consultoría, asesoría e investigación especializada                  |       | 1.580,00   |
| 440510 | Servicios de auditoría externa                                       |       | 1.568,00   |
| 440515 | Servicios profesionales                                              |       | 12.222,27  |
| 440520 | Diseño de proyectos no ejecutados                                    |       | 0,00       |
| 4406   | <b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>                             | 21    | 1.023,92   |
| 440605 | Material de Oficina                                                  |       | 1.023,92   |
| 440610 | Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad          |       | 0,00       |
| 4407   | <b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>                                         | 22    | 974,72     |
| 440705 | Desarrollo de sistemas informáticos                                  |       | 0,00       |
| 440710 | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos                     |       | 974,72     |
| 440790 | Otros                                                                |       | 0,00       |
| 45     | <b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>                               |       | 773,16     |
| 4501   | <b>TÍTULOS Y VALORES</b>                                             |       | 0,00       |
| 450105 | Comisión en compra o venta de inversiones                            |       | 0,00       |
| 450110 | Prima en compra de inversiones                                       |       | 0,00       |
| 4502   | <b>COSTOS FINANCIEROS</b>                                            | 23    | 773,16     |
| 450205 | Intereses en préstamos                                               |       | 0,00       |
| 450210 | Gastos bancarios                                                     |       | 773,16     |
| 4503   | <b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>                              |       | 0,00       |
| 4504   | <b>GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS</b>             |       | 0,00       |
| 46     | <b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>                                          |       | 5.263,33   |
| 4601   | <b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>                             |       | 5.263,33   |
| 460105 | Impuestos y tasas                                                    |       | 0,00       |
| 460110 | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros               |       | 5.263,33   |
| 460190 | Otros                                                                |       | 0,00       |
| 47     | <b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>                  | 24    | 285.068,33 |
| 4701   | <b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>                                        |       | 9.859,90   |
| 470105 | Depreciación inmuebles para arrendar                                 |       | 0,00       |
| 470110 | Depreciación edificios                                               |       | 6.317,15   |
| 470115 | Depreciación muebles y enseres                                       |       | 364,55     |
| 470120 | Depreciación equipos de oficina                                      |       | 690,00     |
| 470125 | Depreciación equipos de computación                                  |       | 2.488,20   |
| 470130 | Depreciación vehículos                                               |       | 0,00       |
| 4702   | <b>AMORTIZACIONES</b>                                                |       | 322,05     |
| 470205 | Pagos anticipados                                                    |       | 0,00       |
| 470210 | Gastos anticipados                                                   |       | 322,05     |
| 4703   | <b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                         |       | 0,00       |
| 470390 | Provisión general                                                    |       | 0,00       |
| 4704   | <b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                            |       | 274.886,38 |
| 470405 | Por préstamos quirografarios                                         |       | 136.249,90 |
| 470410 | Por préstamos prendarios                                             |       | 10.728,52  |
| 470415 | Por préstamos hipotecarios                                           |       | 127.907,96 |
| 470490 | Provisión general                                                    |       | 0,00       |
| 4705   | <b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>                                |       | 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   | <b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>                      |       | 0,00       |
| 470605 | Proyectos inmobiliarios                                              |       | 0,00       |
| 470610 | Inmuebles disponibles para la venta                                  |       | 0,00       |
| 4707   | <b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b> |       | 0,00       |

**FONDO DE JUBILACION DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1ro ENERO AL 31 MAYO DE 2019**



CODIGO DE LA ENTIDAD: 3433

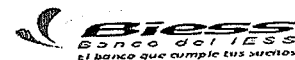
| CUENTA | CUENTA                                                          | NOTAS | SALDO        |
|--------|-----------------------------------------------------------------|-------|--------------|
|        |                                                                 |       | 0,00         |
| 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                                         | 25    | 2.598,81     |
| 4801   | SEGUROS                                                         |       | 2,22         |
| 4890   | OTROS                                                           |       | 2.596,59     |
| 489005 | Gasto custodia de valores                                       |       | 0,00         |
| 489090 | Otros                                                           |       | 2.596,59     |
|        |                                                                 |       | 1.288.397,34 |
| 5      | INGRESOS                                                        |       | 690.658,23   |
| 51     | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS                                |       | 8.055,07     |
| 5101   | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS                                   | 26    | 8.055,07     |
| 510105 | Inversiones renta fija sector financiero privado                |       | 0,00         |
| 510110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado             |       | 0,00         |
| 510115 | Inversiones renta fija sector financiero público                |       | 0,00         |
| 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                                      | 27    | 682.603,16   |
| 510205 | Quirografarios                                                  |       | 486.238,35   |
| 510210 | Prendarios                                                      |       | 10.689,31    |
| 510215 | Hipotecarios                                                    |       | 185.675,50   |
| 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         |

