



Oficio No. FCPC-PGE-185-2022
Quito, 02 de septiembre del 2022

Licenciada
Paola Silva Latorre
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 31 de agosto del 2022, 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.

Adicional es importante mencionar que la administración que está en funciones desde el 4 de julio del presente año no se responsabiliza por la información que se viene arrastrando de periodos anteriores y se entenderá que la responsabilidad de los Estados Financieros es tomada de lo actuado en épocas anteriores.

Particular que pongo en su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,



Ing. Santiago Andrés Endara Arias
REPRESENTANTE LEGAL DEL FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES
PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
RUC: 1791422260001
Teléfono: 3945-236
Correo: gerencia@fondo-pge.fin.ec
SE/mp

BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL /
Teléfono(s): 3970500
Documento No.: BIESS-SGDB-2022-7525-E
Fecha: 2022-09-02 13:22:30 GMT -05
Recibido por: Luis Andres Raza Amagua
Para verificar el estado de su documento ingrese a:

Oficio No. FCPC-PGE-184-2022
Quito, 02 de septiembre del 2022

Ingeniero
Jean Carlos Baque Pérez
**INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL
DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL (S)
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**
Presente. -

De mis consideraciones:

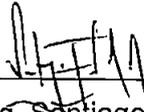
Anexo a la presente se servirá encontrar los Estados Financieros cortados al 31 de agosto del 2022, los que incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo del Efectivo, con las respectivas Notas y Políticas Contables bajo la 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.

Adicional es importante mencionar que la administración que esta en funciones desde el 4 de julio del presente año no se responsabiliza por la información que se viene arrastrando de periodos anteriores y se entenderá que la responsabilidad de los Estados Financieros es tomada de lo actuado en épocas anteriores.

Particular que pongo en su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,




Ing. Santiago Andrés Endara Arias
**REPRESENTANTE LEGAL DEL FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES
PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO**
RUC: 1791422260001
Teléfono: 3945-236
Correo: gerencia@fondo-pge.fin.ec
SE/mp



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono: 2997600
Documento Nro.: SB-SG-2022-44775-E
Fecha: 2022-09-02 12:32:00
Recibido por: Marcela Elizabeth Moya Herrera
CONTIENE: 26 HOJAS



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



ESTADOS FINANCIEROS MES AGOSTO 2022

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

RUC: 1791422260001

Atención:

Licenciada
Paola Silva Latorre -
Coordinación de Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Dirección: Jorge Drom y José Arizaga. Edificio Aristo Plaza, Ofic.No.92
Teléfono: 3945-236

Correos electrónicos: gerencia@fondo-pge.fin.ec / asistente@fondo-pge.fin.ec



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



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	AGOSTO DEL 2022
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	88
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	96
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	184
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	23
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	280,957.69
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Eco. Franklin Manuel Galarza Trujillo
CORREO ELECTRÓNICO	franklingalarza@msn.com
NÚMERO DE CELULAR	0992904748
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Santiago Andres Endara Arias
CORREO ELECTRÓNICO	d-box90@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	098 351 9642
DIRECCIÓN DEL FCPC	José Arizaga E3-37 y Jorge Drom
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	3945-236

FIRMA GERENTE

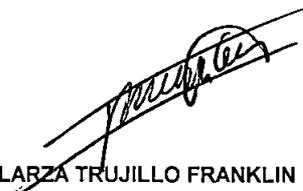
Ing. Santiago Andres Endara Arias

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ECUACIÓN CONTABLE
AL 31 DE AGOSTO DEL 2022

3408

ACTIVOS	+	GASTOS	=	PASIVOS	+	PATRIMONIO	+	INGRESOS
3,276,360.36		80,647.06		3,166,579.90		79,491.69		110,935.83
		3,357,007.42		3,357,007.42				


ENBARA ARIAS SANTIAGO ANDRÉS
REPRESENTANTE LEGAL


GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
CONTADOR

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

PERIODO:

Desde: 01/01/2022

Hasta: 31/08/2022

ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
11	FONDOS DISPONIBLES	218,649.81	21
1101	CAJA	100.00	2101
110110	Caja chica	100.00	210105
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	218,549.81	210110
110205	Bancos e instituciones financieras locales	218,549.81	210115
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	700,000.00	210120
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO	700,000.00	
120105	Certificados de depósito	700,000.00	23
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	1,841,563.62	2304
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	1,449,264.53	230410
1303	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	9,636.25	230490
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	324,132.77	2305
1305	PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER	61,222.78	
1306	PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS	1,793.59	
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	-4,486.30	2390
139905	(Quirografarios)	-1.93	239010
139910	(Prendarios)	-4,484.37	239015
14	CUENTAS POR COBRAR	512,320.57	239090
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	24,759.70	
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	24,759.70	
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	203,252.52	25
140205	Intereses por préstamos quirografarios	202,862.37	2502
140210	Intereses por préstamos prendarios	390.15	2503
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	945.00	
140305	Préstamos	945.00	
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	542,345.84	
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar	47,419.09	29
149090	Otros	494,926.75	2904
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	-258,982.49	2990
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)	-203,252.52	299090
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)	-55,729.97	
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	1,980.40	
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)	-5,000.89	
	CUENTA INDIVIDUAL		
	CESANTÍA		
	Aportes personales		
	Aportes patronales		
	Aporte personal adicional		
	Aportes retiro voluntario cesantía		
	CUENTAS POR PAGAR		
	IMPUESTOS Y TASAS		
	Retenciones IVA		
	Otros		
	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS		
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
	Proveedores		
	Honorarios por pagar		
	Otras cuentas por pagar		
	OBLIGACIONES PATRONALES		
	BENEFICIOS SOCIALES		
	APORTES Y RETENCIONES IESS		
	OTROS PASIVOS		
	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		
	OTROS		
	Varios		

169910	(Muebles y enseres)	-1,688.13			
169915	(Equipo de oficina)	-1,151.83			
169920	(Equipo de computación)	-2,160.93			
19	OTROS ACTIVOS	1,845.96			79,491.69
1901	PAGOS ANTICIPADOS	195.80			79,491.69
190110	Anticipo a Proveedores	195.80			79,491.69
1902	GASTOS DIFERIDOS	750.16	3	PATRIMONIO	0.00
190205	Licencias y programas de computación	27,000.00	31	RESERVAS	0.00
190290	Otros	5,000.00	3101	RESERVAS ESPECIALES	0.00
190299	(Amortización acumulada gastos diferidos)	-31,249.84	34	RESULTADOS	0.00
1990	OTROS	900.00	3401	EXCEDENTES ACUMULADOS	0.00
199090	Otros activos	900.00	3403	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0.00

3,276,360.36 TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

43	GASTOS DE PERSONAL	7,105.74	51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	98,490.41
4301	GASTOS DEL PERSONAL	7,105.74	5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	31,026.37
430105	Remuneraciones o salarios	5,040.00	510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	31,026.37
430115	Décimos sueldos	703.36	5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	51,054.85
430120	Aporte Patronal	612.40	510205	Quirografarios	47,719.44
430125	Fondo de reserva	420.00	510210	Prendarios	3,335.41
430190	Otros	329.98	5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	16,409.19
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	32,741.00			
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	2,183.06	53	OTROS INGRESOS	12,445.42
440105	Servicios básicos	1,608.46	5303	COMISIONES POR SERVICIOS	3,219.23
440115	Movilizaciones	335.60	5390	INGRESOS VARIOS	9,226.19
440130	Servicios de aseo y limpieza	239.00	539005	Reversión de provisiones	1,958.09
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3,484.80	539090	Otros ingresos	7,268.10
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	3,484.80			
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	24,004.65			

440510	Servicios de auditoría externa	1,354.19
440515	Servicios profesionales	22,650.46
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	342.01
440605	Material de Oficina	330.01
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción	12.00
4407	GASTOS DE INFORMATICA	2,726.48
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	2,726.48
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	896.80
4501	TÍTULOS Y VALORES	40.00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	40.00
4502	COSTOS FINANCIEROS	156.80
450210	Gastos bancarios	156.80
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS	700.00
46	GASTOS NO OPERATIVOS	6,386.44
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	6,386.44
460105	Impuestos y tasas	3,714.59
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos	2,671.85
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	26,891.89
4701	GASTO POR DEPRECIACION	632.72
470115	Depreciación muebles y enseres	33.52
470120	Depreciación equipos de oficina	127.84
470125	Depreciación equipos de computación	471.36
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	5,360.45
470405	Por préstamos quirografarios	7.78
470410	Por préstamos prendarios	5,352.67
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	20,898.72
470520	Otras cuentas por cobrar	20,898.72
48	OTROS GASTOS Y PERDIDAS	6,625.19
4801	SEGUROS	5,653.35
4890	OTROS	971.84
489090	Otros	971.84

