

Oficio No. FCPC-PGE-160-2021
Quito, 08 de noviembre del 2021

Ingeniera
Cristina Margarita Luna Viera
COORDINACIÓN DE FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
Ciudad.

De mis consideraciones:

Anexo a la presente sirvase encontrar copia del oficio de ingreso a la Superintendencia de Bancos y los Estados Financieros cortados al 31 de octubre del 2021, 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 Páiz
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/mp

Oficio No. FCPC-PGE-159-2021
Quito, 08 de noviembre del 2021

Economista
José Estuardo Arguello García
**INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL
DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**
Presente. -

De mis consideraciones:

Anexo a la presente se servirá encontrar los Estados Financieros cortados al 31 de octubre del 2021, 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**
RUC: 1791422260001
Teléfono: 3945-236
Correo: gerencia@fondo-pge.fin.ec
CR/mp



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono: 2997600
Documento No.: SB-SG-2021-51088-E
Fecha: 2021-11-08 15:40:11
Recibido por: Marcela Elizabeth Moya Herrera
CONTIENE: 05 HOJAS

ESTADOS FINANCIEROS MES OCTUBRE 2021

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

RUC: 1791422260001

Atención:

Ingeniera

Cristina Margarita Luna Viera

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	OCTUBRE DEL 2021
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES ACTIVOS	87
NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES PASIVOS	103
NÚMERO TOTAL DE PARTICIPES A FIN DE MES	190
NÚMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	12
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	59,293.00
INFORMACIÓN 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 Drom
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 31 DE OCTUBRE DEL 2021

3408

ACTIVOS	+	GASTOS	=	PASIVOS	+	PATRIMONIO	+	INGRESOS
3,372,851.87		73,642.37		3,199,586.28		79,491.69		167,416.27
		3,446,494.24		3,446,494.24				


 RÍOS PÁLIZ CRISTINA ARACELI
 REPRESENTANTE LEGAL


 GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
 CONTADOR

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

PERÍODO:

Desde: 01/01/2021

Hasta: 31/10/2021

ACTIVO

PASIVO Y PATRIMONIO

11	FONDOS DISPONIBLES	780,545,37.21	CUENTA INDIVIDUAL	3,049,642.54
1101	CAJA	100,000,210.1	CESANTÍA	3,049,642.54
110110	Caja chica	100,000,210.1	Aportes personales	1,697,442.98
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	780,445,167.2110	Aportes patronales	998,770.02
110205	Bancos e instituciones financieras locales	780,445,167.2110.15	Aporte personal adicional	29,087.34
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	202,000.00	Aportes retiro voluntario cesantía	70,338.46
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO	202,000.00		
120105	Certificados de depósito	780,000.00.23	CUENTAS POR PAGAR	145,382.91
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	-1,968,137.08	IMPUESTOS Y TASAS	1,287.45
1301	PRESTAMOS QUICROGRAFARIOS POR VENCER	1,435,070.08	Retenciones IVA	723.08
1303	PRESTAMOS QUICROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	-5,921.87	Otros	539.47
1304	PRESTAMOS QUICROGRAFARIOS VENCIDOS	340,335.71	TASA DE ADQUISICIÓN BIESS	539.20
1305	PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER	67,299.82		
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS:	-853.10	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	145,374.70
139905	Quicrografarios:	-113.55	Proveedores	1,268.37
139910	Prendarios:	-739.55	Handovers por pagar	2,125.00
		233593	Otras cuentas por pagar	141,881.44
14	CUENTAS POR COBRAR	518,379.86		
1401	RENTAS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	8,500.00	OBLIGACIONES PATRONALES	1,506.53
140106	Inversiones renta fija sector financiero por pagar	8,500.00	BENEFICIOS SOCIALES	1,542.72
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	212,855.38	APORTES Y RETENCIONES BIESS	318.21
140205	Intereses por préstamos quicrografarios	212,855.38		
1404	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	544,510.11	OTROS PASIVOS	224.00
140405	Pago por cuenta de participes a cobrar	49,367.94	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS	87.00
140406	Otros	494,142.17	OTROS	137.00
1409	PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR	-247,726.83	Varios	183.00
140905	Provisiones interés inversiones privativas	-212,895.38		
140910	Provisiones otras otras cuentas por cobrar	-34,831.25		
15	PROPIEDAD Y EQUIPO	2,771.30		
1502	BIENES MUEBLES	5,961.29		
150205	Muebles y enseres	1,903.66		
150210	Equipo de oficina	1,918.10		
150215	Equipo de computación	3,155.53		
1599	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-4,209.39		
159910	Muebles y enseres	-1,646.23		

