

Oficio No. FCPC-PGE-0160-2020
Quito, 08 de diciembre del 2020

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

De mis consideraciones:

Anexo a la presente sírvase encontrar copia del oficio de ingreso a la Superintendencia de Bancos y los Estados Financieros cortados al 30 de noviembre del 2020, los que incluyen: hoja de información, Ecuación Contable, Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y las respectivas Notas y Políticas Contables, correspondiente al Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de los Servidores Públicos de la Procuraduría General del Estado.

Particular que pongo en su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,



Eco. Cristina Ríos Páliz
**REPRESENTANTE LEGAL DEL FONDO
COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA
DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO**
RUC: 1791422260001
Teléfono: 3945-236
Correo: gerencia@fondo-pge.fin.ec

CR/pe

Oficio No. FCPC-PGE-0159-2020
Quito, 08 de diciembre del 2020

Economista
Francisco Javier Bolaños Trujillo
INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL
DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL (E)
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Presente.-

De mis consideraciones:

Anexo a la presente se servirá encontrar los Estados Financieros cortados al 30 de noviembre del 2020, los que incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo del Efectivo, con las respectivas Notas y Políticas Contables bajo la normativa del Ente de Control al amparo de la Resolución No. SBS-2013-0507 del 11 de julio 2013 y de estricta aplicación a partir del 1 de enero del 2014, correspondiente al Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de los Servidores Públicos de la Procuraduría General del Estado.

Particular que pongo en su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,



Eco. Cristina Ríos Páliz
REPRESENTANTE LEGAL DEL FONDO
COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA
DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO

CR/pe



insent

Menú principal

62

OFICIO Nro FCPC-PGE-0159-2020 (ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE NOVIEMBRE /20: PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO)

Asistente FCPC PGE <asistente@fondo-pge.fin.ec>

para Atención, Maribel, Cristina, Gerencia, FRANKLIN, Contabilidad

Estimados

Buenas Tardes

Me permito adjuntar el OFICIO Nro FCPC-PGE-0159-2020 correspondiente a los Estados Financieros con corte al 30 de Noviembre/2020 del FCPC cumplimiento a lo dispuesto por la Superintendencia de Bancos, para los fines pertinentes.

--

Saludos Cordiales,

Ing. Pamela Enriquez Ortiz

ASISTENTE OPERATIVA FCPC-PGE

Dirección: José Arzuaga E3-37 y Jorge Drom, Edificio Aristo Plaza piso 1 of. 14

Teléfono: (02) 3945-236

Correo electrónico: asistente@fondo-pge.fin.ec

Quito-Ecuador





FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA
DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO



ESTADOS FINANCIEROS MES NOVIEMBRE 2020

**FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO DE
CESANTÍA DE LOS SERVIDORES
PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA
GENERAL DEL ESTADO FCPC (46)**

RUC: 1791422260001

Atención:

Ingeniero
Mauricio Torres Arteaga
Coordinación de Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

INFORMACIÓN DEL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO	Nro. 46
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	NOVIEMBRE DEL 2020
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES ACTIVOS	94
NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES PASIVOS	110
NÚMERO TOTAL DE PARTICIPES A FIN DE MES	204
NÚMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	1
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	1,665.00
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Eco. Franklin Manuel Galarza Trujillo
CORREO ELECTRÓNICO	franklingalarza@msn.com
NÚMERO DE CELULAR	0992904748
NOMBRE DEL GERENTE	Eco. Cristina Araceli Ríos Páliz
CORREO ELECTRÓNICO	crisaracely_rios@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0983357061
DIRECCIÓN DEL FCPC	José Arizaga E3-37 y Jorge Dromi
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	3945-236

FIRMA GERENTE
Eco. Cristina Ríos Páliz

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ECUACIÓN CONTABLE
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2020

								3408	
ACTIVOS	+	GASTOS	=	PASIVOS	+	PATRIMONIO	+	INGRESOS	
4,135,965.19		75,518.65		3,945,363.08		79,491.69		157,629.07	
		4,212,483.84		4,212,483.84					


RÍOS PALIZ CRISTINA ARACELI
REPRESENTANTE LEGAL


GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO

PERIODO:

Desde: 01/01/2020

Hasta:

30/11/2020

ACTIVO

11	FONDOS DISPONIBLES	
1101	CAJA	
110110	Caja chica	811,523.59 21
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	100.00 2101
110205	Bancos e instituciones financieras locales	100.00 210105
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	611,423.59 210110
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO	611,423.59 210115
120105	Certificados de depósito	580,000.00 210120
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	580,000.00
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	590,000.00 23
1303	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	2,364,151.32 2304
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	1,873,720.35 230410
1305	PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER	33,241.72 230490
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	424,891.85 2305
139905	(Quirografarios)	33,162.42
139910	(Prendarios)	-865.02 2390
14	CUENTAS POR COBRAR	-557.37 239010
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-307.65 239015
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	239090
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	573,977.35 239090
140205	Intereses por préstamos quirografarios	10,005.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	10,005.00 25
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar	271,053.01 2502
149090	Otros	271,053.01 2503
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	598,803.60 29
149905	(Provisiones intereses inversiones privadas)	60,944.19 2904
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)	537,859.41
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	-305,884.26
1602	BIENES MUEBLES	-271,053.01
160205	Muebles y enseres	-34,831.25
		2,324.20
		15,494.71
		3,835.91