TOTAL GASTOS

80,647.06

TOTAL INGRESOS

110,935.83

TOTAL ACTIVO +GASTOS

3,357,007.42

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + INGRESOS

3,357,007.42


Sr. Santiago Endara
GERENTE


Sr. Franklin Galarza
CONTADOR

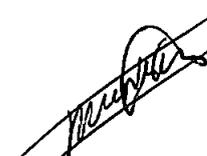


**ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2022**

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE
 LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
 ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE AGOSTO 2022

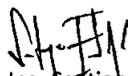
1	ACTIVOS					3,276,360.36
11	FONDOS DISPONIBLES					218,649.81
1101	CAJA			100.00		
110110	Caja chica			100.00		
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS				218,549.81	
110205	Bancos e instituciones financieras locales			218,549.81		
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS					700,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO				700,000.00	
120105	Certificados de depósito			700,000.00		
13	INVERSIONES PRIVATIVAS					1,841,563.62
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER				1,449,264.53	
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS				9,636.25	
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS				324,132.77	
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER				61,222.78	
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS				1,793.59	
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)				(4,486.30)	
139905	(Quirografarios)			(1.93)		
139910	(Prendarios)			(4,484.37)		
14	CUENTAS POR COBRAR					512,320.57
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS				24,759.70	
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado			24,759.70		
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS				203,252.52	
140205	Intereses por préstamos quirografarios			202,862.37		
140210	Intereses por préstamos prendarios			390.15		
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL				945.00	
140305	Préstamos			945.00		
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS				542,345.84	
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar			47,419.09		
149090	Otros			494,926.75		
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)				(258,982.49)	
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)			(203,252.52)		
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)			(55,729.97)		
16	PROPIEDAD Y EQUIPO					1,980.40
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)				(5,000.89)	
169910	(Muebles y enseres)			(1,688.13)		
169915	(Equipo de oficina)			(1,151.83)		
169920	(Equipo de computacion)			(2,160.93)		
19	OTROS ACTIVOS					1,845.96
1901	PAGOS ANTICIPADOS				195.80	
190110	Anticipo a Proveedores			195.80		
1902	GASTOS DIFERIDOS				750.16	
190205	Licencias y programas de computación			27,000.00		
190290	Otros			5,000.00		
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)			(31,249.84)		
1990	OTROS				900.00	
199090	Otros activos			900.00		


 Ing. Santiago Endara
 GERENTE


 E.C. 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 AGOSTO 2022

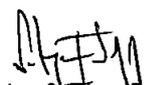
2	PASIVOS				3,166,579.90
21	CUENTA INDIVIDUAL			3,020,032.70	
2101	CESANTÍA		3,020,032.70		
210105	Aportes personales	1,714,617.12			
210110	Aportes personales	972,089.85			
210115	Aporte personal adicional	283,000.85			
210120	Aportes retiro voluntario cesantía	50,324.88			
23	CUENTAS POR PAGAR			144,939.83	
2304	IMPUESTOS Y TASAS		713.68		
230410	Retenciones IVA	410.67			
230490	Otros	303.01			
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS		700.00		
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		143,526.15		
239010	Proveedores	160.00			
239015	Honorarios por pagar	1,354.19			
239090	Otras cuentas por pagar	142,011.96			
25	OBLIGACIONES PATRONALES			1,383.37	
2502	BENEFICIOS SOCIALES		1,261.92		
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		121.45		
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				


 Ing. Santiago Endara
 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 AGOSTO 2022

