BANCO DEL IESS
VENTANILLA UNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
FECHA: 07 MAR 2023 HORA: 15:14
SIN ANEXOS ☐
CON ANEXOS ☒
RECIBIDO POR

Oficio Nro. FCPC-PGE-054-2023
Quito, 07 de marzo del 2023

Magister
Daisy Lisseth Acosta Ormaza
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 28 de febrero del 2023, 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,

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

Oficio Nro. FCPC-PGE-053-2023
Quito, 07 de marzo del 2023

Magister
Francisco Javier Bolaños Trujillo
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 28 de febrero del 2023, 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,

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-2023-11777-E
Fecha: 2023-03-07 14:13:42
Recibido por: Jefferson Camilo Jácome Fernández
CONTIENE: 26 HOJAS

ESTADOS FINANCIEROS
MES FEBRERO
2023

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

RUC: 1791422260001

Atención:

Magister
Daisy Lisseth Acosta Ormaza
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	FEBRERO DEL 2023
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	89
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	96
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	185
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	17
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	170,041.00
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	099 374 7253
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 28 DE FEBRERO DEL 2023

3408

ACTIVOS	+	GASTOS	=	PASIVOS	+	PATRIMONIO	+	INGRESOS
3,279,219.62		20,635.62		3,194,196.18		79,491.69		26,167.37
		3,299,855.24		3,299,855.24				

ENDARA 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: 01/01/2023 Hasta: 28/02/2023

ACTIVO

11	**FONDOS DISPONIBLES**	246,158.32
1101	**CAJA**	100.00
110110	Caja chica	100.00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**	246,058.32
110205	Bancos e instituciones financieras locales	246,058.32
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**	1,828,939.72
1301	**PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**	1,439,485.23
1303	**PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS**	5,023.05
1304	**PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**	327,708.48
1305	**PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER**	63,751.30
1306	**PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS**	3,378.57
1399	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**	-10,406.91
139905	(Quirografarios)	-1.48
139910	(Prendarios)	-10,405.43
14	**CUENTAS POR COBRAR**	500,725.18
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	15,865.28
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	15,865.28
1402	**INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS**	203,230.35
140205	Intereses por préstamos quirografarios	202,578.65
140210	Intereses por préstamos prendarios	651.70
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**	556,263.91
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar	75,298.93
149090	Otros	480,964.98
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**	-274,634.36
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)	-203,230.35
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)	-71,404.01
16	**PROPIEDAD Y EQUIPO**	1,865.86
1602	**BIENES MUEBLES**	7,341.29
160205	Muebles y enseres	2,263.66
160210	Equipo de oficina	1,918.10
160215	Equipo de computación	3,159.53
1699	**(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)**	-5,475.43

PASIVO Y PATRIMONIO

21	**CUENTA INDIVIDUAL**	3,061,506.01
2101	**CESANTÍA**	3,061,506.01
210105	Aportes personales	1,750,607.90
210110	Aportes patronales	973,720.23
210115	Aporte personal adicional	286,144.83
210120	Aportes retiro voluntario cesantía	51,033.05
23	**CUENTAS POR PAGAR**	130,897.54
2304	**IMPUESTOS Y TASAS**	794.12
230410	Retenciones IVA	441.19
230490	Otros	352.93
2305	**TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS**	74.24
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	130,029.18
239010	Proveedores	7.18
239015	Honorarios por pagar	1,354.21
239090	Otras cuentas por pagar	128,667.79
25	**OBLIGACIONES PATRONALES**	1,339.81
2502	**BENEFICIOS SOCIALES**	1,188.10
2503	**APORTES Y RETENCIONES IESS**	151.71
29	**OTROS PASIVOS**	452.82
2904	**JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS**	183.59
2990	**OTROS**	269.23
299090	Varios	269.23

169910	(Muebles y enseres)	-1,713.27
169915	(Equipo de oficina)	-1,247.71
169920	(Equipo de computacion)	-2,514.45
19	**OTROS ACTIVOS**	1,530.54
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**	380.36
190110	Anticipo a Proveedores	380.36
1902	**GASTOS DIFERIDOS**	250.18
190205	Licencias y programas de computacion	27,000.00
190290	Otros	5,000.00
190299	(Amortizacion acumulada gastos diferidos)	-31,749.82
1990	**OTROS**	900.00
199090	Otros activos	900.00
	TOTAL ACTIVOS	3,279,219.62