169515	(Educa de o' Uña)	-952.33	
169520	(Educa de comuñedat)	-1,571.73	
18	OTROS ACTIVOS	3,013.26	78,431.56
1801	PAGOS ANTICIPADOS	195.80	78,431.65
180110	Anticipo a Proveedores	195.80	
1802	GASTOS DIFERIDOS	1,563.46	79,491.66
180206	Licencias y programas de computadora	27,000.00	0.00
180290	Otros	5,000.00	0.00
180299	Amortización acumulada (gastos diferidos)	-30,436.54	0.00
1900	OTROS	1,240.00	0.00
190090	Otros activos	1,240.00	0.00

TOTAL ACTIVOS

3,332,851.87 TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

3,273,077.97

40	GASTOS DE PERSONAL	9,157.84	152,897.80
4001	GASTOS DEL PERSONAL	9,157.84	47,026.00
400106	Remuneraciones o sueldos	6,300.00	47,026.00
400115	Deudas sueldos	-310.80	76,174.64
400120	Alpene Diferre	758.28	72,626.73
400130	Subsidio patronal	31.00	4,115.81
400135	Parasubsidio a despesa	163.00	29,688.16
400150	Otros	205.75	
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	59	14,516.47
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	44,668.53	4,961.39
440105	Servicios básicos	3,547.75	5,827.08
440115	Monalizaciones	1,865.58	3,220.00
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	281.49	5,086.38
440130	Servicios de aseo y limpieza	177.20	
440150	Otros servicios generales	442.01	
4402	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,048.00	
440210	Instalaciones y mantenimiento de edificios	30.00	
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	30.00	
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	7,200.00	

INTERESES Y RENDIMIENTOS CANADOS

POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Invers. en el sector financiero privado

POR INVERSIONES PRIVATIVAS

Empréstitos

Prestamos

OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS

OTROS INGRESOS

COMISIONES POR SERVICIOS

INGRESOS VARIOS

Reversión de provisiones

Otros ingresos

4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	26,544.39
440510	Servicios de auditoría externa	1,875.00
440515	Servicios profesionales	27,669.39
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	382.04
440605	Material de Oficina	307.04
440810	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	75.00
4407	GASTOS DE INFORMATICA	3,452.40
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	3,452.40
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	1,184.51
4501	TÍTULOS Y VALORES	40.00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	40.00
4502	COSTOS FINANCIEROS	244.51
450210	Gastos bancarios	244.51
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIES	900.00
46	GASTOS NO OPERATIVOS	8,575.93
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	8,575.93
460105	Impuestos y tasas	5,571.46
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos	3,004.47
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3,080.71
4701	GASTO POR DEPRECIACION	798.69
470115	Depreciación muebles y enseres	135.26
470120	Depreciación equipos de oficina	159.80
470125	Depreciación equipos de computación	503.63
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	2,282.02
470405	Por préstamos quirografarios	795.21
470410	Por préstamos prendarios	1,486.81
48	OTROS GASTOS Y PERDIDAS	7,085.80
4801	SEGUROS	4,628.94
4880	OTROS	2,457.86
489000	Otros	2,457.86

TOTAL GASTOS

73,542.37 TOTAL INGRESOS

TOTAL ACTIVO +GASTOS

3,446,494.24 TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + INGRESOS


Ec. Cristina Ríos
GERENTE


Ec. Franklin Galarza
CONTADOR

167,416.27

3,446,494.24

**ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021**

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE
LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE 2021