PASIVO Y PATRIMONIO

CUENTA INDIVIDUAL	
CESANTIA	
Aportes personales	3,752,300.20
Aportes patronales	3,752,300.20
Aporte personal adicional	2,014,266.08
Aportes retiro voluntario cesantia	1,250,933.40
	402,388.58
	84,714.14
CUENTAS POR PAGAR	
IMPUESTOS Y TASAS	191,795.01
Retenciones IVA	1,015.10
Otros	555.03
TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS	460.07
	1,132.67
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Proveedores	189,647.24
Honorarios por pagar	1,914.09
Otras cuentas por pagar	3,062.50
	184,670.55
OBLIGACIONES PATRONALES	
BENEFICIOS SOCIALES	748.96
APORTES Y RETENCIONES IESS	456.65
OTROS PASIVOS	292.31
JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS	518.91
	518.91

[illegible]

TOTAL ACTIVOS

4,135,965.19 TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

4,024,854.77

GASTOS DE PERSONAL		INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	
43	GASTOS DE PERSONAL	9,987.72	51
4301	GASTOS DEL PERSONAL	9,987.72	5101
430105	Remuneraciones o salarios	6,930.00	510105
430115	Décimos sueldos	951.33	510110
430120	Aporta Patronal	842.05	5102
430125	Fondo de reserva	472.50	510205
430135	Por desahucio o despido	503.08	510210
430190	Otros	288.75	5190
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	46,502.22	53
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	2,669.44	5303
440105	Servicios básicos	2,209.26	5390
440115	Movilizaciones	175.53	539005
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	1.15	539090
440130	Servicios de aseo y limpieza	583.50	
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	450.00	
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos	450.00	
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	7,920.00	
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	7,920.00	
45	OTROS INGRESOS	15,230.58	
4501	COMISIONES POR SERVICIOS	3,191.86	
4502	INGRESOS VARIOS	12,047.72	
450205	Reversión de provisiones	1,384.51	
450210	Otros ingresos	10,663.21	
46	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	33,778.86	
4601	Quirografarios	83,583.07	
4602	Prendarios	3,072.28	
47	INVERSIONES EN BIENES FINANCIEROS	51,955.27	
4701	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	40,138.90	
470105	Inversiones renta fija sector financiero privado	11,816.37	
470115	Inversiones renta fija sector no financiero privado	86,655.36	
4702	INVERSIONES PRIVATIVAS	172,389.49	

4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		
440510	Servicios de auditoría externa	30,442.74	
440515	Servicios profesionales	2,082.50	
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	28,380.24	
440605	Material de Oficina	456.49	
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	355.49	
4407	GASTOS DE INFORMATICA	101.00	
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	4,263.55	
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	1,715.82	
4501	TÍTULOS Y VALORES	212.56	
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	212.56	
4502	COSTOS FINANCIEROS	370.59	
450210	Gastos bancarios	370.59	
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS	1,132.67	
46	GASTOS NO OPERATIVOS	9,018.49	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	9,018.49	
460105	Impuestos y tasas	5,610.28	
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos	3,408.21	
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1,202.06	
4701	GASTO POR DEPRECIACION	337.04	
470115	Depreciación muebles y enseres	174.46	
470120	Depreciación equipos de oficina	162.58	
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	865.02	
470405	Por préstamos quirografarios	557.37	
470410	Por préstamos prendarios	307.65	
48	OTROS GASTOS Y PERDIDAS	8,082.34	
4801	SEGUROS	5,957.43	
4890	OTROS	2,134.91	
489090	Otros	2,134.91	
TOTAL GASTOS		76,518.65	TOTAL INGRESOS
TOTAL ACTIVOS + GASTOS		4,212,483.84	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO + INGRESOS

187,629.07

4,212,483.84

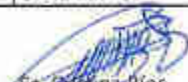

 Ec. Franklin Galarza
 CONTADOR


 Ec. Cristina Blos
 GERENTE

**ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2020**

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE
LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 2020

1	ACTIVOS				4,135,965.19
11	FONDOS DISPONIBLES			611,623.59	
1101	CAJA		100.00		
110110	Caja chica	100.00			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		611,423.59		
110205	Bancos e instituciones financieras locales	611,423.59			
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS			580,000.00	
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO		580,000.00		
120105	Certificados de depósito	580,000.00			
13	INVERSIONES PRIVATIVAS			2,364,151.32	
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,873,720.35		
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		33,241.72		
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		424,891.85		
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		33,162.42		
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		(865.02)		
139905	(Quirografarios)	(557.37)			
139910	(Prendarios)	(307.65)			
14	CUENTAS POR COBRAR			573,977.35	
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		10,005.00		
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	10,005.00			
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		271,053.01		
140205	Intereses por préstamos quirografarios	271,053.01			
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		598,803.60		
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar	60,944.19			
149090	Otros	537,859.41			
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		(305,884.26)		
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)	(271,053.01)			
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)	(34,831.25)			
16	PROPIEDAD Y EQUIPO			2,324.20	
1602	BIENES MUEBLES		15,494.71		
160205	Muebles y enseres	3,836.91			
160210	Equipo de oficina	1,773.10			
160215	Equipo de computación	9,885.70			
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		(13,170.51)		
169910	(Muebles y enseres)	(3,427.36)			
169915	(Equipo de oficina)	(817.45)			
169920	(Equipo de computación)	(8,925.70)			
19	OTROS ACTIVOS			3,988.73	
1901	PAGOS ANTICIPADOS		248.64		
190110	Anticipos a Proveedores	248.64			
1902	GASTOS DIFERIDOS		2,500.09		
190205	Licencias y programas de computación	27,000.00			
190290	Otros	5,000.00			
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)	(29,499.91)			
1990	OTROS		1,240.00		
199090	Otros activos	1,240.00			


