



OFICIO No. 003-GG-2017
Quito, 06 de enero de 2017

Economista
Mayra Alejandra Flores A.
INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR
Presente.-

De mi consideración:

En cumplimiento a la Resolución No. SB-DTI.2015-1068, me permito remitir a usted señora Intendente, los estados financieros al 31 de diciembre de 2016.

El juego completo incluye:

- Estado de Situación Financiera;
- Estado Resultados Integral;
- Estado Notas Aclaratorias;
- Análisis Financiero Resumen Diciembre;

Por la gentil atención que se sirva dar al presente, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente,




Eco. Cristina Ríos P.
GERENTE-ADMINISTRACION BIESS
CORFOCESANTIA FCPC

CR/jq


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-00968-E
Fecha : 2017-01-06 16:03:54 GMT -05
Recibido por : Veronica Raquel Andrade Naranjo

Av. República E7-07 y Pradera Edificio María Victoria 4to Piso, Of. 408 –Telfs: (02)
2228664 -2225471 Fax: Ext. 101.
Mail: info@corfocesantia.com.ec



OFICIO No 004- GG-2017
Quito, 06 de enero de 2017

Doctora
Miriam Muñoz
COORDINADORA DE FONDOS DEL BIESS
Presente.-

De mi consideración:

Adjunto a la presente me permito remitir a ustedes, copias del balance de diciembre de 2016, de CORFOCESANTIA FCPC, mismo que fue enviado oportunamente a la Superintendencia de Bancos del Ecuador el 06 de enero de 2017, mediante Oficio Nro. 003-GG-2017, a fin que se sirva disponer a quien corresponda su registro en el BIESS, según la normativa vigente.

Por la gentil atención que se sirva dar al presente, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente,

Eco. Cristina Ríos P.
GERENTE-ADMINISTRACION BIESS
CORFOCESANTIA FCPC

Banco Del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Fecha : 1/6/2017 4:33:07 PM
Entidad Remitente: CORFOCESANTIA
Remitente : CRISTINA RIOS
Al contestar cite este No.: T-13207-17



CR/jq

Adjunto:

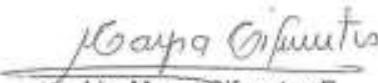
- Acuse de Recibido Superintendencia de Bancos Oficio No 003- GG-2017
- Resumen Ecuación Contable
- Estado de situación financiera;
- Estado resultados integral;

Av. República E7-07 y Pradera Edificio María Victoria 4to Piso, Of. 408 –Telfs: (02)
2228664 -2225471 Fax: Ext. 101.
Mail: info@corfocesantia.com.ec

CORPORACION FONDO CESANTIA PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DICIEMBRE 2015 - DICIEMBRE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE EE.UU)

| | dic-2015 | dic-2016 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIVOS | | |
| Caja Bancos | 1,671,999 | 7,813,554 |
| Inversiones no Privativas | 8,184,558 | 4,390,702 |
| Intereses por cobrar | 74,574 | 51,515 |
| (-) Provisiones Int. Por Cobrar | (2) | (2) |
| Inversiones Privativas | 18,651,963 | 13,145,881 |
| (-) Provisión Inversiones Privativas | (1,481,642) | (1,575,058) |
| Cuentas por Cobrar | 978,181 | 236,719 |
| (-) Provisión Cuentas por Cobrar | (2) | (2) |
| Proyectos Inmobiliarios | 189,089.34 | 183,496 |
| Propiedad y Equipo | 375,475 | 374,786 |
| (-) Depreciación Acum. Prop. Y Equipo | (62,307) | (76,851) |
| Bienes Adjudicados por Pago | 181,701 | 59,750 |
| Otros activos | 45,783 | 5,901 |
| TOTAL ACTIVOS | \$29,009,370 | \$24,610,391 |
| PASIVOS | | |
| Aportes Personales Cta. Individual | 13,894,125 | 12,438,295 |
| Rendimientos Aport. Personales | 4,567,014 | 3,907,356 |
| Aportes Patronales Cta. Individual | 3,769,836 | 2,946,968 |
| Rendimientos Aport. Patronales | 4,343,297 | 3,421,255 |
| Cuentas por pagar | 974,031 | 251,633 |
| TOTAL PASIVOS | 27,548,303 | 22,965,506 |
| PATRIMONIO | | |
| Superávit por revalorización | 563,950 | 563,950 |
| Excedente al 30 de noviembre | 897,117 | 1,080,935 |
| TOTAL PATRIMONIO | 1,461,067 | 1,644,884 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | \$29,009,370 | \$24,610,391 |
| CUENTAS DE ORDEN | \$ 40,769,123 | \$ 32,424,002 |