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3433

| CUENTA | CUENTA                                         | NOTAS | SALDO      |
|--------|------------------------------------------------|-------|------------|
| 53     | OTROS INGRESOS                                 | 28    | 597.739,11 |
| 5301   | ARRIENDOS                                      |       | 0,00       |
| 5302   | RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS |       | 0,00       |
| 5303   | COMISIONES POR SERVICIOS                       |       | 0,00       |
| 5390   | INGRESOS VARIOS                                |       | 597.739,11 |
| 539005 | Reversión de provisiones                       |       | 593.380,95 |
| 539090 | Otros ingresos                                 |       | 4.358,16   |

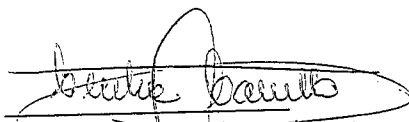
|        |                                                         |    |               |
|--------|---------------------------------------------------------|----|---------------|
| 7      | CUENTAS DE ORDEN                                        |    | 0,00          |
| 71     | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS 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 | Carta 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                 | 29 | 41.867.385,45 |
| 7301   | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS                  |    | 41.867.385,45 |
| 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                       |    | 0,00          |
| 74     | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO           | 30 | 41.867.385,45 |
| 7401   | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS                  |    | 41.867.385,45 |
| 740105 | Documentos en garantía                                  |    | 26.564.579,76 |
| 740110 | Vehículos en garantía                                   |    | 556.383,88    |
| 740115 | Bienes inmuebles en garantía                            |    | 14.746.421,81 |
| 740120 | Otros bienes en garantía                                |    | 0,00          |
| 740125 | En comodato                                             |    | 0,00          |
| 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          |

FONDO DE JUBILACION DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 1ro ENERO AL 31 MAYO DE 2019



CODIGO DE LA ENTIDAD: 3433

| CUENTA | CUENTA                                                    | NOTAS | SALDO |
|--------|-----------------------------------------------------------|-------|-------|
| 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 Bahamonde  
REPRESENTANTE LEGAL

  
Lic. Ramiro Igllón Carrillo  
CONTADOR GENERAL





FONDO DE JUBILACION  
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

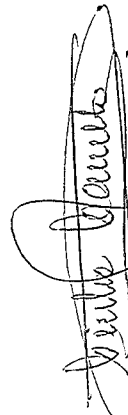
FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO - FCPC

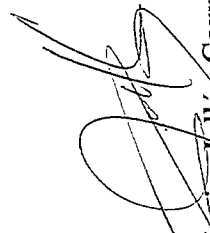
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

AL 31 DE MAYO DE 2019



| DETALLE                   | SUPERAVIT POR VALUACION<br>DE PROPIEDAD. | EXCÉDENTE / PÉRDIDA<br>ACUMULADA | RESULTADOS DEL PERÍODO | TOTAL         |
|---------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------|
| O AL 31 DE MAYO DE 2019   | 244.459,91                               | -3.943.087,30                    | 0,00                   | -3.698.627,39 |
| DO AL 31 DE MARZO DE 2019 | 244.459,91                               | -3.943.087,30                    | 0,00                   | -3.698.627,39 |

  
Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde  
Gerente

  
Lic. Ramiro Iglón Carrillo  
Reg/No. 09943



**FONDO DE JUBILACION DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 01 AL 31 DE MAYO DEL 2019**  
**(EXPRESADO EN DOLARES)**

**FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

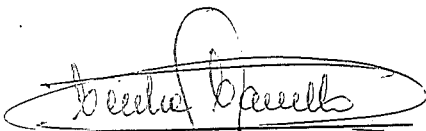
|                                                                 |                    |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|
| Efectivo recibido de partícipes                                 | 101.258,01         |
| Efectivo pagado a proveedores y empleados                       | -688.015,54        |
| Otros Ingresos (egresos) netos                                  | 422.721,58         |
| <b>EFFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b> | <b>-164.035,95</b> |

**FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:**

|                                                                  |                    |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Efectivo pagado por aumento de inversiones                       | 1.304,27           |
| Efectivo pagado por crédito concedidos                           | -181.827,88        |
| Efectivo pagado por aumento en propiedad, muebles y equipos      | 0,00               |
| <b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b> | <b>-180.523,61</b> |

**FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

|                                                                      |                    |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Efectivo recibido en aportaciones                                    | 275,80             |
| Efectivo pagado por retiro de partícipes                             | -156.700,26        |
| <b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b> | <b>-156.424,46</b> |
| <b>AUMENTO NETO DE EFECTIVO</b>                                      | <b>-500.984,02</b> |
| <b>EFFECTIVO AL INICIO DE MES</b>                                    | <b>789.363,11</b>  |
| <b>EFFECTIVO AL FINAL DEL MES</b>                                    | <b>288.379,09</b>  |

  
**Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde**  
**GERENTE GENERAL**

  
**Lic. Gonzalo Ramiro Igllon Carrillo**  
**CONTADOR GENERAL**



# FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO-FCPC



## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** **CORTADOS AL 31-MAY- 2019**

### NOTA 1: ESTADOS FINANCIEROS

#### REFERENCIA PARA LA BASE LEGAL

#### LEY DE SEGURIDAD SOCIAL

*"Art.220.- De la Formación de los fondos complementarios. - Los afiliados al IESS, independientemente de su nivel de ingresos podrán efectuar ahorros voluntarios para mejorar la cuantía o las condiciones de las prestaciones correspondientes al Seguro General Obligatorio o a proteger contingencias de seguridad no cubiertas por éste."*

#### REVELACIONES GENERALES

Mediante Resolución SBS-2005-0324 de 15 de junio de 2005, publicada en el Registro Oficial No. 52 de 4 de julio de 2005, el Fondo Privado de Jubilación Patronal de los Servidores de la Contraloría General del Estado, se transformó en "Fondo Complementario Previsional Cerrado - FCPC para Jubilación Patronal de los Servidores de la Contraloría General del Estado", con patrimonio autónomo, diferente e independiente del patrimonio de la Contraloría General de Estado, de carácter privado, de beneficio social y sin fines de lucro, capaz de adquirir derechos y contraer obligaciones así como para gobernarse por sí mismo, regulado por sus propios estatutos, reglamentos y otras normas que le fueren aplicables; y, se constituye a partir de la relación laboral de los servidores o partícipes con la Contraloría General del Estado.

El Fondo de Jubilación de la Contraloría General del Estado - FCPC es administrado bajo el régimen de beneficio definido con un sistema de financiamiento de reparto o capitalización.

La Superintendencia de Bancos y Seguros del Ecuador, con fecha 9 de julio de 2013 emitió la Resolución Nro. SBS-2013-504 de 9 de julio de 2013, publicada en el R.O. No. 53 de 7 de agosto de 2013, "Normas para la Constitución, Registro, Organización, Funcionamiento y Liquidación de los Fondos Complementarios Previsionales". En el Art. 14 de la Sección III "Del Régimen de Administración" establece que: "Los fondos complementarios previsionales cerrados se administran bajo del régimen de capitalización individual en el que el saldo a favor de cada partícipe se lleva en un registro contable individualizado, en el que conste claramente identificados los aportes personales, patronales, voluntarios, así como sus respectivos rendimientos, y, en general cualquier hecho contable o movimiento que afecte a los recursos de dicha cuenta individual."

Así mismo, mediante Resolución No. SBS-2013-507 de 11 de julio de 2013, expide el Catálogo de Cuentas de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados para su uso obligatorio a partir del 1 de enero del 2014.

El 7 de septiembre de 2016, la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, conoce, aprueba y resuelve expedir las Normas que Regulan la Constitución, Registro, Organización, Funcionamiento y Liquidación de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados mediante Resolución No. 280-2016-F, misma que será aplicada en todos los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados, a partir de esta fecha. (Quedando derogada la Resolución 122-2015-F emitida el 31 de agosto del 2015).

Con fecha 3 de diciembre del 2015 el Fondo Complementario Previsional Cerrado -FCPC- para Jubilación Patronal de los Servidores de la Contraloría General del Estado, pasó a la Administración del BIESS.

El 17 de enero de 2018, según Oficio No. SB-SG-2018-00238-0, la Superintendencia de Bancos aprueba las reformas efectuadas en el Estatuto del Fondo y aprueba el cambio de denominación a FONDO DE JUBILACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO - FCPC.

### **PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES**

Los Estados Financieros básicos del Fondo Complementario Previsional Cerrado - FCPC para Jubilación Patronal de los Servidores de la Contraloría General del Estado, están compuestos de la siguiente forma:

- Balance General
- Estado de resultados
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de cambios en el Patrimonio; y
- Políticas y notas explicativas.
- Otros informes que los entes de control soliciten.

Los Estados Financieros, han sido preparados conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC); Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF`S), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y demás normas técnicas de general aceptación en la profesión contable.

Se observa el principio del Devengado o Acumulación, bajo el cual los ingresos y los gastos, deben ser registrados en el período que se generen u ocurran, aun cuando los valores no se hubiesen recibido o los pagos estén pendientes de realizarse o no se haya efectivizado en su totalidad.

