



FONDO PRIVADO DE CESANTÍA  
DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO  
FCPC



Quito, 07 de febrero de 2020  
032-2020-GFC

Ingeniero  
Mauricio Torres  
**FONDOS COMPLEMENTARIOS**  
**BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL**  
Ciudad.

Asunto: Estados Financieros - Fondo 9

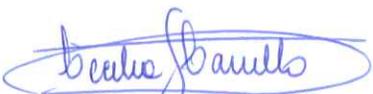
De mi consideración:

Adjunto al presente remito a usted la información que a continuación se detalla, con corte al 31 de enero de 2020 del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado FCPC:

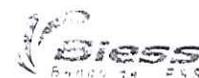
- Oficio de ingreso a la Superintendencia de Bancos 031-2020-GFC
- Información del Fondo
- Ecuación Contable
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros

Con sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,

  
Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde  
**GERENTE**

Correo electrónico: [gerencia@fcpccesantiacge.com](mailto:gerencia@fcpccesantiacge.com)  
Cédula de identidad: 0601116684  
Celular: 0995007046



**BANCO DEL IESS**  
VENTANILLA ÚNICA  
DOCUMENTO RECIBIDO

10 FEB 2020

16:06  
HORA



.....  
FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS   
CON ANEXOS





Quito, 07 de febrero de 2020  
031-2020-GFC

Magister  
Boris Polanco

**INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL**  
**SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**  
Ciudad.

De mi consideración:

Adjunto al presente me permito remitir a usted, los Estados Financieros mensuales del Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado FCPC, correspondientes al 31 de enero del 2020

La información que se remite incluye:

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

Con sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,

Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde  
**GERENTE**



Documento Nro.: SB-SC-2020-05686-E  
Fecha: 2020-02-07 16:18:02  
Recibido por: Gissella Katheryne Sandoval Reyes  
CONTIENE: 1 HOJA  
26 ANEXOS



# **ESTADOS FINANCIEROS MES ENERO**

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

RUC: 1791799070001

Atención:  
Ingeniero  
Mauricio Torres  
Fondos Complementarios  
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social





FONDO DE CESANTÍA  
CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

| FONDO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, FCPC | Nro. 9   |
|--|--|
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN                                  | ENERO DEL 2020   |
| <b>INFORMACIÓN GENERAL</b>                                   |  |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS                   | 1142   |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS                   | 189  |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES                     | 1331   |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES  | 826  |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES                             | 17.379.902,86  |
| <b>INFORMACION ADICIONAL</b>                                 |  |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A  | Ing. Com. María Elizabeth Terán Burneo   |
| CORREO ELECTRÓNICO   | <a href="mailto:contabilidad@fcpccesantiacge.com">contabilidad@fcpccesantiacge.com</a> |
| NÚMERO DE CELULAR  | 939879617  |
| NOMBRE DEL GERENTE   | Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde  |
| CORREO ELECTRÓNICO   | <a href="mailto:gerencia@fcpccesantiacge.com">gerencia@fcpccesantiacge.com</a>         |
| NÚMERO DE CELULAR  | 983134909  |
| DIRECCIÓN DEL FCPC   | Galindo  |
| NÚMERO CONVENCIONAL FCPC                                     | 22554149   |

*Handwritten initials in blue ink.*

*Handwritten signature in blue ink: Cecilia Carrillo Bahamonde*

FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN





FONDO DE CESANTIA  
COMPAÑIA FINANCIERA DEL ECUADOR

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

DEMOSTRACIÓN CUADRE BALANCE GENERAL  
ECUACION CONTABLE  
AL 31 DE ENERO DEL 2020

| GRUPO | DESCRIPCIÓN  | TOTAL                |
|-------|--|----------------------|
| 1     | ACTIVO   | 17.079.840,45        |
| 4     | GASTOS   | 40.648,14            |
|       | <b>TOTAL ( GRUPO 1 + GRUPO 4 )</b>                           | <b>17.120.488,59</b> |
| 2     | PASIVOS  | 15.973.404,17        |
| 3     | PATRIMONIO   | 897.969,92           |
| 5     | INGRESOS   | 249.114,50           |
|       | <b>TOTAL ( GRUPO 2 + GRUPO 3+ GRUPO 5 )</b>                  | <b>17.120.488,59</b> |
|       | <b>TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 - GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5</b> | <b>0,00</b>          |