1	ACTIVOS				3,372,851.87
11	FONDOS DISPONIBLES			780,545.37	
1101	CAJA		100.00		
110110	Caja chica	100.00			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		780,445.37		
110205	Bancos e instituciones financieras locales	780,445.37			
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS			200,000.00	
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO		200,000.00		
120105	Certificados de depósito	200,000.00			
13	INVERSIONES PRIVATIVAS			1,868,137.08	
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,439,670.58		
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		15,821.97		
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		346,035.71		
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		67,299.52		
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		(690.70)		
139905	(Quirografarios)	(118.35)			
139910	(Prendarios)	(572.35)			
14	CUENTAS POR COBRAR			518,378.86	
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		8,600.00		
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	8,600.00			
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		212,895.38		
140205	Intereses por préstamos quirografarios	212,895.38			
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		544,610.11		
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar	49,987.94			
149090	Otros	494,622.17			
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		(247,726.63)		
149905	(Provisiones intereses inversiones privadas)	(212,895.38)			
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)	(34,831.25)			
16	PROPIEDAD Y EQUIPO			2,771.30	
1602	BIENES MUEBLES		6,981.29		
160205	Muebles y enseres	1,903.66			
160210	Equipo de oficina	1,918.10			
160215	Equipo de computación	3,159.53			
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		(4,209.99)		
169910	(Muebles y enseres)	(1,646.23)			
169915	(Equipo de oficina)	(992.03)			
169920	(Equipo de computación)	(1,571.73)			
19	OTROS ACTIVOS			3,019.26	
1901	PAGOS ANTICIPADOS		195.80		
190110	Anticipo a Proveedores	195.80			
1902	GASTOS DIFERIDOS		1,583.46		
190205	Licencias y programas de computación	27,000.00			
190290	Otros	5,000.00			
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)	(30,416.54)			
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 31 DE OCTUBRE 2021

2	PASIVOS					3,199,586.28
21	CUENTA INDIVIDUAL				3,049,642.54	
2101	CESANTÍA			3,049,642.54		
210105	Aportes personales		1,691,442.98			
210110	Aportes patronales		996,770.03			
210115	Aporte personal adicional		291,091.04			
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		70,338.49			
23	CUENTAS POR PAGAR				148,062.81	
2304	IMPUESTOS Y TASAS			1,281.45		
230410	Retenciones IVA		722.98			
230490	Otros		558.47			
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS			906.58		
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			145,874.78		
239010	Proveedores		1,868.37			
239015	Honorarios por pagar		2,125.00			
239090	Otras cuentas por pagar		141,881.41			
25	OBLIGACIONES PATRONALES				1,656.93	
2502	BENEFICIOS SOCIALES			1,340.72		
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS			316.21		
29	OTROS PASIVOS				224.00	
2904	JUBILACION PATRONAL DE EMPLEADOS			61.00		
2990	OTROS			163.00		
299090	Varios		163.00			
3	PATRIMONIO					79,491.69
31	RESERVAS				79,491.69	
3101	RESERVAS ESPECIALES			79,491.69		
34	RESULTADOS				-	
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS			-		
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 31 DE OCTUBRE 2021