Ec. Cristina Ríos
GERENTE


Ec. Franklin Galarza
CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE
LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE 2020

2	PASIVOS					3,945,363.08
21	CUENTA INDIVIDUAL				3,752,300.20	
2101	CESANTÍA			3,752,300.20		
210105	Aportes personales		2,014,266.08			
210110	Aportes patronales		1,250,933.40			
210115	Aporte personal adicional		402,386.58			
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		84,714.14			
23	CUENTAS POR PAGAR				191,795.01	
2304	IMPUESTOS Y TASAS			1,015.10		
230410	Retenciones IVA		555.03			
230490	Otros		460.07			
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS			1,132.67		
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			189,647.24		
239010	Proveedores		1,914.09			
239015	Honorarios por pagar		3,062.50			
239090	Otras cuentas por pagar		184,670.65			
25	OBLIGACIONES PATRONALES				748.96	
2502	BENEFICIOS SOCIALES			456.65		
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS			292.31		
29	OTROS PASIVOS				518.91	
2904	JUBILACION PATRONAL DE EMPLEADOS			518.91		
3	PATRIMONIO					79,491.69
31	RESERVAS				79,491.69	
3101	RESERVAS ESPECIALES			79,491.69		
34	RESULTADOS				-	
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO					


Ec. Cristina Ríos
GERENTE


Ec. Franklin Galarza
CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE
LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE NOVIEMBRE 2020

4	GASTOS				76,516.65
43	GASTOS DE PERSONAL			9,987.72	
4301	GASTOS DEL PERSONAL		9,987.72		
430105	Remuneraciones o salario	6,930.00			
430115	Décimas sueldos	951.33			
430120	Aporte Patronal	842.05			
430125	Fondos de reserva	472.50			
430135	Por desahucio o despido	503.09			
430190	Otros	288.75			
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			46,502.22	
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		2,969.44		
440105	Servicios básicos	2,209.25			
440115	Movilizaciones	175.53			
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	1.15			
440130	Servicios de aseo y limpieza	583.50			
4403	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		450.00		
440315	Mantenimiento de equipos de oficina	450.00			
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		7,920.00		
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	7,920.00			
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		30,442.74		
440510	Servicios de auditoría externa	2,062.50			
440515	Servicios profesionales	28,380.24			
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		466.49		
440605	Material de Oficina	355.49			
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	101.00			
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		4,263.55		
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	4,263.55			
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			1,715.82	
4501	TÍTULOS Y VALORES		212.56		
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	212.56			
4502	COSTOS FINANCIEROS		370.59		
450210	Gastos bancarios	370.59			
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIES		1,132.67		
46	GASTOS NO OPERATIVOS			9,018.49	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		9,018.49		
460105	Impuestos y tasas	5,610.28			
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos	3,408.21			
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			1,202.06	
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		337.04		
470115	Depreciación muebles y enseres	174.46			
470120	Depreciación equipos de oficina	162.58			
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		865.02		
470405	Por préstamos quirografarios	557.37			
470410	Por préstamos penderos	307.65			
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS			8,092.34	
4801	SEGUROS		5,967.43		
4890	OTROS		2,134.91		
489090	Otros	2,134.91			
5	INGRESOS				187,629.07
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			172,389.49	
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		51,955.27		
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	40,138.90			
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	11,816.37			
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		86,655.36		
510205	Quirografarios	83,583.07			
510210	Penderos	3,072.29			
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		33,778.86		
53	OTROS INGRESOS			15,239.58	
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		3,191.85		
5390	INGRESOS VARIOS		12,047.72		
539005	Reversión de provisiones	1,384.51			
539090	Otros ingresos	10,663.21			
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS				

Ec. Cristóbal
GERENTE

Ec. Franklin Calarza
CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE
LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE 2020

7	CUENTAS DE ORDEN			
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO			(1,905,911.97)
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		(2,276,841.70)	
710210	Cartera de créditos	(2,276,841.70)		
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		370,929.73	
710410	Inversiones privativas	29,647.15		
710415	Cuentas por cobrar	341,282.58		
72	DEUDORAS POR EL CONTRARIO PROPIAS DEL FONDO			1,905,911.97
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		2,276,841.70	
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		(370,929.73)	


Ec. Cristina Rios
GERENTE


Ec. Franklin Galarza
CONTADOR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2020

1.- INFORMACIÓN GENERAL

La entidad fue registrada el 12 de mayo del año 2005, mediante Resolución SBS-2005-0234 de la Superintendencia de Bancos, con patrimonio y fondos propios, con duración ilimitada, de carácter privado sin fines de lucro, cuyo fin principal es otorgar y asegurar el beneficio de cesantía. Su sede principal está situada en el Distrito Metropolitano de Quito. Mediante Resolución No SBS-2011-630 la Superintendencia de Bancos aprueba las Reformas solicitadas en Asamblea General de Partícipes del día 3 de marzo del 2011. Mediante Resolución No. SB-DTL-2018-322 la Superintendencia de Bancos aprueba las reformas al estatuto resueltas por las Asambleas Generales Extraordinarias de Partícipes del 18 de enero del 2017 y 2 de febrero del 2018 y el cambio de denominación de Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores Públicos de la Procuraduría General del Estado por Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de los Servidores Públicos de la Procuraduría General del Estado.