Los Estados Financieros preparados sobre la base del principio del Devengado, nos permiten tener información de las transacciones pasadas relativas al pago y recepción de efectivo, así como de las obligaciones a pagar en el futuro y de los recursos que están por recibirse.

El FCPC está clasificado dentro de las instituciones sin fines de lucro, por dicha condición anualmente transfiere el resultado de la gestión al Patrimonio Institucional, ya que sus fines son específicos y solamente se invierte directamente en ellos.

## ACTIVOS

### NOTA 1: FONDOS DISPONIBLES

Los saldos bancarios en cuentas pertenecientes al Fondo, representa la disponibilidad en las siguientes cuentas:

| BANCO         | CUENTA No. | SALDO      |
|---------------|------------|------------|
| Pichincha     | 3041813204 | 181.778,72 |
| Pacífico      | 7685947    | 11.730,81  |
| Internacional | 520614522  | 94.369,56  |
| Caja          |            | 500,00     |
| TOTAL:        |            | 288.379,09 |

### NOTA 2: INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Durante el mes de Mayo de 2019, se realizaron dos Inversiones No Privativas, en Certificados de Depósito, las mismas que están debidamente autorizadas por el BIESS, de acuerdo al siguiente detalle:

| FECHA EMISION   | FECHA     | DIAS | VALOR      |
|-----------------|-----------|------|------------|
| BANCO SOLIDARIO | 15-may-19 | 121  | 200.000,00 |
| BANCO DINERS    | 27-may-19 | 120  | 200.000,00 |
| TOTAL:          |           |      | 400.000,00 |

### NOTA 3: INVERSIONES PRIVATIVAS

Se registran en esta cuenta todas aquellas operaciones crediticias, que han sido solicitadas por sus afiliados (funcionarios y empleados de la Contraloría General del Estado), pensionistas, empleados del Fondo de Jubilación Patronal y gremios de la Institución, de acuerdo a lo establecido en el Reglamento de Préstamos y sus reformas aprobadas por el Consejo de Administración del FCPC, siendo su última reforma el 8 de octubre de 2015.

A partir de Febrero de 2019, se concede préstamos por el valor del 80% de la cuenta individual, especialmente a los partícipes que no han obtenido préstamos.

De acuerdo al reglamento antes señalado, los préstamos se clasifican de la siguiente manera:

- Por su destino
  - a) Préstamos quirografarios
  - b) Préstamos prendarios, y
  - c) Préstamos hipotecarios

La Cartera de Préstamos está compuesta por:

**Préstamos a Corto Plazo:** Se conceden bajo la modalidad de amortización gradual con 12 dividendos por año, con un interés nominal que se cobra sobre la parte adeudada del capital (saldos del préstamo), y conforme a la tabla de amortización.

**Préstamos Hipotecarios:** El Reglamento de Concesión de préstamos indica a) Adquisición de vivienda o hipoteca de un bien inmueble hasta el 70% del valor del avalúo realizado por un perito profesional calificado y designado exclusivamente por el Fondo, por un monto mínimo de veinte mil dólares y un máximo de setenta mil dólares, a pagarse en el plazo de hasta veinticinco años.

Las políticas para la concesión de préstamos están contenidas en el Reglamento para la Concesión de Créditos, en el que se detallan todos aquellos principios, bases y fundamentos sobre los que se instrumentan las operaciones.

Los saldos que se reflejan en el Estado Financiero están compuestos de la siguiente forma:

| LINEA FINANCIERA                    | CUENTA   | VALOR         |
|-------------------------------------|----------|---------------|
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | 13010001 | 11.821.444,94 |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS   | 13040001 | 1.321.821,51  |
| PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER     | 13050001 | 163.919,64    |
| PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS       | 13080001 | 69.120,18     |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER   | 13090001 | 6.409.561,22  |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS     | 13120001 | 276.505,35    |
| TOTAL:                              |          | 20.062.372,84 |

Al momento se está revisando los saldos de cada cuenta, con la finalidad de identificar los préstamos renovados y reestructurados y proceder a la reclasificación de estas cuentas.

#### **NOTA 4: PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS**

La calificación y provisión de la cartera vencida, se realiza de acuerdo a la Resolución SBS-2014-740 de partícipes y ex partícipes morosos, la calificación se realiza de manera mensual.