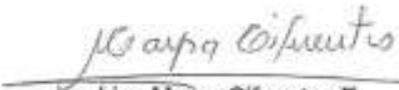

 Eco. Cristina Ríos P.
GERENTE


 Lic. Mayra Cifuentes E.
CONTADORA GENERAL
 Reg. 17-3054

CORPORACION FONDO CESANTIA PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE RESULTADOS
DICIEMBRE 2015 - DICIEMBRE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE EE.UU)

| | dic-2015 | dic-2016 |
|---|------------------|---------------------|
| ENDIMIENTO DE LOS FONDOS | 3,158,162 | 1,933,133 |
| Intereses Inversiones no privativas | 336,415 | 478,552 |
| Ingresos por Inversiones Privativas | 1,776,555 | 1,153,691 |
| Ingreso por valuación de inversiones | 1,985 | 0 |
| Otros Ingresos | 1,043,206 | 300,890 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | 2,261,044 | 852,198 |
| Gastos Administrativos | 509,293 | 194,813 |
| Gastos de Personal | 373,666 | 233,674 |
| Depreciaciones y Amortizaciones | 327,142 | 183,769 |
| Provisiones Inversiones Privativas | 1,050,943 | 239,942 |
| EXCEDENTE A ACREDITAR CTAS. | | |
| INDIVIDUALES FUNCIONARIOS PETROEC. | 897,117 | \$ 1,080,935 |


 Eco. Cristina Ríos P.
GERENTE


 Lic. Mayra Cifuentes E.
CONTADORA GENERAL
 Reg. 17-3054



CORPORACIÓN FONDO DE CESANTIA DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA PÚBLICA DE
HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE HIDROCARBUROS CON
ARTICIPACIÓN ESTATAL -FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO CORFOCESANTIA
- FCPC

DEMOSTRACIÓN CUADRE BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

| GRUPO | DESCRIPCIÓN | TOTAL |
|-------|---|---------------|
| 1 | ACTIVO | 24,610,390.65 |
| 4 | GASTOS | 852,198.03 |
| | TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) | 25,462,588.68 |
| 2 | PASIVOS | 22,965,506.27 |
| 3 | PATRIMONIO | 563,949.60 |
| 5 | INGRESO | 1,933,132.81 |
| | TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5) | 25,462,588.68 |
| | TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) | 0.00 |
| | (-) TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5) | |


ECO. CRISTINA RÍOS PALIZ
GERENTE


LIC. MAYRA CIFUENTES ESCARATE
CONTADORA

| | |
|---|---|
| NOMBRE COMPLETO DEL FONDO: | CORPORACIÓN FONDO DE CESANTIA DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE HIDROCARBUROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL -FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO CORFOCESANTIA - FCPC |
| EXPRESIÓN PECUJAR O NOMBRE CORTO: | CORFOCESANTIA - FCPC |
| MES Y AÑO DE LA INFORMACION: | 31/12/16 |
| NUMERO PARTICIPES AL FIN DE MES | 4,329 |
| NUMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CREDITO (S) | 2,281 |
| VALOR PLANILLAS EMITIDA POR CARTERA (CAPITAL) | 736,864.00 |
| VALOR PLANILLAS EMITIDA POR CARTERA (INTERESES) | 407,042.16 |
| VALOR PLANILLA EMITIDA POR APORTES | 125,772.34 |
| VALOR TOTAL DE LAS PENSIONES PAGADAS * | |