Mediante Oficio No. SB-INSS-INJ-2015-0432 de 21 de diciembre de 2015, en virtud de lo dispuesto en el artículo 220 de la Ley de Seguridad Social informa a la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera que el Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores Públicos de la Procuraduría General del Estado pasa a la administración del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social a través de su Banco (BIESS).

2.- POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de cumplimiento

Las políticas de contabilidad que sigue la Organización están de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que el Administrador efectúe estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con la Normativa expedida por la Superintendencia de Bancos, según Resolución No SBS-2013-0507 del 11 de julio del 2013 y de estricta aplicación a partir del 1 de enero del 2014.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

2.2. Base de preparación

El Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores Públicos de la Procuraduría General del Estado siendo un negocio en marcha realiza los registros contables en dólares estadounidenses, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000. ✓

2.3. Fondos disponibles

Comprende los recursos de alta liquidez que dispone el Fondo para sus operaciones regulares, cuyo uso no está restringido y se registran las cuentas de caja, depósitos en bancos y otras instituciones financieras y, los efectos de cobro inmediato, que son efectivo o equivalente al efectivo.

2.4. Inversiones no privativas

Esta cuenta registra los instrumentos de inversión adquiridos por el Fondo tanto en el sector público como en el privado, que varían en plazos de vencimiento, de acuerdo a la política de inversiones dada por el BIESS según Circular Nro. BIESS-CFCO-2019-0019-C de 10 septiembre de 2019.

2.5. Inversiones privativas

Este grupo de cuentas comprende los saldos de capital de las inversiones privativas otorgados por el Fondo a sus partícipes, bajo las modalidades autorizadas, e incluye todas las operaciones otorgadas con recursos propios o con fuentes de financiamiento interno o externo, así como los montos provisionados para cubrir los riesgos de recuperación, de acuerdo a las disposiciones establecidas por la Superintendencia de Bancos.

La cartera de créditos está constituida por préstamos quirografarios y prendarios.

2.6. Cuentas por cobrar

Este grupo de cuentas corresponde a los valores de cobro inmediato provenientes de las operaciones del giro normal del negocio. El registro incluye los valores devengados por los rendimientos por cobrar de inversiones no privativas, intereses ganados por las inversiones privativas, las cuentas por cobrar al personal, inversiones no privativas vencidas, cuentas por cobrar varias y la provisión para cuentas por cobrar incobrables. También se registran las planillas pendientes de cobro al Fondo.

2.7. Propiedad y equipo

Las partidas de Propiedad y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada. El costo comprende el precio de adquisición al que se agregan todos los costos y gastos relacionados con la ubicación del activo y su puesta en funcionamiento.

Los gastos de reparación y mantenimiento se aplican a resultados del periodo.

Las partidas de Propiedad y equipo son depreciadas por el método de línea recta, no se considera valor residual, de acuerdo a la vida útil de los activos:

<u>Activo</u>	<u>Vida útil en años</u>	<u>Porcentaje</u>
Muebles y enseres	10	10%
Equipos de oficina	10	10%
Equipo de Cómputo	3	33%

En retiro o venta de Propiedad y equipo se reconoce a resultados por la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros.

2.8. Otros activos

En este grupo se registran los pagos anticipados, gastos diferidos, así como los derechos fiduciarios representativos de los activos entregados por el Fondo en fideicomiso mercantil, contratados de conformidad con lo establecido en la Ley de Mercado de Valores y sus respectivos reglamentos; adicionalmente incluye las amortizaciones y provisiones para cubrir eventuales pérdidas de los activos registrados en este grupo.

2.9 Cuenta Individual

Constituyen obligaciones presentes contraídas por el Fondo y que se originan en la recepción de recursos de los partícipes y los patronos, convenidos voluntariamente, para acumular en el Fondo y recibir una prestación futura por cesantía de acuerdo con la Normativa emitida por la Ley de Seguridad Social, la Superintendencia de Bancos, el estatuto y reglamentos internos.

2.10 Cuentas por pagar

Comprenden obligaciones por prestaciones liquidadas y pendientes de pago al partícipe, contribuciones a Entes de control, obligaciones por adquisición de bienes o servicios, por provisiones y cuentas por pagar diversas.

2.11 Obligaciones patronales

Son aquellas que corresponden al personal que labora en relación de dependencia.

2.12 Reservas

Constituyen los aportes patronales de partícipes que han salido de la Institución cuyos valores no son de carácter devolutivo de acuerdo con lo establecido en el Artículo 9 y Artículo 43 del Estatuto anterior.

2.13 Ingresos

Corresponde a los ingresos financieros, operativos y no operativos tanto ordinarios como extraordinarios generados en el desenvolvimiento de las actividades del Fondo en un periodo económico determinado y se registran cuando se realizan o se devengan sin considerar la fecha y forma de recepción del efectivo.

2.14 Gastos

Comprenden las pérdidas en valuación de activos del Fondo, los gastos operacionales y financieros, así como las depreciaciones, amortizaciones y provisiones requeridas para cubrir las pérdidas de valor del activo y se registran a medida que se realicen o se devenguen los gastos.