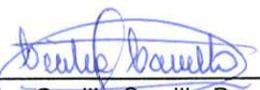
Msc. Cecilia Carrillo Bahamonde  
REPRESENTANTE LEGAL

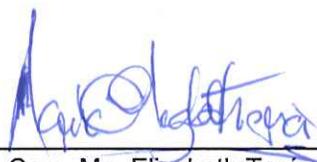
Ing. Com. María Elizabeth Terán B.  
CONTADORA GENERAL

**FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE ENERO DEL 2020**

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA       | CUENTA   | NOTAS | SALDO                |
|--------------|--|-------|----------------------|
| 2903         | ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS |       | 0,00                 |
| 290305       | Terrenos urbanizados                                     |       | 0,00                 |
| 290310       | Inmuebles  |       | 0,00                 |
| 2904         | JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS                         |       | 390.394,72           |
| 2990         | OTROS  |       | 0,00                 |
| 299005       | Sobrantes de caja  |       | 0,00                 |
| 299090       | Varios   |       | 0,00                 |
| <b>3</b>     | <b>PATRIMONIO</b>  |       | <b>897.969,92</b>    |
| 31           | RESERVAS   |       | 0,00                 |
| 3101         | RESERVAS ESPECIALES                                      |       | 0,00                 |
| 32           | SUPERÁVIT POR VALUACIONES                                | 10    | 163.927,00           |
| 3201         | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES                   |       | 163.927,00           |
| 3202         | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES       |       | 0,00                 |
| 33           | OTROS APORTES RESTRINGIDOS                               |       | 0,00                 |
| 3301         | CESANTÍA   |       | 0,00                 |
| 3302         | JUBILACIÓN   |       | 0,00                 |
| 34           | RESULTADOS   | 11    | 734.042,92           |
| 3401         | EXCEDENTES ACUMULADOS                                    |       | 1.123.060,69         |
| 3402         | (PÉRDIDAS ACUMULADAS)                                    |       | -389.017,77          |
| 3403         | EXCEDENTES DEL EJERCICIO                                 |       | 0,00                 |
| 3404         | (PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)                                 |       | 0,00                 |
| <b>2 + 3</b> | <b>PASIVO + PATRIMONIO</b>                               |       | <b>16.871.374,09</b> |