3	**PATRIMONIO**	79,491.69
31	**RESERVAS**	79,491.69
3101	**RESERVAS ESPECIALES**	79,491.69
34	**RESULTADOS**	0.00
3401	**EXCEDENTES ACUMULADOS**	0.00
3403	**EXCEDENTE DEL EJERCICIO**	0.00
3404	**PÉRDIDAS DEL EJERCICIO**	0.00
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	3,273,687.87

43	**GASTOS DE PERSONAL**	2,280.13
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**	2,280.13
430105	Remuneraciones o salarios	1,540.00
430115	Décimos sueldos	203.34
430120	Aporte Patronal	187.12
430125	Fondo de reserva	128.34
430130	Jubilación Patronal	70.68
430135	Por desahucio o despido	86.49
430190	Otros	64.16
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	8,156.99
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**	536.26
440105	Servicios básicos	432.37
440115	Movilizaciones	103.89
4403	**INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**	30.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas	30.00
4404	**GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**	774.40
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	774.40
4405	**HONORARIOS A PROFESIONALES**	5,987.50
440505	Consultoría, asesoría e investigación	150.00
440510	Servicios de auditoría externa	333.34
440515	Servicios profesionales	5,504.16
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**	9.71
440605	Material de Oficina	9.71
4407	**GASTOS DE INFORMATICA**	819.12
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	819.12

51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**	24,089.96
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	6,436.11
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	6,436.11
5102	**POR INVERSIONES PRIVATIVAS**	13,544.85
510205	Quirografarios	12,684.69
510210	Prendarios	860.16
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**	4,109.00
53	**OTROS INGRESOS**	2,077.41
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**	594.84
5390	**INGRESOS VARIOS**	1,482.57
539090	Otros ingresos	1,482.57

45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**	215.01
4501	**TÍTULOS Y VALORES**	100.00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	100.00
4502	**COSTOS FINANCIEROS**	40.77
450210	Gastos bancarios	40.77
4504	**Gasto por tasa de administración pagada al BIESS**	74.24
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**	2,234.26
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**	2,234.26
460105	Impuestos y tasas	922.28
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos	1,311.98
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	5,382.86
4701	**GASTO POR DEPRECIACION**	158.18
470115	Depreciación muebles y enseres	8.38
470120	Depreciación equipos de oficina	31.96
470125	Depreciación equipos de computación	117.84
4705	**PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR**	5,224.68
470520	Otras cuentas por cobrar	5,224.68
48	**OTROS GASTOS Y PERDIDAS**	2,366.37
4801	**SEGUROS**	2,128.20
4890	**OTROS**	238.17
489090	Otros	238.17

TOTAL GASTOS	20,635.62	**TOTAL INGRESOS**	26,167.37
TOTAL ACTIVO +GASTOS	3,299,855.24	**TOTAL PASIVO + `PATRIMONIO + INGRESOS**	3,299,855.24

Ing. Santiago Endara
GERENTE

Ec. Franklin Galarza
CONTADOR

ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 28 DE FEBRERO DEL 2023

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
ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO 2023