| | |
|---|-------|
| No. PARTICIPES CORFOCESANTIA | 4,329 |
| PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO DE CONSUMO | 2,566 |
| PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITOS HIPOTECAR. | 187 |
| PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITOS PRENDARIOS | 21 |
| No. PARTICIPES QUE TIENEN PRÉSTAMO | 2,281 |

| | |
|------------------------------|--|
| INFORMACIÓN ADICIONAL | |
| Nombre del Contador /a | Mayra Cifuentes |
| Correo electrónico | mcifuentes@corfocesantia.com.ec |
| Número de teléfono celular | 0984617921 |
| Nombre del Gerente | Econ. Cristina Araceli Ríos Paliz |
| Correo electrónico | crisaracely_rios@hotmail.com |
| Número de teléfono celular | 0983357061 |
| Dirección del FCPC | Av. República E7 07 y Pradera, Edificio María Victoria 4o. Piso oficina 408. |
| Teléfono del FCPC | 2228-664 |

| | |
|--|---------------|
| PROMEDIO SALDO DE ENDEUDAMIENTO | 5,763 |
| CARTERA PARTICIPES | 13,145,879 |
| # DE PARTICIPES | 2,281 |
| % DE GASTOS EN RELACIÓN A LOS INGRESOS | 44.28% |
| GASTOS BRUTOS | 852,198 |
| INGRESOS BRUTOS | 1,924,471 |
| % DE RENTABILIDAD LIQUIDA EN RELACIÓN AL PATRIMONIO | 4.72% |
| INGRESOS NETOS | 1,072,273 |
| APORTES CUENTA INDIVIDUAL | 22,713,874 |
| PROMEDIO DE HABER PATRIMONIAL DE LOS PARTICIPES | 5,247 |
| APORTES CUENTA INDIVIDUAL | 22,713,874 |
| No. DE PARTICIPES | 4,329 |

Mayra Cifuentes
 Elaborado: Mayra Cifuentes
 CONTADORA GENERAL



18

CORFOCESANTIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CORRESPONDIENTE
AL PERÍODO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2016

La Corporación Fondo de Cesantía de los Trabajadores de la Empresa Pública de Hidrocarburos del Ecuador EP Petroecuador y Empresas de Hidrocarburos con Participación Estatal – Fondo Complementario Previsional Cerrado CORFOCESANTIA - FCPC es una empresa sin fines de lucro, creada según acuerdo No. 01662 del Ministerio de Bienestar Social el 20 de Agosto de 1991 y constituida con personería jurídica el 17 de febrero de 1993 mediante acuerdo Ministerial No. 00229.

A partir del veintidós de junio del 2005, mediante resolución No. SBS- 2005-0338, CORFOCESANTIA, se sujetó al control y vigilancia de la Superintendencia de Bancos y Seguros, a efectos de operar como “Fondo Complementario Previsional Cerrado” – FCPCs”, conforme lo establece la ley de Seguridad Social.

La Superintendencia de Bancos y Seguros con resolución No. SBS-2013-0507 emitió el Catálogo de cuentas para uso de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados, resolución que fue de aplicación obligatoria a partir de 1 de enero del 2014.

El tercer inciso del Art. 220 de la Ley de Seguridad Social dispone que los Fondos Complementarios Provisionales Cerrados, que en su origen o bajo cualquier modalidad hayan recibido aportes estatales, pasarán a ser administrados por el IESS a través de su Banco; por tanto CORFOCESANTIA –FCPC a partir del 18 de febrero del 2016, pasa a ser administrado por el IESS, a través de su Banco en tal razón la normativa que rige desde esta fecha en el Fondo es la Resolución 122-2015-F de la Junta de Regulación Monetaria Financiera, emitida el 31 de agosto del 2015.

El 7 de septiembre de 2016, la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, conoce, aprueba y resuelve expedir las Normas que Regulan la Constitución, Registro, Organización, Funcionamiento y Liquidación de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados mediante Resolución No. 280-2016-F, misma que será aplicada en todos los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados, a partir de esta fecha. (Quedando derogada la Resolución 122-2015-F emitida el 31 de agosto del 2015).