4	GASTOS				73,642.37
43	GASTOS DE PERSONAL			9,157.84	
4301	GASTOS DEL PERSONAL		9,157.84		
430105	Remuneraciones o salario	6,300.00			
430115	Décimos sueldos	1,010.80			
430120	Aporte Patronal	755.29			
430130	Jubilación patronal	61.00			
430135	Por desahucio o despido	163.00			
430190	Otros	867.75			
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			44,555.68	
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		3,947.75		
440105	Servicios básicos	1,985.66			
440115	Movilizaciones	291.49			
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	177.60			
440130	Servicios de aseo y limpieza	445.00			
440190	Otros servicios generales	1,048.00			
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		30.00		
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios	30.00			
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		7,200.00		
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	7,200.00			
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		29,544.39		
440510	Servicios de auditoría externa	1,875.00			
440515	Servicios profesionales	27,669.39			
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		382.04		
440605	Material de Oficina	397.94			
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción	75.00			
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		3,452.40		
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	3,452.40			
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			1,184.51	
4501	TÍTULOS Y VALORES		40.00		
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	40.00			
4502	COSTOS FINANCIEROS		244.51		
450210	Gastos bancarios	244.51			
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS		900.00		
46	GASTOS NO OPERATIVOS			8,575.93	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		8,575.93		
460105	Impuestos y tasas	5,571.46			
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos	3,004.47			
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			3,080.71	
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		798.69		
470115	Depreciación muebles y enseres	135.26			
470120	Depreciación equipos de oficina	159.80			
470125	Depreciación equipos de computación	503.63			
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		2,282.02		
470405	Por préstamos quirografarios	795.21			
470410	Por préstamos prendarios	1,486.81			
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS			7,086.80	
4801	SEGUROS		4,528.94		
4890	OTROS		2,457.86		
489090	Otros	2,457.86			
5	INGRESOS				167,416.27
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			152,897.80	
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		47,025.00		
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	47,025.00			
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		76,174.64		
510205	Quirografarios	72,058.73			
510210	Prendarios	4,115.91			
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		29,698.16		
53	OTROS INGRESOS			14,518.47	
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		4,691.39		
5390	INGRESOS VARIOS		9,827.08		
539005	Reversión de provisiones	3,228.69			
539090	Otros ingresos	6,598.39			
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS				

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 31 DE OCTUBRE 2021

7	CUENTAS DE ORDEN			
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO			(1,416,041.26)
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		(1,786,971.01)	
710210	Cartera de créditos	(1,786,971.01)		
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		370,929.73	
710410	Inversiones privativas	29,847.15		
710415	Cuentas por cobrar	341,282.58		
72	DEUDORAS POR EL CONTRARIO PROPIAS DEL FONDO			1,416,041.26
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		1,786,971.01	
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 31 DE OCTUBRE DEL 2021

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 Participes 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 Participes 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).

Con fecha 6 de octubre del 2021 la Asamblea Nacional expide la Ley Reformativa a la Ley de Seguridad Social y a la Ley del Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social para el Retorno de Administración de Fondos Complementarios, la misma que se publica en el Registro Oficial en el Cuarto Suplemento N° 553 de esta misma fecha.

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

	<u>En dólares</u>
Caja Chica	100,00
Banco Produbanco Cuenta Corriente # 0012619-5	29.141,03
Banco Internacional Cuenta Corriente # 052-061320-8	751.304,34
TOTAL	780.545,37

La inversión que se mantenía en la Cooperativa Juventud Ecuatoriana Progresista JEP hasta el 24 de septiembre del 2021 por un valor de USD. 580.000,00 a una tasa de interés anual del 9%, se encuentra depositada en el Banco Internacional. No existe disposición por parte del Comité de Inversiones del BIESS para colocar los recursos disponibles, lo que ocasiona que mensualmente se deja de recibir un valor de USD. 4.350,00, afectando a los ingresos del Fondo.

4.- INVERSIONES NO PRIVATIVAS

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

	<u>En dólares</u>
Cooperativa Ah. Y Crédito Alianza del Valle 365 días al 9,00% anual venc. 13may.2022	200.000,00
TOTAL	200.000,00

5.- INVERSIONES PRIVATIVAS

Este grupo corresponde a préstamos quirografarios por vencer:

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	1'385.070,78
Préstamos extraordinarios	1.152,53
Préstamos emergentes	7.083,45
Préstamos Cesantía IESS	46.363,82
SUBTOTAL	1'439.670,58

Este grupo corresponde a préstamos quirografarios reestructurados:

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	15.821,97
SUBTOTAL	15.821,97

Este grupo corresponde a préstamos quirografarios vencidos:

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	280.981,16
Préstamos extraordinarios	1.120,59
Préstamos emergentes	1.416,69
Préstamos Cesantía IESS	62.517,27
SUBTOTAL	346.035,71

TOTAL	1'801.528,26
Préstamos prendarios por vencer	67.299,52
Provisiones para inversiones privativas	(690,70)
TOTAL	1'868.137,08

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.