Está compuesta por las siguientes cuentas:

| LINEA FINANCIERA | VALOR         |
|------------------|---------------|
| (Quirografarios) | -6.934.114,97 |
| (Prendarios)     | -93.569,76    |
| (Hipotecarios)   | -2.569.634,98 |
| TOTAL:           | -9.597.319,71 |

#### **CUENTAS POR COBRAR**

#### **NOTA 5: INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS**

En esta cuenta se registra los valores pendientes de cobro por intereses de préstamos concedidos.

| LINEA FINANCIERA                       | CUENTA | VALOR        |
|----------------------------------------|--------|--------------|
| INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS | 140205 | 1.767.541,91 |
| INTERESES POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS     | 140210 | 34.396,57    |
| INTERESES POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS   | 140215 | 344.364,90   |
| TOTAL:                                 |        | 2.146.303,38 |

#### **NOTA 6: CUENTAS POR COBRAR PERSONAL US\$ 9.179,33**

El Fondo concede los préstamos y anticipos al personal de acuerdo al Reglamento para Anticipo de Sueldos y Concesión de Préstamos al Personal del Fondo, aprobado en sesión ordinaria por el Consejo de Administración del Fondo el 6 de Abril del 2010, esta cuenta tuvo una rebaja considerable por la salida de dos funcionarios del Fondo de Jubilación.

#### **NOTA 7: CUENTAS POR COBRAR VARIAS USD\$ 370.089,57**

En esta cuenta se registran los Seguros por cobrar a partícipes, demandas judiciales, y otras cuentas propias de los partícipes, así como el cobro mensual a la Contraloría General del Estado, por concepto de recuperación de préstamos y aportes.

#### **NOTA 8: PROVISIONES PARA CUENTA POR COBRAR US\$ -1.516.954,59**

En esta cuenta se registra la Provisión sobre las Inversiones no Privativas en INTERIBIS (al 100%), sobre los Intereses por cobrar de Inversiones Privativas y sobre otras cuentas por cobrar a partícipes, en apego al Art. 10 , numeral 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno.

#### **NOTA 9: PROPIEDAD Y EQUIPO**

Esta cuenta se encuentra compuesta por:

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| BIENES INMUEBLES      | 580.243,26 |
| Terrenos              | 277.020,00 |
| Edificios             | 303.223,26 |
| BIENES MUEBLES        | 105.676,67 |
| Muebles y enseres     | 19.406,54  |
| Equipo de oficina     | 18.873,43  |
| Equipo de computación | 67.396,70  |

#### **NOTA 10: OTROS ACTIVOS.**

Se encuentra el valor de USD 128.92 de gastos diferidos por Licencias y programas de computación.

### **PASIVOS**

#### **NOTA 11: CUENTA INDIVIDUAL**

En esta cuenta se registran los Aportes Personales, Aportes Patronales y Aportes por retiro Voluntario, la misma está compuesta por:

| CUENTA                   | CÓDIGO | VALOR         |
|--------------------------|--------|---------------|
| APORTES PERSONALES       | 210205 | 6.812.701,61  |
| APORTES PATRONALES       | 210210 | 2.943.563,35  |
| APORTE RETIRO VOLUNTARIO | 210220 | 3.384.661,37  |
| TOTAL:                   |        | 13.140.926,33 |

A partir de septiembre del 2014 se ha procedido a la liquidación de las cuentas individuales tanto de los pensionistas como de funcionarios que han cesado en sus funciones con sus respectivos rendimientos.

**NOTA 12: PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR US\$ 3.609.493,35**

Corresponde a valores que, por falta de liquidez, se entregan mensualmente a los ex partícipes que se han jubilado, tanto aportes como rendimientos.

En el mes de Mayo de 2019, se canceló la mensualidad a los ex partícipes, por un valor de US\$ 137.670,95

**NOTA 13: IMPUESTOS US\$ 601,79**

Corresponde a los valores retenidos, por concepto de Retenciones de IVA y de Impuesto a la Renta, a los diferentes proveedores del Fondo, los mismos que se cancelan el próximo mes al SRI.

**NOTA 14: TASA DE ADMINISTRACION BIESS US\$ 2.956,13**

Corresponde al saldo de lo provisionado en el ejercicio 2018, de los resultados positivos obtenidos en el año 2017, este saldo se procederá a reversar en el mes de Junio-2019, en vista que la provisión fue mayor al pago realizado.

**NOTA 15: OTROS CUENTA POR PAGAR US\$ 216.018,85**

Esta cuenta corresponde a valores pendientes de pago a proveedores, seguros, demandas, honorarios y depósito no identificados.

Con respecto a los Depósitos no Identificados, nos encontramos en la depuración de esta cuenta para lo cual se solicitó al Banco copias microfilms a fin de identificar los depósitos y transferencias que nos han acreditado.