  
 Msc. Cecilia Carrillo B.  
**REPRESENTANTE LEGAL**

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



FONDO DE CESANTIA  
SERVICIO DE CESANTIA DEL ESTADO

FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE ENERO DEL 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA | CUENTA  | NOTAS | SALDO     |
|--------|---|-------|-----------|
| 4      | GASTOS  |       | 40.648,14 |
| 41     | PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS                   |       | 0,00      |
| 4101   | PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS             |       | 0,00      |
| 410105 | Inversiones renta fija sector financiero privado          |       | 0,00      |
| 410110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado       |       | 0,00      |
| 410115 | Inversiones renta fija sector financiero público          |       | 0,00      |
| 410120 | Inversiones renta fija sector no financiero público       |       | 0,00      |
| 410125 | Inversiones renta variable sector financiero privado      |       | 0,00      |
| 410130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado   |       | 0,00      |
| 4102   | PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS         |       | 0,00      |
| 410205 | Inversiones renta fija sector financiero privado          |       | 0,00      |
| 410210 | Inversiones renta fija sector no financiero privado       |       | 0,00      |
| 410215 | Inversiones renta fija sector financiero público          |       | 0,00      |
| 410220 | Inversiones renta fija sector no financiero público       |       | 0,00      |
| 410225 | Inversiones renta variable sector financiero privado      |       | 0,00      |
| 410230 | Inversiones renta variable sector no financiero privado   |       | 0,00      |
| 4103   | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO |       | 0,00      |
| 410305 | Pérdida por disposición o valuación de terrenos           |       | 0,00      |
| 410310 | Pérdida por disposición o valuación de edificios          |       | 0,00      |
| 410315 | Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos     |       | 0,00      |
| 410320 | Pérdida por disposición de vehículos                      |       | 0,00      |
| 4104   | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS          |       | 0,00      |
| 410405 | Pérdida en disposición de inmuebles para la venta         |       | 0,00      |
| 410410 | Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar         |       | 0,00      |
| 410415 | Pérdida en valuación de inmuebles para la venta           |       | 0,00      |
| 4105   | PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS   |       | 0,00      |
| 410505 | Inversiones no privativas                                 |       | 0,00      |
| 410510 | Inversiones privativas                                    |       | 0,00      |
| 410515 | Proyectos inmobiliarios                                   |       | 0,00      |
| 410520 | Proyectos terminados                                      |       | 0,00      |
| 410525 | Fideicomisos de administración                            |       | 0,00      |
| 410530 | Fideicomisos en garantía                                  |       | 0,00      |
| 43     | GASTOS DE PERSONAL  | 12    | 9.583,24  |
| 4301   | GASTOS DEL PERSONAL                                       |       | 9.583,24  |
| 430105 | Remuneraciones o salario                                  |       | 6.181,39  |
| 430110 | Remuneración extraordinaria                               |       | 0,00      |
| 430115 | Décimos sueldos   |       | 681,77    |
| 430120 | Aporte Patronal   |       | 751,04    |
| 430125 | Fondo de reserva  |       | 515,11    |
| 430130 | Jubilación patronal                                       |       | 0,00      |
| 430135 | Por desahucio o despido                                   |       | 643,93    |
| 430140 | Uniformes   |       | 0,00      |
| 430145 | Gastos de representación                                  |       | 0,00      |
| 430190 | Otros   |       | 810,00    |
| 44     | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO                  | 13    | 3.764,24  |
| 4401   | SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES                            |       | 883,70    |
| 440105 | Servicios básicos   |       | 566,03    |

**FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE ENERO DEL 2020**

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA      | CUENTA  | NOTAS     | SALDO            |
|-------------|---|-----------|------------------|
| 440110      | Servicio transporte personal                                |           | 0,00             |
| 440115      | Movilizaciones  |           | 100,05           |
| 440120      | Impresión, reproducción y publicaciones                     |           | 112,00           |
| 440125      | Servicios de vigilancia                                     |           | 0,00             |
| 440130      | Servicios de aseo y limpieza                                |           | 105,62           |
| 440190      | Otros servicios generales                                   |           | 0,00             |
| <b>4402</b> | <b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>                  |           | <b>480,00</b>    |
| 440205      | Pasajes en el interior                                      |           | 240,00           |
| 440210      | Pasajes para el exterior                                    |           | 0,00             |
| 440215      | Viáticos y subsistencias internas                           |           | 240,00           |
| <b>4403</b> | <b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>          |           | <b>0,00</b>      |
| 440305      | Mantenimiento de terrenos                                   |           | 0,00             |
| 440310      | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas       |           | 0,00             |
| 440315      | Mantenimiento de mobiliarios y equipos                      |           | 0,00             |
| 440320      | Mantenimiento de vehículos                                  |           | 0,00             |
| 440390      | Otras   |           | 0,00             |
| <b>4404</b> | <b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>                   |           | <b>100,00</b>    |
| 440405      | Arrendamiento edificios, locales y oficinas                 |           | 100,00           |
| 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             |
| <b>4405</b> | <b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>                           |           | <b>1.953,77</b>  |
| 440505      | Consultoría, asesoría e investigación especializada         |           | 0,00             |
| 440510      | Servicios de auditoría externa                              |           | 0,00             |
| 440515      | Servicios profesionales                                     |           | 1.953,77         |
| 440520      | Diseño de proyectos no ejecutados                           |           | 0,00             |
| <b>4406</b> | <b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>                    |           | <b>0,00</b>      |
| 440605      | Material de Oficina   |           | 0,00             |
| 440610      | Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad |           | 0,00             |
| <b>4407</b> | <b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>                                |           | <b>346,77</b>    |
| 440705      | Desarrollo de sistemas informáticos                         |           | 0,00             |
| 440710      | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos            |           | 0,00             |
| 440790      | Otros   |           | 346,77           |
| <b>45</b>   | <b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>                      | <b>14</b> | <b>67,83</b>     |
| <b>4501</b> | <b>TÍTULOS Y VALORES</b>                                    |           | <b>0,00</b>      |
| 450105      | Comisión en compra o venta de inversiones                   |           | 0,00             |
| 450110      | Prima en compra de inversiones                              |           | 0,00             |
| <b>4502</b> | <b>COSTOS FINANCIEROS</b>                                   |           | <b>67,83</b>     |
| 450205      | Intereses en préstamos                                      |           | 0,00             |
| 450210      | Gastos bancarios  |           | 67,83            |
| <b>4503</b> | <b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>                     |           | <b>0,00</b>      |
| <b>4504</b> | <b>GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS</b>    |           | <b>0,00</b>      |
| <b>46</b>   | <b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>                                 | <b>15</b> | <b>8,11</b>      |
| <b>4601</b> | <b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>                    |           | <b>8,11</b>      |
| 460105      | Impuestos y tasas   |           | 8,11             |
| 460110      | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros      |           | 0,00             |
| 460190      | Otros   |           | 0,00             |
| <b>47</b>   | <b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>         | <b>16</b> | <b>27.171,61</b> |