6.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta se descompone en:

	<u>En dólares</u>
Rendimientos por cobrar inversiones no privativas	8.600,00
Intereses por préstamos quirografarios	212.895,38
<u>Cuentas por cobrar varias</u>	<u>296.883,48</u>
Pago por cuenta de partícipes por cobrar	49.987,94
Otros	494.622,17
Provisiones intereses inversiones privativas	(212.895,38)
Provisiones otras cuentas por cobrar	(34.831,25)
TOTAL	518.378,86

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:

C O N C E P T O S	VALOR DEL ACTIVO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO
Muebles y Enseres	1.903,66	1.646,23	257,43
Equipo de Oficina	1.918,10	992,03	926,07
Equipo de Computación	3.159,53	1.571,73	1.587,80
TOTAL EN DÓLARES	6.981,29	4.209,99	2.771,30

8.- 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	27.000,00	27.000,00	0,00

Pagos anticipados	195,80
Gastos diferidos	1.583,46
Garantías	<u>1.240,00</u>
TOTAL	3.019,26

9.- CUENTA INDIVIDUAL

El saldo de este rubro se descompone así

	<u>En dólares</u>
Aportes personales	1'691.442,98
Aportes patronales	996.770,03
Aporte personal adicional	291.091,04
Aportes retiro voluntario cesantía	<u>70.338,49</u>
TOTAL	3.049.642,54

10.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta comprende:

	<u>En dólares</u>
Impuestos y tasas	1.281,45
Tasa Administración BIESS	906,58
Otras cuentas por pagar	<u>145.874,78</u>
TOTAL	148.062,81

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 31 DE OCTUBRE DEL 2021

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		3,372,851.97
11	FONDOS DISPONIBLES	1	780,645.37
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		780,445.37
110205	Bancos e instituciones financieras locales		780,445.37
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		3.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	200,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		200,000.00
120105	Certificados de depósito		200,000.00
120110	Pólizas de acumulación		0.00
120115	Valores de titulización		0.00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0.00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0.00
120130	Reportes financieros		0.00
120135	Reporte bursátil		3.00
120150	Otras		3.00
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	0.00
120205	Valores de titulización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportes bursátiles		0.00
120230	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 titulización		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 titulización		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 titulización		0.00
120510	Acciones		0.00
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0.00
120605	Valores de titulización		0.00
120610	Acciones		0.00
1209	PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS	6	0.00
120905	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
120910	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00

FF.PC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
129911	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129929	(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	1,960,137.28
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,438,670.58
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0.00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		16,921.97
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		348,035.71
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		67,293.52
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	590.71
139905	(Quirografarios)		118.35
139910	(Prendarios)		572.35
139915	(Hipotecarios)		0.00
139999	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	9	818,378.85
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		8,608.00
140105	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		8,608.00
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		212,895.39
140205	Intereses por préstamos quirografarios		212,895.39
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	3.00
140405	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		3.00
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 31 DE OCTUBRE DEL 2021

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	544,810.11
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		49,987.94
149090	Otros		494,822.17
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-247,726.63
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-212,895.38
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		2,771.30
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	BIENES MUEBLES		6,981.29
160205	Muebles y enseres		1,903.66
160210	Equipo de oficina		1,918.10
160215	Equipo de computación		3,159.53
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-4,209.99
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-1,646.23
169915	(Equipo de oficina)		-992.03
169920	(Equipo de computación)		-1,571.73
169925	(Vehículos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	14	0.00

FCCP DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021

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	OTROS VALORES		0.00
1780	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	(Otros valores)		0.00
179990	(Otros)		0.00
18	OTROS ACTIVOS	16	3,019.28
1901	PAGOS ANTICIPADOS		155.80
190105	Anticipos a Contratistas		0.00
190110	Anticipos a Proveedores		155.80
190115	Arrendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		1,583.46
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)		30,476.54
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
199205	Faltantes de caja		0.00
199290	Otros activos		1,240.00
1998	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		0.00
199805	(Derechos fiduciarios)		0.00
199890	(Otros)		0.00
2	PASIVOS	16	3,199,586.28
21	CUENTA INDIVIDUAL		3,049,642.54
2101	CESANTÍA		3,049,642.54
210105	Aportes patronales		1,621,442.98
210110	Aportes patronales		988,770.03
210115	Aporte personal adicional		299,429.54