4	GASTOS				80,647.06
43	GASTOS DE PERSONAL			7,105.74	
4301	GASTOS DEL PERSONAL		7,105.74		
430105	Remuneraciones o salario	5,040.00			
430115	Décimos sueldos	703.36			
430120	Aporte Patronal	612.40			
430125	Fondo de reserva	420.00			
430190	Otros	329.98			
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			32,741.00	
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		2,183.06		
440105	Servicios básicos	1,608.46			
440115	Movilizaciones	335.60			
440130	Servicios de aseo y limpieza	239.00			
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		3,484.80		
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	3,484.80			
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		24,004.65		
440510	Servicios de auditoría externa	1,354.19			
440515	Servicios profesionales	22,650.46			
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		342.01		
440605	Material de Oficina	330.01			
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción	12.00			
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		2,726.48		
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	2,726.48			
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			896.80	
4501	TÍTULOS Y VALORES		40.00		
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	40.00			
4502	COSTOS FINANCIEROS		156.80		
450210	Gastos bancarios	156.80			
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS		700.00		
46	GASTOS NO OPERATIVOS			6,386.44	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		6,386.44		
460105	Impuestos y tasas	3,714.59			
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos	2,671.85			
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			26,891.89	
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		632.72		
470115	Depreciación muebles y enseres	33.52			
470120	Depreciación equipos de oficina	127.84			
470125	Depreciación equipos de computación	471.36			
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		5,360.45		
470405	Por préstamos quirografarios	7.78			
470410	Por préstamos prendarios	5,352.67			
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		20,898.72		
470520	Otras cuentas por cobrar	20,898.72			
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS			6,625.19	
4801	SEGUROS		5,653.35		
4890	OTROS		971.84		
489090	Otros	971.84			
5	INGRESOS				110,935.83
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			98,490.41	
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		31,026.37		
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	31,026.37			
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		51,054.85		
510205	Quirografarios	47,719.44			
510210	Prendarios	3,335.41			
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		16,409.19		
53	OTROS INGRESOS			12,445.42	
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		3,219.23		
5390	INGRESOS VARIOS		9,226.19		
539005	Reversión de provisiones	1,958.09			
539090	Otros ingresos	7,268.10			
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS				-

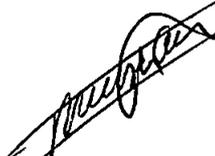

 Ing. Santiago Ekdara
 GERENTE


 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 AGOSTO 2022

7	CUENTAS DE ORDEN			
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO			370,929.73
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			(370,929.73)
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		(370,929.73)	
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO			1,827,974.41
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		1,827,974.41	
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO			(1,827,974.41)
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		(1,827,974.41)	
740105	DOCUMENTOS EN GARANTÍA	(1,827,974.41)		


 Ing. Santiago Endara
 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 AGOSTO DEL 2022

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).

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 período.

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 período 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	59.903,61
Banco Internacional Cuenta Corriente # 052-061320-8	<u>158.646,20</u>
TOTAL	218.649,81

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 Andalucía Ltda. 365 días al 6,00% anual venc.28dic.2022	500.000,00
Cooperativa Ah. Y Crédito Alianza del Valle.364 días al 7,75% anual venc.26may.2023	<u>200.000,00</u>
TOTAL	700.000,00

5.- INVERSIONES PRIVATIVAS

Este grupo corresponde a **préstamos quirografarios por vencer:**

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	1'393.492,19
Préstamos extraordinarios	0,62
Préstamos emergentes	4.811,77
Préstamos Cesantía IESS	<u>50.959,95</u>
SUBTOTAL	1'449.264,53

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

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	<u>9.636,25</u>
SUBTOTAL	9.636,25

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

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	270.980,56
Préstamos extraordinarios	1.081,81
Préstamos emergentes	1.416,69
Préstamos Cesantía IESS	<u>50.653,71</u>
SUBTOTAL	324.132,77
TOTAL	1'783.033,55

Préstamos prendarios por vencer	61.222,78
Préstamos prendarios vencidos	1.793,59

Provisiones para inversiones privativas (4.486,30)

TOTAL **1'841.563,62**

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	24.759,70
Intereses por préstamos quirografarios	202.862,37
Intereses por préstamos prendarios	390,15
Cuentas por cobrar al personal	945,00
<u>Cuentas por cobrar varias</u>	<u>283.363,35</u>
Pago por cuenta de partícipes por cobrar	47.419,09
Otros	494.926,75
Provisiones intereses inversiones privativas	(203.252,52)
Provisiones otras cuentas por cobrar	<u>(55.729,97)</u>
TOTAL	512.320,57

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	1.688,13	215,53
Equipo de Oficina	1.918,10	1.151,83	766,27
Equipo de Computación	3.159,53	2.160,93	998,60
TOTAL EN DÓLARES	6.981,29	5.000,89	1.980,40

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		750,16
Garantías		<u>900,00</u>
	TOTAL	1.845,96

9.- CUENTA INDIVIDUAL

El saldo de este rubro se descompone así

		<u>En dólares</u>
Aportes personales		1'714.617,12
Aportes patronales		972.089,85
Aporte personal adicional		283.000,85
Aportes retiro voluntario cesantía		<u>50.324,88</u>
	TOTAL	3'020.032,70

10.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta comprende:

		<u>En dólares</u>
Impuestos y tasas		713,68
Tasa Administración BIESS		700,00
Otras cuentas por pagar		<u>143.526,15</u>
	TOTAL	144.939,83

11.- RESERVAS

Constituyen los aportes patronales de los 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.