**NOTA 16: OBLIGACIONES PATRONALES US\$ 23.089,65**

Se registra las obligaciones que tiene el fondo con sus empleados, y está compuesta por las siguientes cuentas:

| CUENTAS              | SALDO     |
|----------------------|-----------|
| XIV sueldo           | 1.433,65  |
| XIII sueldo          | 1.634,63  |
| DESAHUCIO            | 523,46    |
| DESPIDO INTEMPESTIVO | 16.931,75 |
| IESS por pagar       | 2.566,16  |
| TOTAL:               | 23.089,65 |

Esta cuenta registra una baja considerable en el mes de Mayo, por la salida de dos funcionarios, a los que se les cancelo el desahucio, despido intempestivo y vacaciones.

**NOTA 17: OTROS PASIVOS: JUBILACIÓN PATRONAL US\$ 16.329.67**

Una de las obligaciones patronales es la jubilación patronal, misma que se registra en base al estudio actuarial realizado por la firma VOLRISK SOLUCIONES ACTUARIALES, estudio que incluye todos los empleados de acuerdo a la NIC 19, Código del Trabajo y al Art. 28 numeral f) del Reglamento del Régimen Tributario.

**GASTOS**

**NOTA 18: GASTOS DE PERSONAL US\$ 39.006.44**

En esta cuenta se registran los gastos de sueldos, y demás provisiones hasta Mayo de 2019, como consecuencia del normal desenvolvimiento de las actividades administrativas, financieras y operativas del Fondo Complementario Previsional Cerrado -FCPC. Cabe indicar que durante el mes de Mayo salieron del Fondo de Jubilación, dos funcionarios.

**NOTA 19: SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES US\$ 4.186.30**

Se registra los pagos por servicios básicos necesarios para el desarrollo de las actividades del Fondo.

**NOTA 20: HONORARIOS A PROFESIONALES US\$ 15.370.27**

En esta cuenta se registra los valores pagados por honorarios a Gerencia, Asistente Técnico, auditoría interna y externa y abogados.

**NOTA 21: BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE US\$ 1.023.92**

Se registra los valores por compras de suministros de oficina.

**NOTA 22: GASTOS DE INFORMATICA US\$ 974.72**

Se registra los valores por mantenimiento del equipo de informática del fondo.

**NOTA 23: COSTOS FINANCIEROS US\$ 773.16**

Corresponde a valores pagados por gastos bancarios que se reflejan en los estados de cuenta que de las tres cuentas Bancarias que maneja el Fondo.

**NOTA 24: DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES.**

Este grupo de cuentas está conformado por:

| Cuentas      | Saldo    |
|--------------|----------|
| DEPRECIACION | 9.859,90 |
| AMORTIZACION | 322,05   |

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS | 274.886,38        |
| <b>TOTAL:</b>                    | <b>285.068,33</b> |

La depreciación y la amortización de Edificios, Equipo de Oficina, bienes muebles, Licencias y programas de computación se registra de forma mensual y de acuerdo a los porcentajes que constan en la Ley de Régimen Tributario Interno.

**NOTA 25: OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS US\$ 2.598,81**

Corresponde a valores pagados para ejecutar la Educación Financiera en provincias, así como los gastos de Asamblea de Marzo de 2019

**INGRESOS**

**NOTA 26: POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS US\$ 8.055,07**

Se registra el valor de intereses ganados en cuenta corriente del Banco Internacional, a un promedio del 4.70% de interés anual.

**NOTA 27: POR INVERSIONES PRIVATIVAS US\$ 682.603,16**

Corresponde a los intereses ganados por Inversiones, de acuerdo al siguiente detalle:

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| Quirografarios | 486.238,35        |
| Prendarios     | 10.689,31         |
| Hipotecarios   | 185.675,50        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>682.603,16</b> |

**NOTA 28: OTROS INGRESOS**

Corresponde a las cuentas: Reversión de provisiones por US\$ 593.380,95 y otros ingresos por US\$ 4.358,16

Las Reversión de Provisiones se produce por dos razones:

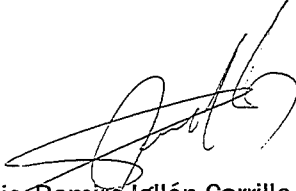
- Por el Castigo aplicado a las Inversiones Privativas, de acuerdo a las Disposiciones del Libro I: Sistema Monetario y Financiero, Capítulo XX: Castigo de Préstamos, Descuentos y Otras Obligaciones por parte de las entidades controladas por la Superintendencia de Bancos.
- Por las Reestructuraciones de créditos a través de la unificación, la misma que fue aprobada por la Asamblea General de Representantes del 28 de marzo de 2018.