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		70,338.49
2102	JUBILACIÓN		0.00
210205	Aportes personales		0.00
210210	Aportes patronales		0.00
210215	Aporte adicional personal		0.00
210220	Aportes retiro voluntario o con relación laboral		0.00
210225	Aportes retiro voluntario o simulación laboral		0.00
22	BENEFICIO DEFINIDO	17	0.00
2201	CESANTIA		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	148,867.81
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		1,281.45
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		177.98
230490	Otros		559.47
2305	Tasa de administración del BIESG	19	006.58
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		145,871.78
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		1,868.07
239015	Honorarios por pagar		2,125.00
239020	Servicios básicos por pagar		0.00
239025	Dieta		0.00
239030	Cheques girados no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		141,891.41
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 31 DE OCTUBRE DEL 2021

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
25	OBLIGACIONES PATRONALES		1,656.93
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		1,340.72
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		316.21
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	224.00
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		61.00
2990	OTROS		163.00
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		163.00
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 31 DE OCTUBRE 2021
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	29.141,03
Banco Internacional Cuenta Corriente # 052-061320-8	<u>751.304,34</u>
TOTAL	780.545,37

La inversión que se mantenía en la Cooperativa Juventud Ecuatoriana Progresista JEP hasta el 24 de septiembre del 2021 por un valor de USD. 580.000,00 a una tasa de interés anual del 9%, se encuentra depositada en el Banco Internacional. No existe disposición por parte del Comité de Inversiones del BIESS para colocar los recursos disponibles, lo que ocasiona que mensualmente se deja de recibir un valor de USD. 4.350,00, afectando a los ingresos del Fondo.

2.- INVERSIONES NO PRIVATIVAS

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

	<u>En dólares</u>
Cooperativa Ahorro y Créd. Alianza del Valle 365 días al 9,00% anual venc. 13 may. 2022	<u>200.000,00</u>
TOTAL	200.000,00

3.- INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

	<u>0,00</u>
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

	<u>0,00</u>
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	1'385.070,78
Préstamos extraordinarios	1.152,53
Préstamos emergentes	7.083,45
Préstamos Cesantía IESS	<u>46.363,82</u>
SUBTOTAL	1'439.670,58

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE OCTUBRE 2021
3408

Este grupo corresponde a préstamos quirografarios reestructurados:

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	15.821,97
SUBTOTAL	15.821,97

Este grupo corresponde a préstamos quirografarios vencidos:

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	280.981,16
Préstamos extraordinarios	1.120,59
Préstamos emergentes	1.416,69
Préstamos Cesantía IESS	62.517,17
SUBTOTAL	346.035,71
TOTAL	1'801.528,26

Préstamos preñarlos por vencer 67.299,52

8.- Provisiones para inversiones privativas (690,70)
TOTAL **1'868.137,08**

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	8.600,00
Intereses por préstamos quirografarios	212.895,38
<u>Cuentas por cobrar varias</u>	<u>296.883,48</u>
Pago por cuenta de partícipes por cobrar	49.987,94
Otros	494.622,17
Provisiones intereses inversiones privativas	(212.895,38)
Provisiones otras cuentas por cobrar	(34.831,25)
TOTAL	518.378,86

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.

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE OCTUBRE 2021
3408

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

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

12.- CUENTAS POR COBRAR VARIAS

El saldo de este rubro se descompone así

		En dólares
Pago por cuenta de partícipes a cobrar		49.987,94
Otros		494.622,17
Constructora Naranjo Ordóñez	241.282,58	
Solo Boxer	100.000,00	
Varios	11.509,87	
Anticipos Liquidación	141.829,72	
TOTAL		544.610,11

13- INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	0,00	0,00
TOTAL		0,00

14- BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	0,00	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	27.000,00	27.000,00	0,00

Pagos anticipados		195,80
Gastos diferidos		1.583,46
Garantías		1.240,00
TOTAL		3.019,26

16.- PASIVO

El saldo de este rubro se descompone así:

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 OCTUBRE 2021

3408

CUENTA INDIVIDUAL

	<u>En dólares</u>
Aportes personales	1'691.442,98
Aportes patronales	996.770,03
Aporte personal adicional	291.091,04
Aportes retiro voluntario cesantía	<u>70.338,49</u>
SUBOTAL	3'049.642,54

CUENTAS POR PAGAR:

	<u>En dólares</u>
Impuestos y tasas	1.281,45
Tasa Administración BIESS	906,58
Otras cuentas por pagar	<u>145.874,78</u>
SUBTOTAL	148.062,81
OBLIGACIONES PATRONALES	1.656,93
OTROS PASIVOS:	<u>224,00</u>
TOTAL	3'199.586,28

17- BENEFICIO DEFINIDO

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

18.- CUENTAS POR PAGAR:

	<u>En dólares</u>
Impuestos y tasas	1.281,45
Tasa Administración BIESS	906,58
Otras cuentas por pagar	<u>145.874,78</u>
TOTAL	148.062,81

19- CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS

TOTAL	<u>906,58</u>
	906,58

20- OBLIGACIONES FINANCIERAS:

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

21- OTROS PASIVOS

TOTAL	<u>224,00</u>
	224,00

22- PATRIMONIO:

El saldo de esta cuenta comprende

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE OCTUBRE 2021
3408

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

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



RÍOS PÁLIZ CRISTINA ARACELI
REPRESENTANTE LEGAL



GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
CONTADOR

FECFO DE CFSANTIA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021

3436

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	73,642.37
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 FINANCIARIOS		0.00
410505	Inversiones no privativas		0.00
410510	Inversiones privativas		0.00
410515	Proyectos inmobiliarios		0.00
410520	Proyectos letrados		0.00
410525	Fideicomisos de administración		0.00
410530	Fideicomisos en garantía		0.00
43	GASTOS DE PERSONAL	27	9,157.84
4301	GASTOS DEL PERSONAL		9,157.84
430105	Remuneraciones o salario		6,203.00
430110	Remuneración extraordinaria		0.00
430115	Décimos sueldos		1,710.80
430120	Aporte Patronal		755.25
430125	Fondo de reserva		0.00
430130	Jubilación patronal		81.00
430135	Por desahucio o despido		158.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		887.75
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	44,545.56

4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		3,947.75
440105	Servicios básicos		1,985.56
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		251.49
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		177.60
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		445.03
440190	Otros servicios generales		1,948.03
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		0.00
440205	Pasajes en el interior		0.00
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viajos y subsistencias internas		0.00
440220	Viajos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		30.00
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		30.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		0.00
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otros		0.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		7,200.00
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		7,200.00
440410	Arrendamiento de vehículos		0.00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0.00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de programas informáticos		0.00
440450	Otros		0.00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		29,514.35
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditor a externa		1,875.00
440515	Servicios profesionales		27,639.35
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		392.04
440605	Material de Oficina		337.04
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		75.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		3,452.40
440705	Leasado de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		3,452.40
440790	Otros		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	29	1,184.51
4501	TÍTULOS Y VALORES		40.00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		40.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS		244.51
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos financieros		244.51
4503	COSTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS		0.00
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BUES		900.00
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	0,575.93
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		8,575.93
460105	Impuestos y tasas		5,571.06
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		3,004.47

460190	Otros		0.00
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31	3,080.71
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		758.69
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		135.28
470120	Depreciación equipos de oficina		189.80
470125	Depreciación equipos de computación		503.63
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		2,282.02
470405	Por préstamos quinquenales		785.21
470410	Por préstamos prebendarios		1,486.81
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR CORRAR		0.00
470505	Reembolsos 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	Tráileres valores		0.00
470730	Otros		0.00
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		0.00
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470810	Otros		0.00
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	32	7,086.80
4801	SEGUROS		4,626.84
4890	OTROS		2,459.96
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489030	Otros		2,459.96
5	INGRESOS	33	157,416.27
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		152,887.00
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		47,025.00
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		47,025.00
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00