1	ACTIVOS				3,279,219.62
11	FONDOS DISPONIBLES			246,158.32	
1101	CAJA		100.00		
110110	Caja chica	100.00			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		246,058.32		
110205	Bancos e instituciones financieras locales	246,058.32			
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			1,828,939.72	
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		1,439,485.23		
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		5,023.05		
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		327,708.48		
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		63,751.30		
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		3,378.57		
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		(10,406.91)		
139905	(Quirografarios)	(1.48)			
139910	(Prendarios)	(10,405.43)			
14	CUENTAS POR COBRAR			500,725.18	
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		15,865.28		
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	15,865.28			
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		203,230.35		
140205	Intereses por préstamos quirografarios	202,578.65			
140210	Intereses por préstamos prendarios	651.70			
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		556,263.91		
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar	75,298.93			
149090	Otros	480,964.98			
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		(274,634.36)		
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)	(203,230.35)			
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)	(71,404.01)			
16	PROPIEDAD Y EQUIPO			1,865.86	
1602	BIENES MUEBLES		7,341.29		
160205	Muebles y enseres	2,263.66			
160210	Equipo de oficina	1,918.10			
160215	Equipo de computación	3,159.53			
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		(5,475.43)		
169910	(Muebles y enseres)	(1,713.27)			
169915	(Equipo de oficina)	(1,247.71)			
169920	(Equipo de computacion)	(2,514.45)			
19	OTROS ACTIVOS			1,530.54	
1901	PAGOS ANTICIPADOS		380.36		
190110	Anticipo a Proveedores	380.36			
1902	GASTOS DIFERIDOS		250.18		
190205	Licencias y programas de computación	27,000.00			
190290	Otros	5,000.00			
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)	(31,749.82)			
1990	OTROS		900.00		
199090	Otros activos	900.00			
1990	OTROS		900.00		
199090	Otros activos	900.00			

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 SITUACIÓN FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO 2023

2	PASIVOS					3,194,196.18
21	CUENTA INDIVIDUAL				3,061,506.01	
2101	CESANTÍA			3,061,506.01		
210105	Aportes personales	1,750,607.90				
210110	Aportes personales	973,720.23				
210115	Aporte personal adicional	286,144.83				
210120	Aportes retiro voluntario cesantía	51,033.05				
23	CUENTAS POR PAGAR				130,897.54	
2304	IMPUESTOS Y TASAS			794.12		
230410	Retenciones IVA	441.19				
230490	Otros	352.93				
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS			74.24		
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			130,029.18		
239010	Proveedores	7.18				
239015	Honorarios por pagar	1,354.21				
239090	Otras cuentas por pagar	128,667.79				
25	OBLIGACIONES PATRONALES				1,339.81	
2502	BENEFICIOS SOCIALES			1,188.10		
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS			151.71		
29	OTROS PASIVOS				452.82	
2904	JUBILACION PATRONAL DE EMPLEADOS			183.59		
2990	OTROS			269.23		
299090	Varios	269.23				
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			-		
3404	PÉRDIDAS 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 28 DE FEBRERO 2023

4	GASTOS				20,635.62
43	GASTOS DE PERSONAL			2,280.13	
4301	GASTOS DEL PERSONAL		2,280.13		
430105	Remuneraciones o salario	1,540.00			
430115	Décimos sueldos	203.34			
430120	Aporte Patronal	187.12			
430125	Fondo de reserva	128.34			
430130	Jubilación Patronal	70.68			
430135	Por desahucio o despido	86.49			
430190	Otros	64.16			
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			8,156.99	
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		536.26		
440105	Servicios básicos	432.37			
440115	Movilizaciones	103.89			
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		30.00		
440310	Instalaciones y mantenimiento de edifcios y oficinas	30.00			
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		774.40		
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	774.40			
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		5,987.50		
440505	Consultoría, asesoría e investigación	150.00			
440510	Servicios de auditoría externa	333.34			
440515	Servicios profesionales	5,504.16			
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		9.71		
440605	Material de Oficina	9.71			
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		819.12		
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	819.12			
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			215.01	
4501	TÍTULOS Y VALORES		100.00		
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	100.00			
4502	COSTOS FINANCIEROS		40.77		
450210	Gastos bancarios	40.77			
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS		74.24		
46	GASTOS NO OPERATIVOS			2,234.26	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		2,234.26		
460105	Impuestos y tasas	922.28			
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos	1,311.98			
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			5,382.86	
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		158.18		
470115	Depreciación muebles y enseres	8.38			
470120	Depreciación equipos de oficina	31.96			
470125	Depreciación equipos de computación	117.84			
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		5,224.68		
470520	Otras cuentas por cobrar	5,224.68			
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS			2,366.37	
4801	SEGUROS		2,128.20		
4890	OTROS		238.17		
489090	Otros	238.17			
5	INGRESOS				26,167.37
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			24,089.96	
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		6,436.11		
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	6,436.11			
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		13,544.85		
510205	Quirografarios	12,684.69			
510210	Prendarios	860.16			
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		4,109.00		
53	OTROS INGRESOS			2,077.41	
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		594.84		
5390	INGRESOS VARIOS		1,482.57		
539090	Otros ingresos	1,482.57			
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS				-