9

## **CUENTAS DE ORDEN**

### **NOTA 29 y 30: CUENTAS DE ORDEN USD \$ 41.867.385,45**

Al mes de Mayo de 2019, se contrató un profesional para realizar un levantamiento físico de los documentos que se encuentran en custodia y corresponde a Pagarés, Escrituras, Prendas y Contratos, como garantía de los préstamos que el Fondo otorga.



Lic. Ramiro Iglón Carrillo  
CONTADOR GENERAL



# FICHA PARTICIPES FONDOS COMPLEMENTARIOS PREVISIONALES CERRADOS

MES DE REPORTE:

31/5/2019

| No   | NOMBRE DEL FONDO COMPLEMENTARIO                                                                                                                                                                   | NÚMERO DE PARTICIPES ACTIVOS AL: |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                                                                                                                                   | 31/5/2019                        |
| 3404 | FONDO DE CESANTÍA DEL MAGISTERIO ECUATORIANO FCME fcpc                                                                                                                                            |                                  |
| 3407 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE PICHINCHA FONCEMIGOP-FCPC                                                                               |                                  |
| 3408 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DE LA PROCURADURIA GENERAL DEL ESTADO                                                                                         |                                  |
| 3409 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHIMBORAZO, FCPC- C-UNACH                                                                                      |                                  |
| 3416 | CORPORACIÓN FONDO DE CESANTÍA DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE HIDROCARBUROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL - FONDO COMPLEMENTARIO |                                  |
| 3425 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO                                                                                    |                                  |
| 3431 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE                                                                                                                              |                                  |
| 3433 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO - FCPC PARA JUBILACIÓN PATRONAL DE LOS SERVIDORES DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO                                                                   | 758                              |
| 3434 | CORPORACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN PATRONAL ESPECIAL DE PETROCOMERCIAL-FCPC (CORFOJUB-FCPC)                                                                                                          |                                  |
| 3435 | ESPOL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO                                                                                                                                                    |                                  |
| 3436 | CAJA DE CESANTÍA Y JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS EMPLEADOS DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE AVIACIÓN CIVIL-FCPC                                                                                      |                                  |
| 3438 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES DE LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS                                                                                             |                                  |
| 3440 | FONDO DE CESANTÍA TAME FCPC                                                                                                                                                                       |                                  |
| 3441 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS EMPLEADOS CIVILES DE LAS FUERZAS ARMADAS                                                                                                          |                                  |
| 3454 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE ORELLANA-FOCEMGO (FCPC)                                                                                 |                                  |
| 3457 | FCPC - ADMINISTRADORA DE FONDOS PREVISIONALES BNF FCPC-BNF                                                                                                                                        |                                  |
| 3459 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCIÓN JUDICIAL DEL ECUADOR FCPC                                                                                                                    |                                  |
| 3460 | FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETRÓLEOS, FOCEM-FCPC                                                                                                                                 |                                  |
| 3462 | FCPC-DESPOCH, FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-DOCENTES DE LA ESPOCH                                                                                                                      |                                  |
| 3465 | SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO                                                                                                    |                                  |
| 3467 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ECUADOR FCPC                                                                                                            |                                  |
| 3468 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS ADMINISTRATIVOS DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA FCPCJCSUNL                                                  |                                  |