FONDO DE CESANTIA  
FONDO DE CESANTIA PARA EL RETIRO

**FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE ENERO DEL 2020**

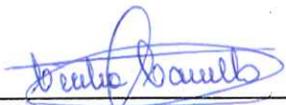
CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

| CUENTA      | CUENTA   | NOTAS     | SALDO             |
|-------------|--|-----------|-------------------|
| <b>4701</b> | <b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>  |           | <b>371,31</b>     |
| 470105      | Depreciación inmuebles para arrendar                                 |           | 0,00              |
| 470110      | Depreciación edificios   |           | 0,00              |
| 470115      | Depreciación muebles y enseres                                       |           | 93,74             |
| 470120      | Depreciación equipos de oficina                                      |           | 34,65             |
| 470125      | Depreciación equipos de computación                                  |           | 242,92            |
| 470130      | Depreciación vehiculos   |           | 0,00              |
| <b>4702</b> | <b>AMORTIZACIONES</b>  |           | <b>0,00</b>       |
| 470205      | Pagos anticipados  |           | 0,00              |
| 470210      | Gastos anticipados   |           | 0,00              |
| <b>4703</b> | <b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                         |           | <b>0,00</b>       |
| 470390      | Provisión general  |           | 0,00              |
| <b>4704</b> | <b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                            |           | <b>26.800,30</b>  |
| 470405      | Por préstamos quirografarios   |           | 0,00              |
| 470410      | Por préstamos prendarios   |           | 0,00              |
| 470415      | Por préstamos hipotecarios   |           | 26.800,30         |
| 470490      | Provisión general  |           | 0,00              |
| <b>4705</b> | <b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>                                |           | <b>0,00</b>       |
| 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              |
| <b>4706</b> | <b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>                      |           | <b>0,00</b>       |
| 470605      | Proyectos inmobiliarios  |           | 0,00              |
| 470610      | Inmuebles disponibles para la venta                                  |           | 0,00              |
| <b>4707</b> | <b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b> |           | <b>0,00</b>       |
| 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              |
| <b>4708</b> | <b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>                                |           | <b>0,00</b>       |
| 470805      | Derechos fiduciarios   |           | 0,00              |
| 470890      | Otros  |           | 0,00              |
| <b>48</b>   | <b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS</b>                                       | <b>17</b> | <b>53,11</b>      |
| 4801        | SEGUROS  |           | 0,00              |
| 4890        | OTROS  |           | 53,11             |
| 489005      | Gasto custodia de valores  |           | 0,00              |
| 489090      | Otros  |           | 53,11             |
| <b>5</b>    | <b>INGRESOS</b>  |           | <b>249.114,50</b> |
| <b>51</b>   | <b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>                              | <b>18</b> | <b>135.894,17</b> |
| <b>5101</b> | <b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                                 |           | <b>1.848,09</b>   |
| 510105      | Inversiones renta fija sector financiero privado                     |           | 1.848,09          |
| 510110      | Inversiones renta fija sector no financiero privado                  |           | 0,00              |
| 510115      | Inversiones renta fija sector financiero público                     |           | 0,00              |

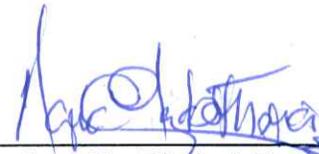
**FONDO PRIVADO DE CESANTIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE ENERO DEL 2020**

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3562

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



Msc. Cecilia Carrillo B.  
**REPRESENTANTE LEGAL**



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



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

### NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO DEL 2020

#### ANTECEDENTES

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

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

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

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

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

#### PARTÍCIPE

El Fondo Privado de Cesantía de la Contraloría General del Estado-FCPC, con corte al 31 de enero de 2020, tiene 1142 partícipes activos y 189 partícipes pasivos.