3.- FONDOS DISPONIBLES

El saldo de este rubro se descompone así

	En dólares
Caja Chica	100,00
Banco Produbanco Cuenta Corriente # 0012619-5	8.228,99
Banco Internacional Cuenta Corriente # 052-061320-8	<u>603.194,60</u>
TOTAL	611.523,59

4.- INVERSIONES NO PRIVATIVAS

El saldo de este grupo corresponde a inversiones renta fija sector financiero privado:

	En dólares
Cooperativa Juventud Ecuatoriana Progres.366 días al 9,00% anual venc.23 sep.2021	<u>580.000,00</u>
TOTAL	580.000,00

5.- INVERSIONES PRIVATIVAS

Este grupo corresponde a préstamos quirografarios por vencer:

	En dólares
Préstamos ordinarios	1'809.767,38
Préstamos extraordinarios	1.961,72
Préstamos emergentes	5.446,11
Préstamos Cesantía IESS	<u>56.545,14</u>
SUBTOTAL	1'873.720,35

Este grupo corresponde a préstamos quirografarios reestructurados:

	En dólares
Préstamos ordinarios	<u>33.241,72</u>
SUBTOTAL	33.241,72

Este grupo corresponde a préstamos quirografarios vencidos:

	En dólares
Préstamos ordinarios	342.304,89
Préstamos extraordinarios	1.424,67
Préstamos emergentes	1.416,69
Préstamos Cesantía IESS	<u>79.745,60</u>
SUBTOTAL	424.891,85

TOTAL **2'331.853,92**

Préstamos prendarios por vencer **33.162,42**

Provisiones para inversiones privativas **(865,02)**

 **TOTAL** **2'364.151,32** 

Los préstamos ordinarios incluyen a aquellos que por decisión de los partícipes en Asambleas Generales del 11 de noviembre del 2008 y del 26 de febrero del 2009, resolvieron no pagar sus obligaciones porque están respaldadas con su cuenta individual.

Las provisiones para inversiones privadas se realizan de conformidad con lo dispuesto en la Resolución No SBS-2014-740 del 2 de septiembre del 2014.

6.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta se descompone en:

		En dólares
Rendimientos por cobrar inversiones no privadas		10.005,00
Intereses por préstamos quirografarios		271.053,01
<u>Cuentas por cobrar varias</u>		292.919,34
Pago por cuenta de partícipes por cobrar	60.944,19	
Otros	537.859,41	
Provisiones intereses inversiones privadas	(271.053,01)	
Provisiones otras cuentas por cobrar	(34.831,25)	
TOTAL		573.977,35

En otros se incluyen cuentas por cobrar a Constructora Naranjo Ordóñez y Solo Boxer por USD. 241.282,58 y USD. 100.000,00 respectivamente. De conformidad con lo dispuesto por el Organismo de Control se están realizando las acciones pertinentes y coordinando con el BIESS como Administrador.

7.- PROPIEDAD Y EQUIPO

El saldo de este rubro se descompone así:

CONCEPTOS	VALOR DEL ACTIVO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO
Muebles y Enseres	3.835,91	3.427,36	408,55
Equipo de Oficina	1.773,10	817,45	955,65
Equipo de Computación	9.885,70	8.925,70	960,00
TOTAL EN DÓLARES	15.494,71	13.170,51	2.324,20

8.- OTROS ACTIVOS

El saldo de esta cuenta corresponde a:

CONCEPTOS	VALOR DEL ACTIVO	AMORTIZACION ACUMULADA	VALOR NETO
Licencias y Programas de Computación	27.000,00	27.000,00	0,00
SUBTOTAL	27.000,00	27.000,00	0,00

Pagos anticipados	248,64
Gastos diferidos	2.500,09
Garantías	1.240,00
TOTAL	3.988,73

9.- CUENTA INDIVIDUAL

El saldo de este rubro se descompone así

	<u>En dólares</u>
Aportes personales	2'014.266,08
Aportes patronales	1'250.933,40
Aporte personal adicional	402.386,58
Aportes retiro voluntario cesantía	<u>84.714,14</u>
TOTAL	3'752.300,20

10.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta comprende:

	<u>En dólares</u>
Impuestos y tasas	1.015,10
Tasa Administración BIESS	1.132,67
Otras cuentas por pagar	<u>189.647,24</u>
TOTAL	191.795,01

11.- RESERVAS

Constituyen los aportes patronales de los participantes que han salido de la Institución cuyos valores no son de carácter devolutivo de acuerdo con lo establecido en el Artículo 9 y Artículo 43 del Estatuto anterior.

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2020

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		4,135,965.19
11	FONDOS DISPONIBLES	1	611,523.59
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		611,423.59
110205	Bancos e instituciones financieras locales		611,423.59
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	EFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	580,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		580,000.00
120105	Certificados de depósito		580,000.00
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	3	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	4	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	5	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)	6	0.00
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0.00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2020

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129925	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129930	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	7	2,384,151.32
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,873,720.35
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0.00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		33,241.72
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		424,891.85
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		33,162.42
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0.00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		0.00
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0.00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		0.00
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	8	-865.02
139905	(Quirografarios)		-557.37
139910	(Prendarios)		-307.65
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	9	573,977.36
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		10,005.00
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		10,005.00
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		271,053.01
140205	Intereses por préstamos quirografarios		271,053.01
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0.00
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	10	0.00
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	11	0.00
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2020