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2022

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		3,276,360.36
11	FONDOS DISPONIBLES	1	218,649.81
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		218,549.81
110205	Bancos e instituciones financieras locales		218,549.81
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	700,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		700,000.00
120105	Certificados de depósito		700,000.00
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 31 DE AGOSTO DEL 2022

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	1,841,563.62
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,449,264.53
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0.00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		9,636.25
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		324,132.77
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		61,222.78
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		1,793.59
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	-4,486.30
139905	(Quirografarios)		-1.93
139910	(Prendarios)		-4,484.37
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	9	512,320.57
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		24,759.70
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		24,759.70
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		203,252.52
140205	Intereses por préstamos quirografarios		202,862.37
140210	Intereses por préstamos prendarios		390.15
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0.00
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	10	945.00
140305	Préstamos		945.00
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 31 DE AGOSTO DEL 2022

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	542,345.84
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		47,419.09
149090	Otros		494,926.75
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-258,982.49
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-203,252.52
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-55,729.97
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		1,980.40
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)		-5,000.89
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-1,688.13
169915	(Equipo de oficina)		-1,151.83
169920	(Equipo de computacion)		-2,160.93
169925	(Vehiculos)		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 31 DE AGOSTO DEL 2022

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	1,845.96
1901	PAGOS ANTICIPADOS		195.80
190105	Anticipos a Contratistas		0.00
190110	Anticipos a Proveedores		195.80
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		750.16
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)		-31,249.84
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
190305	Inversiones no privativas		0.00
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		0.00
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
1990	OTROS		900.00
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		900.00
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		0.00
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
2	PASIVOS	16	3,166,579.90
21	CUENTA INDIVIDUAL		3,020,032.70
2101	CESANTÍA		3,020,032.70
210105	Aportes personales		1,714,617.12
210110	Aportes patronales		972,089.85
210115	Aporte personal adicional		283,000.85

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2022

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		50,324.88
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	144,939.83
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		713.68
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		410.67
230490	Otros		303.01
2305	Tasa de administración del BIESS	19	700.00
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		143,526.15
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		160.00
239015	Honorarios por pagar		1,354.19
239020	Servicios básicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		142,011.96
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 AGOSTO DEL 2022

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
25	OBLIGACIONES PATRONALES		1,383.37
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		1,261.92
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		121.45
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	Arriendos recibidos por anticipado		0.00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0.00
290120	Jubilación patronal de empleados		0.00
290190	Otros		0.00
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
290305	Terrenos urbanizados		0.00
290310	Inmuebles		0.00
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		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


ENDARA ARIAS SANTIAGO ANDRÉS
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 AGOSTO 2022
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	59.903,61
Banco Internacional Cuenta Corriente # 052-061320-8	158.646,20
TOTAL	218.649,81

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.Andalucía Ltda. 365 días al 6,00% anual venc.28 dic.2022	500.000,00
Cooperativa Ahorro.y Créd.Alianza del Valle 365 días al 7,75% anual venc.26 may.2023	200.000,00
TOTAL	700.000,00

3.- INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

	0,00
TOTAL	0,00

4- INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO

	0,00
TOTAL	0,00

5- INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO

	0,00
TOTAL	0,00

6- (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)

	0,00
TOTAL	0,00

7.- INVERSIONES PRIVATIVAS

Este grupo corresponde a **préstamos quirografarios por vencer:**

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	1'393.492,19
Préstamos extraordinarios	0,62
Préstamos emergentes	4.811,77
Préstamos Cesantía IESS	50.959,95
SUBTOTAL	1'449.264,53