510120	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.03
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.03
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	34	76,174.61
510205	Quilogramos		72,358.73
510210	Prandarios		4115.91
510215	Hipotecarios		0.00
5190	OTROS INGRESOS Y RENDIMIENTOS		29,969.16
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0.03
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	Quilogramos		0.00
520310	Prandarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0.03
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0.03
520410	Ganancia por disposición de edificios		0.03
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		0.03
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0.03
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA	35	0.03
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0.03
520605	Inversiones no privativas		0.03
520610	Inversiones privativas		0.03
520615	Proyectos inmobiliarios		0.03
520620	Proyectos terminados		0.00
520625	Fideicomisos de administración		0.00
520630	Fideicomisos en garantía		0.00
53	OTROS INGRESOS		14,616.47
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		4,091.39
5390	INGRESOS VARIOS		9,827.38
539005	Reversión de provisiones		3,228.69
539090	Otros ingresos		6,598.39
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN	36	0.00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		2,157,503.74
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00

710105	Pagares		0.00
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710199	Otros		0.00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		1,786,571.01
710205	Títulos Valores		0.00
710210	Cartera de créditos		1,786,571.01
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		370,029.73
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		29,642.15
710415	Cuentas por cobrar		340,262.58
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		2,157,000.74
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		1,786,571.01
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		370,029.73
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	17	0.00
740110	Vehículos en garantía		0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		0.00
740120	Otros bienes en garantía		0.00
740125	En comodat		0.00
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740209	Inversiones renta fija sector 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 31 DE OCTUBRE 2021
3408

25.- GASTOS:

Este rubro se descompone así:

	<u>En dólares</u>
GASTOS DE PERSONAL	9.157,84
GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	44.556,58
GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	1.184,51
GASTOS NO OPERATIVOS	8.575,93
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.080,71
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	<u>7.086,80</u>
TOTAL	73.642,57

26.- PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS:

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

27.- GASTOS DE PERSONAL:

El saldo de este rubro corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Remuneraciones o salario	6.300,00
Décimos sueldos	1.010,80
Aporte patronal	755,29
Jubilación patronal	61,00
Por desahucio o despido	163,00
Otros	<u>867,75</u>
TOTAL	9.157,84

28.- GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:

Este grupo corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Servicios públicos y generales	3.947,75
Instalaciones, mantenimiento y reparaciones	30,00
Gastos por arrendamiento operativo	7.200,00
Honorarios a profesionales	29.544,39
Bienes de uso y consumo corriente	382,04
Gastos de informática	<u>3.452,40</u>
TOTAL	44.556,58

29.- GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS:

Este grupo comprende:

	<u>En dólares</u>
Títulos y valores	40,00
Costos financieros	244,51
Gasto por tasa de administración pagada al BIESS	<u>900,00</u>
TOTAL	1.184,51

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE OCTUBRE 2021
3408

30.- GASTOS NO OPERATIVOS:

Este grupo comprende:

	<u>En dólares</u>
Impuestos, tasas y contribuciones	8.575,93
TOTAL	8.575,93

31.- DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES:

Este saldo se descompone así:

	<u>En dólares</u>
Gasto por depreciación	798,69
Provisiones inversiones privativas	2.282,02
TOTAL	3.080,71

32.- OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS:

El saldo de este rubro corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Seguros	4.628,94
Otros	2.457,86
TOTAL	7.086,80

33.- INGRESOS:

El saldo de esta cuenta corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Intereses y rendimientos ganados	152.897,80
Otros ingresos	14.518,47
TOTAL	167.416,27

34.- POR INVERSIONES PRIVATIVAS:

Este saldo comprende:

	<u>En dólares</u>
Quirografarios	72.058,73
Prendarios	4.115,91
TOTAL	76.174,64

35.- UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPON.PARA VENTA:

TOTAL

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

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE OCTUBRE 2021
3408

36.- CUENTAS DE ORDEN:

El saldo de esta cuenta corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Cuentas de orden deudoras propias del Fondo	(1'416.041,28)
Deudoras por el contrario propias del Fondo	<u>1'416.041,28</u>
TOTAL	0,00

37.- DOCUMENTOS EN GARANTÍA:

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



RÍOS PÁLIZ CRISTINA ARACELI
REPRESENTANTE LEGAL



GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
CONTADOR