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 SITUACIÓN FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO 2023

7	CUENTAS DE ORDEN			
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO			366,320.69
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		366,320.69	
710410	Inversiones privativas	25,038.11		
710415	Cuentas por cobrar	341,282.58		
72	DEUDORAS POR EL CONTRARIO PROPIAS DEL FONDO			(366,320.69)
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		(366,320.69)	
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO			1,849,023.57
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		1,849,023.57	
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO			(1,849,023.57)
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		(1,849,023.57)	
740105	DOCUMENTOS EN GARANTÍA	(1,849,023.57)		

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 28 DE FEBRERO DEL 2023

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 Reformatoria 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 Nº 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

Esto 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:

Activo	Vida útil en años	Porcentaje
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

	En dólares
Caja Chica	100,00
Banco Produbanco Cuenta Corriente # 0012619-5	2.683,74
Banco Internacional Cuenta Corriente # 052-061320-8	243.374,58
TOTAL	**246.158,32**

4.- INVERSIONES NO PRIVATIVAS

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

	En dólares
Cooperativa Ah. y Crédito Alianza del Valle 364 días al 7,75% anual venc.26may.2023	200.000,00
Banco General Rumiñahui S.A. 365 días al 8,25%anual venc.26ene.2024	500.000,00
TOTAL	**700.000,00**

5.- INVERSIONES PRIVATIVAS

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

	En dólares
Préstamos ordinarios	1´387.105,13
Préstamos emergentes	3.549,07
Préstamos Cesantía IESS	48.831,03
SUBTOTAL	**1´439.485,23**

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

	En dólares
Préstamos ordinarios	5.023,05
SUBTOTAL	**5.023,05**

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

	En dólares
Préstamos ordinarios	274.836,94
Préstamos extraordinarios	1.081,81
Préstamos emergentes	1.416,69
Préstamos Cesantía IESS	50.373,04
SUBTOTAL	**327.708,48**
TOTAL	**1´772.216,76**

Préstamos prendarios por vencer	**63.751,30**
Préstamos prendarios vencidos	**3.378,57**
Provisiones para inversiones privativas	**(10.406,91)**
TOTAL	**1´828.939,72**

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:

		En dólares
Rendimientos por cobrar inversiones no privativas		15.865,28
Intereses por préstamos quirografarios		202.578,65
Intereses por préstamos prendarios		651,70
Cuentas por cobrar varias		281.629,55
Pago por cuenta de partícipes por cobrar	75.298,93	
Otros	480.964,98	
Provisiones intereses inversiones privativas	(203.230,35)	
Provisiones otras cuentas por cobrar	(71.404,01)	
TOTAL		**500.725,18**

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	2.263,66	1.713,27	550,39
Equipo de Oficina	1.918,10	1.247,71	670,39
Equipo de Computación	3.159,53	2.514,45	645,08
TOTAL EN DÓLARES	**7.341,29**	**5.475,43**	**1.865,86**

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	380,36
Gastos diferidos	250,18
Garantías	900,00
TOTAL	**1.530,54**

9.- CUENTA INDIVIDUAL

El saldo de este rubro se descompone así

	En dólares
Aportes personales	1´750.607,90
Aportes patronales	973.720,23
Aporte personal adicional	286.144,83
Aportes retiro voluntario cesantía	51.033,05
TOTAL	**3´061.506,01**

10.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta comprende:

	En dólares
Impuestos y tasas	794,12
Tasa Administración BIESS	74,24
Otras cuentas por pagar	130.029,18
TOTAL	**130.897,54**

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 28 DE FEBRERO DEL 2023

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		3,279,219.62
11	FONDOS DISPONIBLES	1	246,158.32
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		246,058.32
110205	Bancos e instituciones financieras locales		246,058.32
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	EFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	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 28 DE FEBRERO DEL 2023