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

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	9.636,25
SUBTOTAL	9.636,25

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE AGOSTO 2022
3408

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

	<u>En dólares</u>
Préstamos ordinarios	270.980,56
Préstamos extraordinarios	1.081,81
Préstamos emergentes	1.416,69
Préstamos Cesantía IESS	50.653,71
SUBTOTAL	324.132,77
TOTAL	1'783.033,55
Préstamos prendarios por vencer	61.222,78
Préstamos prendarios vencidos	1.793,59
8.- Provisiones para inversiones privativas	(4.486,30)
TOTAL	1'841.563,62

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	24.759,70
Intereses por préstamos quirografarios	202.862,37
Intereses por préstamos prendarios	390,15
Cuentas por cobrar al personal	945,00
<u>Cuentas por cobrar varias</u>	283.363,35
Pago por cuenta de partícipes por cobrar	47.419,09
Otros	494.926,75
Provisiones intereses inversiones privativas	(203.252,52)
Provisiones otras cuentas por cobrar	(55.729,97)
TOTAL	512.320,57

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	945,00
TOTAL	945,00

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE AGOSTO 2022
3408

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

12.- CUENTAS POR COBRAR VARIAS

El saldo de este rubro se descompone así

		<u>En dólares</u>
Pago por cuenta de participes a cobrar		47.419,09
<u>Otros</u>		<u>494.926,75</u>
Constructora Naranjo Ordóñez	241.282,58	
Solo Boxer	100.000,00	
Varios	11.814,45	
Anticipos Liquidación	<u>141.829,72</u>	
TOTAL		542.345,84

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	<u>27.000,00</u>	<u>27.000,00</u>	<u>0,00</u>
SUBTOTAL	27.000,00	27.000,00	0,00

Pagos anticipados	195,80
Gastos diferidos	750,16
Garantías	<u>900,00</u>
TOTAL	1.845,96

16.- PASIVO

El saldo de este rubro se descompone así:

CUENTA INDIVIDUAL

		<u>En dólares</u>
Aportes personales		1'714.617,12
Aportes patronales		972.089,85
Aporte personal adicional		283.000,85
Aportes retiro voluntario cesantía		<u>50.324,88</u>
SUBOTAL		3'020.032,70

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE AGOSTO 2022
3408

CUENTAS POR PAGAR:

	<u>En dólares</u>
Impuestos y tasas	713,68
Tasa Administración BIESS	700,00
Otras cuentas por pagar	<u>143.526,15</u>
SUBTOTAL	144.939,83
OBLIGACIONES PATRONALES	1.383,37
OTROS PASIVOS:	<u>224,00</u>
TOTAL	3'166.579,90

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

18.- CUENTAS POR PAGAR:

	<u>En dólares</u>
Impuestos y tasas	713,68
Tasa Administración BIESS	700,00
Otras cuentas por pagar	<u>143.526,15</u>
TOTAL	144.939,83

19- CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS	<u>700,00</u>
TOTAL	700,00

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

21- OTROS PASIVOS	<u>224,00</u>
TOTAL	224,00

22- PATRIMONIO:

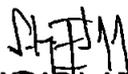
El saldo de esta cuenta comprende

	<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 31 DE AGOSTO 2022
3408

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


ENDARA ARIAS SANTIAGO ANDRÉS
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 31 DE AGOSTO DEL 2022

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	80,647.06
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	7,105.74
4301	GASTOS DEL PERSONAL		7,105.74
430105	Remuneraciones o salario		5,040.00
430110	Remuneración extraordinaria		0.00
430115	Décimos sueldos		703.36
430120	Aporte Patronal		612.40
430125	Fondo de reserva		420.00
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		0.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		329.98
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	32,741.00

4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		2,183.06
440105	Servicios básicos		1,608.46
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		335.60
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		0.00
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		239.00
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	Viáticos y subsistencias internas		0.00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		0.00
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		0.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		0.00
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otras		0.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		3,484.80
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		3,484.80
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		24,004.65
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoría externa		1,354.19
440515	Servicios profesionales		22,650.46
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		342.01
440605	Material de Oficina		330.01
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		12.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		2,726.48
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		2,726.48
440790	Otros		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	29	896.80
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		156.80
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		156.80
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS		700.00
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	6,386.44
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		6,386.44
460105	Impuestos y tasas		3,714.59
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		2,671.85