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo a normas ecuatorianas de contabilidad y normativas contables expresas establecidas por la Superintendencia de Bancos y Seguros para Fondos Complementarios Previsionales Cerrados.

ACTIVOS

CORRIENTE

Nota No. 1 Caja – Bancos:

Reflejan recursos mantenidos en las cuentas bancarias tanto en cuentas corrientes como de ahorros en los bancos. Pichincha, Pacífico e Internacional.

| | |
|---------------------------------------|------------------------|
| BANCO PICHINCHA CTA. CTE. | 18,182.26 |
| AHORROS BCO. PCHA. (PETROAMAZONAS EP) | 628.75 |
| AHORROS BCO. PCHA. COMERC. Y TRANSP. | 100,284.38 |
| BANCO DEL PACIFICO CTA. AHORROS | 24,078.15 |
| BANCO INTERNACIONAL CTA. CTE. | 4,168,786.63 |
| BANCO DEL PACIFICO CTA. CTE. | 3,501,593.89 |
| TOTAL..... | \$ 7,813,554.06 |

El valor de caja chica se encuentra liquidado al 31 de diciembre de 2016

Nota No. 2 Inversiones no privativas.-

Todas las inversiones no privativas, se registran en forma devengada; las inversiones son registradas de acuerdo al tiempo que falta para vencerse.

Los direccionamientos para las colocaciones en inversiones no privativas, lo hace el BIESS, a través de Gerencia General y a diciembre está como sigue:

| INSTITUCION | FECHA OPERACIÓN | PLAZO DIAS | FECHA VENCIMIENTO | TASA | VALOR OPERACIÓN | INTERESES | VALOR TOTAL |
|------------------------------|-----------------|------------|-------------------|------|---------------------|------------------|---------------------|
| SOLIDARIO | 14/07/2016 | 181 | 11/01/2017 | 7.25 | 250,000.00 | 9,112.85 | 259,112.85 |
| PRODUCTORA CARTONERA S.A. | 29/07/2016 | 350 | 24/07/2017 | 9.00 | 917,431.19 | 82,568.91 | 1,000,000.00 |
| PACIFICO | 16/12/2016 | 28 | 13/01/2017 | 2.50 | 3,223,270.79 | 6,267.47 | 3,229,538.26 |
| | | | | | 4,390,701.98 | 97,949.13 | 4,488,651.11 |

De acuerdo al Art. 63 de la Resolución 280-2016F expedida el 7 de septiembre del 2016 por la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, los plazos a los que se invertirán serán a:

- Corto plazo: Hasta tres (3) años;
- Mediano plazo: De tres (3) a cinco (5) años; y
- Largo plazo: Más de cinco (5) años.

Nota No. 3 Intereses por Cobrar.

Los intereses tanto de inversiones privativas como no privativas se calcula en forma devengada, el sistema lo realiza automáticamente en forma diaria y corresponden a:

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| INV. INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 47,971 |
| INT. INVERSIONES PRIVATIVAS | 3,542 |
| INT. PRÉSTAMOS TERCEROS * | 2 |
| SUBTOTAL | \$ 51,515 |
| (-) PROVISION INT. POR COBRAR TERC. * | (2) |
| TOTAL..... | \$ 51,513 |

*Los intereses por cobrar a terceros se reclasificó en el año 2015 a cuentas de orden de acuerdo a las NIC 36 y 37, manteniendo en los intereses por cobrar \$1.00 por Santo Domingo Shopping y \$1.00 por El Tejar (caso Droira), para seguimiento de la cuenta.

Cabe mencionar que esta reclasificación fue conocido y aprobado por el Consejo Directivo del CORFOCESANTIA.