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

#### PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS

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





## ACTIVO

### NOTA 1: FONDOS DISPONIBLES

El saldo al 31 de enero de 2020, de las cuentas registradas en la subcuenta de Fondos Disponibles, asciende a 939.702.11 USD y se descompone de la siguiente manera:

| BANCO         | CUENTA No. | SALDO             |
|---------------|------------|-------------------|
| Pichincha     | 3072459504 | 37.465,65         |
| Pacífico      | 7703600    | 480.489,29        |
| Internacional | 520614026  | 421.547,17        |
| Caja          |            | 200,00            |
| <b>TOTAL:</b> |            | <b>939.702,11</b> |

Elaborado por: Contabilidad  
Fuente: Estados Financieros  
Fecha: 7 febrero 2020

### NOTA 2: INVERSIONES NO PRIVATIVAS

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

| EMISOR           | PLAZO | FECHAS     |             | VALOR            |
|------------------|-------|------------|-------------|------------------|
|                  |       | EMISION    | VENCIMIENTO |                  |
| BANCO DEL AUSTRO | 91    | 26/12/2019 | 26/03/2020  | 20.000,00        |
| <b>TOTAL:</b>    |       |            |             | <b>20.000,00</b> |

Elaborado por: Contabilidad  
Fuente: Estados Financieros  
Fecha: 7 febrero 2020

### NOTA 3: INVERSIONES PRIVATIVAS

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

El saldo vigente de esta cuenta asciende a 14'4642.460.08 USD, en la cual las provisiones por Inversiones Privativas, da un total de 2'737.442.78 USD, registro que se realiza en cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución SBS-2014-740.

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





| LINEA FINANCIERA                         | VALOR                |
|--|----------------------|
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER      | 1.855.195,04         |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS       | 2.072.339,12         |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS | 153.276,04           |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS        | 419.587,30           |
| PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER          | 781.237,07           |
| PRESTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS     | 8.691,41             |
| PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS            | 2.947,57             |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER        | 9.039.982,47         |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS         | 2.006.024,44         |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS   | 568.913,19           |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS          | 471.709,21           |
| (QUIROGRAFARIOS)                         | -326.439,64          |
| (PRENDARIOS)                             | -7.459,44            |
| (HIPOTECARIOS)                           | -2.403.543,70        |
| <b>TOTAL:</b>                            | <b>14.642.460,08</b> |

Elaborado por: Contabilidad  
Fuente: Estados Financieros  
Fecha: 7 febrero 2020

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

#### NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta se registra por 871.230.67 USD, constituida por intereses devengados de las Inversiones no Privativas, intereses por cobrar de Inversiones Privativas, Préstamos y Anticipos concedidos al personal, pagos realizados por cuenta de los partícipes, registrada en la subcuenta 149090, dentro de éstas cuentas se encuentra el valor por seguro de incendio y seguro de vehículos que se cobra a los partícipes en cuotas, así como las provisiones para cuentas por cobrar, conforme al siguiente detalle:

| CUENTAS  | VALOR             |
|--|-------------------|
| INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | 136,00            |
| INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS           | 172.346,81        |
| INTERESES POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS               | 107,54            |
| INTERESES POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS             | 591.327,43        |
| PRÉSTAMOS  | 16.620,55         |
| ANTICIPOS  | 30.664,16         |
| PAGO POR CUENTA DE PARTICÍPES A COBRAR           | 47.131,42         |
| OTROS  | 90.683,00         |
| (PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS)   | -69.378,43        |
| (PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR)           | -8.407,81         |
| <b>TOTAL:</b>                                    | <b>871.230,67</b> |

Elaborado por: Contabilidad  
Fuente: Estados Financieros  
Fecha: 7 febrero 2020

*Handwritten signature*