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**	1,828,939.72
1301	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**		1,439,485.23
1302	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS**		0.00
1303	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS**		5,023.05
1304	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**		327,708.48
1305	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER**		63,751.30
1306	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS**		0.00
1307	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS**		0.00
1308	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS**		3,378.57
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**	-10,406.91
139905	(Quirografarios)		-1.48
139910	(Prendarios)		-10,405.43
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**9**	500,725.18
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		15,865.28
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		15,865.28
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**		203,230.35
140205	Intereses por préstamos quirografarios		202,578.65
140210	Intereses por préstamos prendarios		651.70
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0.00
1403	**CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**	**10**	0.00
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
1404	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS**	**11**	0.00
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DEL 2023

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**	556,263.91
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		75,298.93
149090	Otros		480,964.98
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**		-274,634.36
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-203,230.35
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-71,404.01
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**		1,865.86
1601	**BIENES INMUEBLES**		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	**BIENES MUEBLES**		7,341.29
160205	Muebles y enseres		2,263.66
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)**		-5,475.43
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-1,713.27
169915	(Equipo de oficina)		-1,247.71
169920	(Equipo de computacion)		-2,514.45
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 28 DE FEBRERO DEL 2023

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	1,530.54
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		380.36
190105	Anticipos a Contratistas		0.00
190110	Anticipos a Proveedores		380.36
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
1902	**GASTOS DIFERIDOS**		250.18
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)		-31,749.82
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	3,194,196.18
21	**CUENTA INDIVIDUAL**		3,061,506.01
2101	**CESANTÍA**		3,061,506.01
210105	Aportes personales		1,750,607.90
210110	Aportes patronales		973,720.23
210115	Aporte personal adicional		286,144.83

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DEL 2023

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		51,033.05
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**	130,897.54
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**		794.12
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		441.19
230490	Otros		352.93
2305	**Tasa de administración del BIESS**	**19**	74.24
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		130,029.18
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		7.18
239015	Honorarios por pagar		1,354.21
239020	Servicios básicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		128,667.79
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 28 DE FEBRERO DEL 2023

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
25	OBLIGACIONES PATRONALES		1,339.81
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		1,188.10
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		151.71
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	452.82
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 empledos		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		183.59
2990	OTROS		269.23
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		269.23
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 28 DE FEBRERO 2023

1.- FONDOS DISPONIBLES

El saldo de este rubro se descompone así

	En dólares
Caja Chica	100,00
Banco Produbanco Cuenta Corriente # 0012619-5	2.683,74
Banco Internacional Cuenta Corriente # 052-061320-8	243.374,58
TOTAL	**246.158,32**

2- INVERSIONES NO PRIVATIVAS

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

	En dólares
Cooperativa Ahorro.y Créd.Alianza del Valle 365 días al 7,75% anual venc.26 may.2023	200.000,00
Banco General Rumiñahui S.A. 365 días al 8,25% anual venc.26 ene.2024	500.000,00
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**:

	En dólares
Préstamos ordinarios	1´387.105,13
Préstamos emergentes	3.549,07
Préstamos Cesantía IESS	48.831,03
SUBTOTAL	**1´439.485,23**

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

	En dólares
Préstamos ordinarios	5.023,05
SUBTOTAL	**5.023,05**

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

	En dólares
Préstamos ordinarios	274.836,94
Préstamos extraordinarios	1.081,81
Préstamos emergentes	1.416,69
Préstamos Cesantía IESS	50.373,04
SUBTOTAL	**327.708,48**
TOTAL	**1´772.216,76**

Préstamos prendarios por vencer	**63.751,30**
Préstamos prendarios vencidos	**3.378,57**
8.- Provisiones para inversiones privativas	**(10.406,91)**
TOTAL	**1´828.939,72**

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:

		En dólares
Rendimientos por cobrar inversiones no privativas		15.865,28
Intereses por préstamos quirografarios		202.578,65
Intereses por préstamos prendarios		651,70
Cuentas por cobrar varias		281.629,55
Pago por cuenta de partícipes por cobrar	75.298,93	
Otros	480.964,98	
Provisiones intereses inversiones privativas	(203.230,35)	
Provisiones otras cuentas por cobrar	(71.404,01)	
TOTAL		**500.725,18**