|      |                                                                                                                                                                      |  |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 3471 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO QUE LABORAN EN LA GOBERNACIÓN DE LA PROVINCIA DEL GUAYAS Y SUS DEPENDENCIAS - FONCEMIGOG FCPC |  |
| 3476 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR-FCPCGB                                                                                         |  |
| 3477 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO QUE LABORAN EN LA PROVINCIA DE EL ORO (FCPC)-FCPC FONCEPRIMIGEO                               |  |
| 3556 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL MINISTERIO DE GOBIERNO - GOBERNACIÓN DE PASTAZA (FCPGPAS FCPC)                                              |  |
| 3561 | FCPC ASOCIACIÓN DE FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO                                                          |  |
| 3562 | FONDO PRIVADO DE CESANTÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO FCPC                                                                                                  |  |
| 3577 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DE LA GOBERNACIÓN Y SUS DEPENDENCIAS EN LA PROVINCIA DE ESMERALDAS (FCPC)                                                |  |
| 3581 | FONDO PARA LA PROTECCIÓN DE LA VIDA, LA VEJEZ Y LA SALUD DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE CUENCA FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO (FONDOPROVIDA FCPC)  |  |
| 3592 | FONDO DE JUBILACIÓN PATRONAL ESPECIAL DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO-FCPC                                                                         |  |
| 3604 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE FINANZAS Y EL SERVICIO NACIONAL DE ADUANA DEL ECUADOR "FINANFONDO FCPC"                       |  |
| 3605 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTÍA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL CENTRO SUR C.A.                                               |  |
| 3610 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO (FCPC) DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS, DEPENDIENTES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR-FONCEPMINTUN                                    |  |
| 3611 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO FCPCSMIGOMS                                 |  |
| 3619 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE NAPO-FCPCGONAPO                                                               |  |
| 3628 | FONDO DE JUBILACIÓN PATRONAL ESPECIAL DE PETROECUADOR - FCPC                                                                                                         |  |
| 3631 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO CERRADO DEL MINISTERIO DE GOBIERNO EN LA PROVINCIA DE SUCUMBÍOS FONCEMIMGS (FCPC)                                                          |  |
| 3632 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN INDEXADA DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DEL NORTE (FCPCJIUTN)                                                      |  |
| 3648 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL FOCPUSUG                                                       |  |
| 3651 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL MINISTERIO DEL INTERIOR EN LA PROVINCIA DE MANABÍ                                                           |  |
| 3652 | FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES PÚBLICOS DE CARRERA DEL GPI                                                                                                 |  |
| 3659 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y EMBARCADO DE FLOPEC FCPC FLOPEC                                                   |  |
| 3664 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO                                                                      |  |
| 3670 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES EN LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLÍVAR FOCAETUEB FCPC                            |  |
| 3873 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN PARA LOS SERVIDORES Y CESANTÍA PARA DOCENTES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE MANABÍ (FONJUBI-UTM-FCPC)           |  |
| 3893 | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL H. CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA                                                      |  |
| 3934 | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS EMPLEADOS, TRABAJADORES Y DOCENTES DEL GOBIERNO MUNICIPAL DE OTAVALO-FCPC                                                           |  |
| 3968 | ASOCIACIÓN DEL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO ASOPREP-FCPC                                                                                                 |  |



|       |                                                                                                                                                                               |     |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 3975  | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA                                                                                          |     |
| 4004  | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES DE LA ESCUELA POLITÉCNICA DEL EJÉRCITO "FCPC-ESPE"                                                                 |     |
| 4018  | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES OBREROS Y/O TRABAJADORES DE LA CORPORACIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES CNT EP, "CANACIET, f.c.p.c." |     |
| 4113  | FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN SOCIAL                                                                                                           |     |
| 4123  | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC-PC                                                                                                                                |     |
| 4123  | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE MACHALA FCPC-SUTMACH                                                                      |     |
| 4251  | FONDO DE CESANTÍA COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE EMPLEADOS, OBREROS Y TRABAJADORES DE LA UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ECUADOR FOCET, FOCETUC-FCPC                           |     |
| 4252  | FCPC-CAJA DE CESANTÍA DEL CUERPO DE VIGILANTES DE LA COMISIÓN DE TRÁNSITO DEL ECUADOR                                                                                         |     |
| 4257  | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA "ASOPREOL"                                                                                                               |     |
| 4328  | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE DOCENTES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA ESTATAL DE QUEVEDO, FCPC - DUTEQ                                                               |     |
| 4387  | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA                                                                  |     |
| 4397  | FONDO DE JUBILACIÓN INDEXADA PARA LOS EMPLEADOS Y TRABAJADORES DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE QUEVEDO                                                                           |     |
| 4399  | FCPC - FONDO DE CESANTÍA Y MORTUORIA DE LOS EMPLEADOS CIVILES DE LA COMISIÓN DE TRÁNSITO DEL ECUADOR                                                                          |     |
| 4531  | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES CIVILES DEL TRÁNSITO NACIONAL FCPC-FONCETRA                                                            |     |
| 4534  | FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACIÓN PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACIÓN "FOJUPIN - FCPC"                   |     |
| 4566  | FONDO SOLIDARIO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS "FCPC"                                       |     |
| 4567  | PROGRAMA DE JUBILACION Y CESANTIA PARA PROFESORES (AS), EMPLEADOS (AS), TRABAJADORES (AS) Y JUBILADOS (AS) DE LA UNIVERSIDAD LAICA ELOY ALFARO                                |     |
| 4568  | FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE LOS RÍOS "FONCEMGLOR"                                                               |     |
| 4575  | FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD TECNICA "LUIS VARGAS TORRES" DE ESMERALDAS                                |     |
| 4605  | FONDO DE CESANTIA ADICIONAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD TECNICA "LUIS VARGAS TORRES" DE ESMERALDAS FOCASU UTE-LVT                                                     |     |
| TOTAL |                                                                                                                                                                               | 758 |