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	12	598,803.80
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		60,944.19
149090	Otros		537,859.41
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-305,884.26
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-271,053.01
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-34,831.25
149990	(Provisión general)		0.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	13	0.00
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
150105	Terrenos para urbanizar		0.00
150110	Terrenos para edificar		0.00
150115	Obras de urbanización		0.00
150120	Obras de edificación		0.00
1502	PROYECTOS TERMINADOS		0.00
150205	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		0.00
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		2,324.20
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	BIENES MUEBLES		15,494.71
160205	Muebles y enseres		3,835.91
160210	Equipo de oficina		1,773.10
160215	Equipo de computación		9,885.70
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-13,170.51
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-3,427.36
169915	(Equipo de oficina)		-817.46
169920	(Equipo de computación)		-8,925.70
169925	(Vehículos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	14	0.00

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2020

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	15	3,988.73
1901	PAGOS ANTICIPADOS		248.64
190105	Anticipos a Contratistas		0.00
190110	Anticipos a Proveedores		248.64
190115	Arrendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		2,500.09
190205	Licencias y programas de computación		27,000.00
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		5,000.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-29,499.91
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
190305	Inversiones no privativas		0.00
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		0.00
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
1990	OTROS		1,240.00
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		1,240.00
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		0.00
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
2	PASIVOS	16	3,945,363.08
21	CUENTA INDIVIDUAL		3,752,300.20
2101	CESANTÍA		3,752,300.20
210105	Aportes personales		2,014,266.06
210110	Aportes patronales		1,250,933.40
210115	Aporte personal adicional		402,386.58

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2020

3406

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		84,714.14
2102	JUBILACIÓN		0.00
210205	Aportes personales		0.00
210210	Aportes patronales		0.00
210215	Aporte adicional personal		0.00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0.00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		0.00
22	BENEFICIO DEFINIDO	17	0.00
2201	CESANTÍA		0.00
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00
2202	JUBILACIÓN		0.00
220205	Aportes personales		0.00
220210	Aportes patronales		0.00
220215	Aporte personal adicional		0.00
23	CUENTAS POR PAGAR	18	191,795.01
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		0.00
230105	Cesantía		0.00
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		0.00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		0.00
230205	Aportes		0.00
230210	Préstamos		0.00
2303	CONTRIBUCIONES		0.00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		1,015.10
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		555.03
230490	Otros		460.07
2305	Tasa de administración del BIESS	19	1,132.67
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		189,647.24
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		1,914.09
239015	Honorarios por pagar		3,062.50
239020	Servicios básicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		184,670.65
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	20	0.00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		0.00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		0.00
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0.00

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2020

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
25	OBLIGACIONES PATRONALES		748.98
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		456.65
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		292.31
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	21	518.91
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00
290105	Intereses recibidos por anticipado		0.00
290110	Arrendos 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		518.91
2990	OTROS		0.00
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		0.00
3	PATRIMONIO	22	79,491.69
31	RESERVAS		79,491.69
3101	RESERVAS ESPECIALES		79,491.69
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		0.00
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		0.00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0.00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	23	0.00
3301	CESANTÍA		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
34	RESULTADOS	24	0.00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00


RIOS PALIZ CRISTINA ARACELI
REPRESENTANTE LEGAL


GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
CONTADOR

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 30 DE NOVIEMBRE
2020**

3408

1.- FONDOS DISPONIBLES

El saldo de este rubro se descompone así

	<u>En dólares</u>
Caja Chica	100,00
Banco Produbanco Cuenta Corriente # 0012619-5	8.228,99
Banco Internacional Cuenta Corriente # 052-061320-8	<u>603.194,60</u>
TOTAL	611.423,59

2.- INVERSIONES NO PRIVATIVAS

El saldo de este grupo corresponde a inversiones renta fija sector financiero privado:

	<u>En dólares</u>
Cooperativa Juventud Ecuatoriana Progres.333 días al 9,00% anual venc.23 sep.2021	<u>580.000,00</u>
TOTAL	580.000,00

3.- INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

	0.00
TOTAL	0.00

4.- INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO

	<u>0,00</u>
TOTAL	0,00

5.- INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO

	0,00
TOTAL	0,00

6.- (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)

	<u>0,00</u>
TOTAL	0,00

7.- INVERSIONES PRIVATIVAS

Este grupo corresponde a préstamos quirografarios por vencer:

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	1'809.767,38
Préstamos extraordinarios	1.961,72
Préstamos emergentes	5.446,11
Préstamos Cesantía IESS	<u>56.545,14</u>
SUBTOTAL	1'873.720,35

Este grupo corresponde a préstamos quirografarios reestructurados:

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	<u>33.241,72</u>
SUBTOTAL	33.241,72

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 30 DE NOVIEMBRE
2020** **3408**

Este grupo corresponde a **préstamos quirografarios vencidos:**

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	342.304,89
Préstamos extraordinarios	1.424,67
Préstamos emergentes	1.416,69
Préstamos Cesantía IESS	<u>79.745,60</u>
SUBTOTAL	424.891,85
TOTAL	2'331.853,92

Préstamos prendarios por vencer **33.162,42**

8.- Provisiones para inversiones privativas (865,02)
TOTAL **2'364.151,32**

Los préstamos ordinarios incluyen a aquellos que por decisión de los partícipes en Asambleas Generales del 11 de noviembre del 2008 y del 26 de febrero del 2009, resolvieron no pagar sus obligaciones porque están respaldadas con su cuenta individual.