460190	Otros		0.00
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31	26,891.89
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		632.72
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		33.52
470120	Depreciación equipos de oficina		127.84
470125	Depreciación equipos de computación		471.36
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		5,360.45
470405	Por préstamos quirografarios		7.78
470410	Por préstamos prendarios		5,352.67
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		20,898.72
470505	Rendimientos inversiones no privadas		0.00
470510	Intereses inversiones privadas		0.00
470515	Inversiones no privadas vencidas		0.00
470520	Otras cuentas por cobrar		20,898.72
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	6,625.19
4801	SEGUROS		5,653.35
4890	OTROS		971.84
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		971.84
5	INGRESOS	33	110,935.83
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		98,490.41
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		31,026.37
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		31,026.37
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00

510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	34	51,054.85
510205	Quirografarios		47,719.44
510210	Prendarios		3,335.41
510215	Hipotecarios		0.00
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		16,409.19
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		12,445.42
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		3,219.23
5390	INGRESOS VARIOS		9,226.19
539005	Reversión de provisiones		1,958.09
539090	Otros ingresos		7,268.10
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN	36	0.00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		370,929.73
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00

710105	Pagarés		0.00
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710190	Otros		0.00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0.00
710205	Títulos Valores		0.00
710210	Cartera de créditos		0.00
710215	Bienes inmuebles		0.00
710290	Otros		0.00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		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		370,929.73
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		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		1,827,974.41
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		1,827,974.41
7302	PROVISIONES CONSTITUÍDAS		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		1,827,974.41
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		1,827,974.41
740105	Documentos en garantía	37	1,827,974.41
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


ENDARA ARIAS SANTIAGO ANDRÉS
 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 AGOSTO 2022
3408

25.- GASTOS:

Este rubro se descompone así:

	<u>En dólares</u>
GASTOS DE PERSONAL	7.105,74
GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	32.741,00
GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	896,80
GASTOS NO OPERATIVOS	6.386,44
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	26.891,89
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	6.625,19
TOTAL	80.647,06

26.- PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS:

0,00

0,00

27.- GASTOS DE PERSONAL:

El saldo de este rubro corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Remuneraciones o salario	5.040,00
Décimos sueldos	703,36
Aporte patronal	612,40
Fondo de reservs	420,00
Otros	329,98
TOTAL	7.105,74

28.- GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:

Este grupo corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Servicios públicos y generales	2.183,06
Gastos por arrendamiento operativo	3.484,80
Honorarios a profesionales	24.004,65
Bienes de uso y consumo corriente	342,01
Gastos de informática	2.726,48
TOTAL	32.741,00

29.- GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS:

Este grupo comprende:

	<u>En dólares</u>
Títulos y valores	40,00
Costos financieros	156,80
Gasto por tasa de administración pagada al BIESS	700,00
TOTAL	896,80

**FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL
DEL ESTADO**
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE AGOSTO 2022
3408

30.- GASTOS NO OPERATIVOS:

Este grupo comprende:

Impuestos, tasas y contribuciones	<u>En dólares</u> 6.386,44
TOTAL	6.386,44

31.- DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES:

Este saldo se descompone así:

Gasto por depreciación	<u>En dólares</u> 632,72
Provisiones Inversiones privativas	5.360,45
Provisiones cuentas por cobrar	<u>20.898,72</u>
TOTAL	26.891,89

32.- OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS:

El saldo de este rubro corresponde a:

Seguros	<u>En dólares</u> 5.653,35
Otros	<u>971,84</u>
TOTAL	6.625,19

33.- INGRESOS:

El saldo de esta cuenta corresponde a:

Intereses y rendimientos ganados	<u>En dólares</u> 98.490,41
Otros ingresos	<u>12.445,42</u>
TOTAL	110.935,83

34.- POR INVERSIONES PRIVATIVAS:

Este saldo comprende:

Quirografarios	<u>En dólares</u> 47.719,44
Prendarios	<u>3.335,41</u>
TOTAL	51.054,85

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

TOTAL

0,00
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 AGOSTO 2022
3408

36.- CUENTAS DE ORDEN:

El saldo de esta cuenta corresponde a:

	<u>En dólares</u>
Cuentas de orden deudoras propias del Fondo	370.929,73
Deudoras por el contrario propias del Fondo	(370.929,73)
Acreedoras por el contrario propias del Fondo	1'827.974,41
Cuentas de orden acreedoras propias del Fondo	<u>(1'827.974,41)</u>
TOTAL	0,00

37.- DOCUMENTOS EN GARANTÍA:

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


ENDARA ARIAS SANTIAGO ANDRÉS
REPRESENTANTE LEGAL


GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
CONTADOR