Los valores que por intereses vencidos se reclasificaron a cuentas de orden son los siguientes:

- Santo Domingo Shopping \$ 104.740.33
- Proyecto el Placer \$ 7.206.73

Nota No. 4 Inversiones Privativas.-

CORFOCESANTIA., tiene una variedad de préstamos los mismos que son:

- ✓ 1301 Quirografario
- ✓ 1301 Especial
- ✓ 1301 Agencia de Viajes.
- ✓ 1305 Prendario
- ✓ 1309 Hipotecario
- ✓ 14909005 Seguro de Vehículos
- ✓ 14909010 - 14909035 Seguro de Incendio

El grupo de préstamos quirografarios, conforman los créditos: quirografario, especial y agencia de viajes.

Los préstamos de seguros de vehículos y seguro de incendio, se encuentran en la cuenta 14 por no tener garantías. (Sistema).

El interés que se cobra por los créditos es del 8% anual.

- **Préstamos quirografarios:**

A partir del 22 de abril del 2015 fecha en que la que la Superintendencia de Bancos intervino CORFOCESANTIA., el otorgamiento de préstamos quirografarios y especiales, es de acuerdo a la cuenta individual y capacidad de pago reflejado en roles de pago del partícipe, misma que está de acuerdo a la resolución 280-2016F.

- El plazo máximo será de siete (7) años,
- El garante debe ser partícipe.
- En las novaciones deberá realizarse un nuevo análisis de la capacidad de pago del deudor y garante.

• **Préstamos prendarios:**

- Son aquellos que se entrega en prenda un bien tangible como garantía.
- El plazo será máximo de cuarenta y ocho (48) meses.

• **Préstamos hipotecarios:**

- Son aquellos que se entregarán al partícipe con garantía hipotecaria.
- El avalúo será realizado por un perito profesional, calificado por la Superintendencia de Bancos, cuyo costo asumirá el partícipe.
- El monto, dependerá de la capacidad de pago del partícipe.
- El plazo será hasta veinticinco (25) años, siempre y cuando la sumatoria de la edad no supere los setenta y cinco (75) años de edad del partícipe.
- Las tasas e impuestos vigentes para operaciones de crédito, serán a cargo del solicitante.
- Garantizará con la primera hipoteca del predio o inmueble.
- El deudor deberá contratar un seguro.

El detalle de préstamos que la Corporación mantiene es el siguiente:

| CARTERA DE CRÉDITO | | | |
|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------------|
| DETALLE | No. De Créditos | VALOR | % en Relación al total de préstamos |
| QUIROGRAFARIOS | 2,566 | 9,644,654 | 73% |
| PRENDARIOS | 21 | 149,040 | 1% |
| HIPOTECARIOS | 187 | 3,352,188 | 25% |
| Total | 2,774 | 13,145,881 | 100% |

Dentro de los préstamos hipotecarios, se encuentran el valor de \$2.00, que son los préstamos a terceros vencidos, que fueron concedidos a los proyectos Santo Domingo Shopping por \$1'000.000 y El Placer por \$ 76.007, los mismos que se encuentran provisionados al 100%.

Desde que CORFOCESANTIA., está bajo la administración del BIESS., se han retomado las acciones legales de estos procesos.

Para dar cumplimiento con la resolución SBS-2013-0507, Art. 3, sobre la obligatoriedad de remitir los estados financieros a la Superintendencia de Bancos dentro de los 8 días

contados a partir del último día laboral del mes que se reporta, CORFOCESANTÍA realiza el siguiente proceso de cierre de mes (AUTOMÁTICO).

El último día de cada mes, se realiza una carga en lote de los descuentos propuestos por aportes y préstamos, este proceso distribuye y registra los pagos de cada partícipe asumiendo que se ha cobrado en su totalidad.

Una vez realizado este proceso se genera la base de datos antes del cierre del día.

El primer día de cada mes se reversa automáticamente la carga inicial, este proceso invierte los asientos contables y financieros anteriormente detallados.

Una vez que la empresa EP PETROECUADOR, acredita los valores descontados a los partícipes a las cuentas bancarias perteneciente a CORFOCESANTIA (hasta el 10 del mes siguiente), se registran en el sistema financiero los valores reales descontados tanto en aportes como en préstamos con fecha 1 de cada mes y se genera la cartera vencida.

Nota No. 5 Provisiones para inversiones privativas.