Las provisiones para inversiones privativas se realizan de conformidad con lo dispuesto en la Resolución No SBS-2014-740 del 2 de septiembre del 2014.

9- CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta se descompone en:

	<u>En dólares</u>
Rendimientos por cobrar inversiones no privativas	10.005,00
Intereses por préstamos quirografarios	271.053,01
<u>Cuentas por cobrar varias</u>	<u>292.919,34</u>
Pago por cuenta de partícipes por cobrar	60.944,19
Otros	537.859,41
Provisiones intereses inversiones privativas	(271.053,01)
Provisiones otras cuentas por cobrar	<u>(34.831,25)</u>
TOTAL	573.977,35

En otros se incluyen cuentas por cobrar a Constructora Naranjo Ordóñez y Solo Boxer por USD. 241.282,58 y USD. 100.000,00 respectivamente. De conformidad con lo dispuesto por el Organismo de Control se están realizando las acciones pertinentes y coordinando con el BIESS como Administrador.

10- CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL 0,00
TOTAL **0,00**

11- INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS 0,00
TOTAL **0,00**

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 30 DE NOVIEMBRE
2020** **3408**

12.- CUENTAS POR COBRAR VARIAS

El saldo de este rubro se descompone así:

		<u>En dólares</u>
Pago por cuenta de partícipes a cobrar		60.944,19
Otros		<u>537.859,41</u>
Constructora Naranjo Ordóñez	241.282,58	
Solo Boxer	100.000,00	
Varios	11.957,87	
Anticipos Liquidación	<u>184.618,96</u>	
TOTAL		598.803,60

13.- INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS

0,00

TOTAL **0,00**

14.- BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN

0,00

TOTAL **0,00**

15.- OTROS ACTIVOS

El saldo de esta cuenta corresponde a:

C O N C E P T O S	VALOR DEL ACTIVO	AMORTIZACION ACUMULADA	VALOR NETO
Licencias y Programas de Computación	27.000,00	27.000,00	0,00
SUBTOTAL	<u>27.000,00</u>	<u>27.000,00</u>	<u>0,00</u>
Pagos anticipados			248,64
Gastos diferidos			2.500,09
Garantías			<u>1.240,00</u>
TOTAL			3.988,73

16.- PASIVO

El saldo de este rubro se descompone así:

CUENTA INDIVIDUAL

	<u>En dólares</u>
Aportes personales	2'014.266,08
Aportes patronales	1'250.933,40
Aporte personal adicional	402.286,58
Aportes retiro voluntario cesantía	<u>84.714,14</u>
SUBOTAL	3'752.300,20

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 30 DE NOVIEMBRE
2020** **3408**

CUENTAS POR PAGAR:

		<u>En dólares</u>
Impuestos y tasas		1.015,10
Tasa Administración BIESS		1.132,67
Otras cuentas por pagar		<u>189.647,24</u>
	SUBTOTAL	191.795,01
OBLIGACIONES PATRONALES		748,96
OTROS PASIVOS:		<u>518,91</u>
	TOTAL	3'945.363,08

17- BENEFICIO DEFINIDO	<u>0,00</u>
TOTAL	0,00

18.- CUENTAS POR PAGAR:

		<u>En dólares</u>
Impuestos y tasas		1.015,10
Tasa Administración BIESS		1.132,67
Otras cuentas por pagar		<u>189.647,24</u>
	TOTAL	191.795,01

19- CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS	<u>1.132,67</u>
TOTAL	1.132,67

20- OBLIGACIONES FINANCIERAS:	<u>0,00</u>
TOTAL	0,00

21- OTROS PASIVOS	<u>518,91</u>
TOTAL	518,91

22- PATRIMONIO:

El saldo de esta cuenta comprende

		<u>En dólares</u>
RESERVAS FACULTATIVAS		<u>79.491,69</u>
	TOTAL	79.491,69

23- OTROS APORTES RESTRINGIDOS:	<u>0,00</u>
TOTAL	0,00

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 30 DE NOVIEMBRE
2020 3408

24- RESULTADOS:		0,00
	TOTAL	<u>0,00</u>



RÍOS PÁLIZ CRISTINA ARACELI
REPRESENTANTE LEGAL



GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
CONTADOR

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2020

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	76,518.65
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	26	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	27	9,987.72
4301	GASTOS DEL PERSONAL		9,987.72
430105	Remuneraciones o salario		6,930.00
430110	Remuneración extraordinaria		0.00
430115	Décimos sueldos		951.33
430120	Aporte Patronal		842.05
430125	Fondo de reserva		472.50
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por cesahucio o despido		503.09
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		288.75
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	46,502.22

4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		2,969.44
440105	Servicios básicos		2,209.26
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		175.53
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		1.15
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		583.50
440190	Otros servicios generales		0.00
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		0.00
440205	Pasajes en el interior		0.00
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viaticos y subsistencias internas		0.00
440220	Viaticos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		450.00
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		0.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		450.00
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otros		0.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		7,920.00
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		7,920.00
440410	Arrendamiento de vehículos		0.00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0.00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0.00
440490	Otros		0.00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		30,442.74
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoría externa		2,062.50
440515	Servicios profesionales		28,380.24
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		456.49
440605	Material de Oficina		355.49
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		101.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		4,263.55
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		4,263.55
440790	Otros		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	29	1,715.82
4501	TÍTULOS Y VALORES		212.56
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		212.56
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS		370.59
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		370.59
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS		1,132.57
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	9,018.49
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		9,018.49
460105	Impuestos y tasas		5,610.28
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		3,408.21