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

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

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

12.- CUENTAS POR COBRAR VARIAS

El saldo de este rubro se descompone así

		En dólares
Pago por cuenta de partícipes a cobrar		75.298,93
Otros		480.964,98
Constructora Naranjo Ordóñez	241.282,58	
Solo Boxer	100.000,00	
Varios	11.598,10	
Anticipos Liquidación	128.084,30	
TOTAL		**556.263,91**

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

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

15.- OTROS ACTIVOS

El saldo de esta cuenta corresponde a:

C O N C E P T O S	VALOR DEL ACTIVO	AMORTIZACION ACUMULADA	VALOR NETO
Licencias y Programas de Computación	27.000,00	27.000,00	0,00
SUBTOTAL	**27.000,00**	**27.000,00**	**0,00**

Pagos anticipados	380,36
Gastos diferidos	250,18
Garantías	900,00
TOTAL	**1.530,54**

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 28 DE FEBRERO 2023

16.- PASIVO

El saldo de este rubro se descompone así:

CUENTA INDIVIDUAL

		En dólares
Aportes personales		1´750.607,90
Aportes patronales		973.720,23
Aporte personal adicional		286.144,83
Aportes retiro voluntario cesantía		51.033,05
	SUBOTAL	**3´061.506,01**

CUENTAS POR PAGAR:

		En dólares
Impuestos y tasas		794,12
Tasa Administración BIESS		74,24
Otras cuentas por pagar		130.029,18
	SUBTOTAL	**130.897,54**
OBLIGACIONES PATRONALES		**1.339,81**
OTROS PASIVOS:		**452,82**
	TOTAL	**3´194.196,18**

17- BENEFICIO DEFINIDO		0,00
	TOTAL	**0,00**

18.- CUENTAS POR PAGAR:

		En dólares
Impuestos y tasas		794,12
Tasa Administración BIESS		74,24
Otras cuentas por pagar		130.029,18
	TOTAL	**130.897,54**

19- CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS		74,24
	TOTAL	**74,24**

20- OBLIGACIONES FINANCIERAS:		0,00
	TOTAL	**0,00**

21- OTROS PASIVOS		452,82
	TOTAL	**452,82**

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 28 DE FEBRERO 2023

22- PATRIMONIO:

El saldo de esta cuenta comprende

	En dólares
RESERVAS FACULTATIVAS	79.491,69
TOTAL	**79.491,69**

23- OTROS APORTES RESTRINGIDOS:	0,00
TOTAL	**0,00**

24- RESULTADOS:	**0,00**
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 28 DE FEBRERO DEL 2023

3408

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	20,635.62
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	2,280.13
4301	GASTOS DEL PERSONAL		2,280.13
430105	Remuneraciones o salario		1,540.00
430110	Remuneración extraordinaria		0.00
430115	Décimos sueldos		203.34
430120	Aporte Patronal		187.12
430125	Fondo de reserva		128.34
430130	Jubilación patronal		70.68
430135	Por desahucio o despido		86.49
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		64.16
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	8,156.99

4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		536.26
440105	Servicios básicos		432.37
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		103.89
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		0.00
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0.00
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		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	Otras		0.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		774.40
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		774.40
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		5,987.50
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		150.00
440510	Servicios de auditoría externa		333.34
440515	Servicios profesionales		5,504.16
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		9.71
440605	Material de Oficina		9.71
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		819.12
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		819.12
440790	Otros		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	29	215.01
4501	TÍTULOS Y VALORES		100.00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		100.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS		40.77
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		40.77
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS		74.24
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	2,234.26
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		2,234.26
460105	Impuestos y tasas		922.28
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		1,311.98