460190	Otros		0.00
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31	1,202.06
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		337.04
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		174.46
470120	Depreciación equipos de oficina		162.58
470125	Depreciación equipos de computación		0.00
470130	Depreciación vehículos		0.00
4702	AMORTIZACIONES		0.00
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados		0.00
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470390	Provisión general		0.00
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		965.02
470405	Por préstamos quirografarios		557.37
470410	Por préstamos prendarios		307.65
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		0.00
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		0.00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0.00
470520	Otras cuentas por cobrar		0.00
470590	Provisión general		0.00
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0.00
470705	Terrenos		0.00
470710	Edificios		0.00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0.00
470720	Unidades de transporte		0.00
470725	Títulos valores		0.00
470790	Otros		0.00
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		0.00
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	32	5,092.34
4801	SEGUROS		5,957.43
4890	OTROS		2,134.91
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		2,134.91
5	INGRESOS	33	187,629.07
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		172,389.49
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		51,956.27
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		40,138.90
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		11,816.37
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	34	86,855.36
510205	Quirografarios		83,583.07
510210	Prendarios		3,072.29
510215	Hipotecarios		0.00
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		33,778.66
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	35	0.00
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
520605	Inversiones no privativas		0.00
520610	Inversiones privativas		0.00
520615	Proyectos inmobiliarios		0.00
520620	Proyectos terminados		0.00
520625	Fideicomisos de administración		0.00
520630	Fideicomisos en garantía		0.00
53	OTROS INGRESOS		15,239.58
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		3,191.86
5390	INGRESOS VARIOS		12,047.72
539005	Reversión de provisiones		1,384.51
539090	Otros ingresos		10,663.21
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN	36	0.00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		2,647,771.43
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		2,276,841.70
710205	Titulos Valores		0.00
710210	Cartera de créditos		2,276,841.70
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		370,929.73
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		29,647.15
710415	Cuentas por cobrar		341,282.58
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		2,647,771.43
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		2,276,841.70
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		370,929.73
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0.00
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0.00
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0.00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		0.00
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0.00
740105	Documentos en garantía	37	0.00
740110	Vehículos en garantía		0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		0.00
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
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



RÍOS PÁLIZ CRISTINA ARACELI
REPRESENTANTE LEGAL



GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
CONTADOR

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 30 DE NOVIEMBRE
2020** **3408**

25.- GASTOS:

Este rubro se descompone así:

	<u>En dólares</u>
GASTOS DE PERSONAL	9.987,72
GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	46.502,22
GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	1.715,82
GASTOS NO OPERATIVOS	9.018,49
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.202,06
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	8.092,34
TOTAL	76.518,65

26.- PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS:

TOTAL

0,00

0,00

27.- GASTOS DE PERSONAL:

El saldo de este rubro corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Remuneraciones o salario	6.930,00
Décimos sueldos	951,33
Aporte patronal	842,05
Fondos de reserva	472,50
Por desahucio o despido	503,09
Otros	288,75
TOTAL	9.987,72

28.- GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:

Este grupo corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Servicios públicos y generales	2.969,44
Instalaciones, mantenimiento y reparaciones	450,00
Gastos por arrendamiento operativo	7.920,00
Honorarios a profesionales	30.442,74
Bienes de uso y consumo corriente	456,49
Gastos de informática	4.263,55
TOTAL	46.502,22

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 30 DE NOVIEMBRE
2020** **3408**

29.- GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS:

Este grupo comprende:

	<u>En dólares</u>
Titulos y valores	212,56
Costos financieros	370,59
Gasto por tasa de administración pagada al BIESS	<u>1.132,67</u>
TOTAL	1.715,82

30.- GASTOS NO OPERATIVOS:

Este grupo comprende:

	<u>En dólares</u>
Impuestos, tasas y contribuciones	<u>9.018,49</u>
TOTAL	9.018,49

31.- DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES:

Este saldo se descompone así:

	<u>En dólares</u>
Gasto por depreciación	337,04
Provisiones inversiones privativas	<u>865,02</u>
TOTAL	1.202,06

32.- OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS:

El saldo de este rubro corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Seguros	5.957,43
Otros	<u>2.134,91</u>
TOTAL	8.092,34

33.- INGRESOS:

El saldo de esta cuenta corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Intereses y rendimientos ganados	172.389,49
Otros ingresos	<u>15.239,58</u>
TOTAL	187.629,07

34.- POR INVERSIONES PRIVATIVAS:

Este saldo comprende:

	<u>En dólares</u>
Quirografarios	83.583,07
Prendarios	<u>3.072,29</u>
TOTAL	86.655,36

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE OCTUBRE 2020
3408

35.- UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPON.PARA VENTA:	0,00
TOTAL	0,00

36.- CUENTAS DE ORDEN:

El saldo de esta cuenta corresponde a:

	En dólares
Cuentas de orden deudoras propias del Fondo	(1'905.911,97)
Deudoras por el contrario propias del Fondo	1'905.911,97
TOTAL	0,00

37.- DOCUMENTOS EN GARANTÍA:	0,00
TOTAL	0,00



RÍOS PÁLIZ CRISTINA ARACELI
REPRESENTANTE LEGAL



GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
CONTADOR