460190	Otros		0.00
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**31**	5,382.86
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		158.18
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		8.38
470120	Depreciación equipos de oficina		31.96
470125	Depreciación equipos de computación		117.84
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**		0.00
470405	Por préstamos quirografarios		0.00
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
4705	**PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR**		5,224.68
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		0.00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0.00
470520	Otras cuentas por cobrar		5,224.68
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**	2,366.37
4801	**SEGUROS**		2,128.20
4890	**OTROS**		238.17
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		238.17
5	**INGRESOS**	**33**	26,167.37
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		24,089.96
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		6,436.11
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		6,436.11
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**	13,544.85
510205	Quirografarios		12,684.69
510210	Prendarios		860.16
510215	Hipotecarios		0.00
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		4,109.00
52	**GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS**		0.00
5201	**GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		0.00
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5202	**GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		0.00
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5203	**GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS**		0.00
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
5204	**UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO**		0.00
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0.00
520410	Ganancia por disposición de edificios		0.00
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0.00
5205	**UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA**	**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**		2,077.41
5301	**ARRIENDOS**		0.00
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		0.00
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**		594.84
5390	**INGRESOS VARIOS**		1,482.57
539005	Reversión de provisiones		0.00
539090	Otros ingresos		1,482.57
59	**PÉRDIDAS Y GANANCIAS**		0.00
7	**CUENTAS DE ORDEN**	**36**	0.00
71	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO**		366,320.69
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**		366,320.69
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		25,038.11
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**		366,320.69
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**		366,320.69
7205	**CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO**		0.00
7290	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		0.00
73	**ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO**		1,849,023.57
7301	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		1,849,023.57
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**		1,849,023.57
7401	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		1,849,023.57
740105	Documentos en garantía	**37**	1,849,023.57
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

25.- GASTOS:
Este rubro se descompone así:

	En dólares
GASTOS DE PERSONAL	2.280,13
GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	8.156,99
GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	215,01
GASTOS NO OPERATIVOS	2.234,26
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	5.382,86
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	2.366,37
TOTAL	**20.635,62**

26.- PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS:	0,00
TOTAL	**0,00**

27.- GASTOS DE PERSONAL:
El saldo de este rubro corresponde a:

	En dólares
Remuneraciones o salario	1.540,00
Décimos sueldos	203,34
Aporte patronal	187,12
Fondo de reserva	128,34
Jubilación Patronal	70,68
Por desahucio o despido	86,49
Otros	64,16
TOTAL	**2.280,13**

28.- GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:
Este grupo corresponde a:

	En dólares
Servicios públicos y generales	536,26
Instalaciones, mantenimiento y reparaciones	30,00
Gastos por arrendamiento operativo	774,40
Honorarios a profesionales	5.987,50
Bienes de uso y consumo corriente	9.71
Gastos de informática	819,12
TOTAL	**8.156,99**

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 28 FEBRERO 2023

3408

29.- GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS:
Este grupo comprende:

	En dólares
Títulos y valores	100,00
Costos financieros	40,77
Gasto por tasa de administración pagada al BIESS	74,24
TOTAL	**215,01**

30.- GASTOS NO OPERATIVOS:
Este grupo comprende:

	En dólares
Impuestos, tasas y contribuciones	2.234,26
TOTAL	**2.234,26**

31.- DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES:
Este saldo se descompone asi:

	En dólares
Gasto por depreciación	158,18
Provisiones cuentas por cobrar	5.224,68
TOTAL	**5.382,86**

32.- OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS:
El saldo de este rubro corresponde a:

	En dólares
Seguros	2.128,20
Otros	238,17
TOTAL	**2.366,37**

33.- INGRESOS:
El saldo de esta cuenta corresponde a:

	En dólares
Intereses y rendimientos ganados	24.089,96
Otros ingresos	2.077,41
TOTAL	**26.167,37**

34.- POR INVERSIONES PRIVATIVAS:
Este saldo comprende:

	En dólares
Quirografarios	12.684,69
Prendarios	860,16
TOTAL	**13.544,85**

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

TOTAL **0,00**

36.- CUENTAS DE ORDEN:

El saldo de esta cuenta corresponde a:

	En dólares
Cuentas de orden deudoras propias del Fondo	366.320,69
Deudoras por el contrario propias del Fondo	(366.320,69)
Acreedoras por el contrario propias del Fondo	1´849.023,57
Cuentas de orden acreedoras propias del Fondo	(1´849.023,57)
TOTAL	**0,00**

37.- DOCUMENTOS EN GARANTÍA: 0,00

TOTAL **0,00**

ENDARA ARIAS SANTIAGO ANDRÉS
REPRESENTANTE LEGAL

GALARZA TRUJILLO FRANKLIN MANUEL
CONTADOR