La calificación y provisión de la cartera vencida, se realiza de acuerdo a la Resolución No. SBS-2014-740, en forma automática y mensual en el sistema financiero a la fecha la cartera vencida de partícipes y ex partícipes morosos es como sigue:

| PROVISIÓN INVERSIONES PRIVATIVAS | |
|----------------------------------|------------------|
| DETALLE | VALOR |
| PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS | 692,139 |
| PRÉSTAMOS PRENDARIOS | 85,858 |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS | 797,059 |
| PRÉSTAMOS TERCEROS | 2 |
| SUMAN..... | 1,575,058 |

La provisión de US\$ 2.00, corresponden a los casos que se encuentran en juicio (Santo Domingo Shopping y El Placer), mismos que fueron reclasificados de acuerdo a la NIC 36 , NIC 37 y la dinámica del catálogo de cuentas expedida por la Superintendencia de Bancos a cuentas de orden, en sus valores originales que son los siguientes:

| | |
|-----------------------------------|------------------------|
| Santo Domingo Shopping (préstamo) | \$ 999.999.00 |
| El Placer (préstamo) | \$ 76.006.04 |
| Total | \$ 1'076.005.04 |

A partir del mes de agosto 2016, la gerencia a través del abogado externo de CORFOCESANTIA., viene realizando la gestión extrajudicial de cobro a los partícipes y ex partícipes del Fondo.

Nota No. 6 Cuentas por Cobrar.

En cuentas por Cobrar tenemos US \$634.204 por los siguientes conceptos:

| CUENTAS POR COBRAR | |
|--|----------------|
| PLANILLAS | 133,090 |
| PLANILLAS DE APORTES | 2,343 |
| PLANILLAS DE PRÉSTAMOS | 130,747 |
| VARIAS | 103,632 |
| ARRIENDOS POR COBRAR | 5,947 (1) |
| ANTICIPOS Y GARANTIAS | 54,371 (2) |
| TRAMITES LEGALES | 21,577 (3) |
| CUENTAS POR COBRAR SEGUROS | 20,840 (4) |
| ANTICIPOS PERSONAL | 200 (5) |
| VARIAS CUENTAS POR COBRAR | 697 (6) |
| SUBTOTAL | 236,721 |
| (-) PROVISIÓN CTAS. INCOBRABLES | (2) |
| TOTAL..... | 236,719 |

Las cuentas por cobrar planillas corresponden a valores del mes vigente, por aportes personales y descuentos de las cuotas de préstamos de los partícipes que son trabajadores de EP Petroecuador, pendientes de transferir a las cuentas bancarias de CORFOCESANTIA.

(1) Valor por cobrar de la oficina 406 que CORFOCESANTIA arrienda a la empresa Estrategacol.

Además se encuentra \$ 1.00 por cobrar a la Sra. Alba Mezza, y \$1.00 al señor Droira (El Placer) por los trámites legales que CORFOCESANTIA ha incurrido, se mantiene contablemente con este valor para dar seguimiento, ya que se encuentran en juicio.

(2) Anticipo entregados entre el 2014 y el 2015 a la firma de abogados Jaramillo & Vivanco para trámites legales en el Municipio de Santo Domingo, Alba Mezza y otros.

(3) Valores por cobrar a partícipes y ex partícipes que se encuentran en instancias judiciales por recuperación de préstamos que se encuentran en mora.

(4) Valor correspondiente a seguros vehículos y seguro de incendio por cobrar a partícipes.

(5) Anticipo de sueldo al personal.

(6) Valores que corresponden a anticipo uniforme Esmeraldas, liquidaciones al personal que no se pudo descontar, gerencia realizó la gestión de cobro mediante comunicaciones.

La provisión de US\$ 2.00, corresponden a los casos que se encuentran en juicio, mismos que fueron reclasificados a cuentas de orden, en sus valores originales que son los siguientes.

| | |
|----------------------------------|--------------|
| Arriendos por cobrar (Alba Meza) | \$ 52.605.00 |
| Trámites Legales (Alba Meza) | \$ 63.381.45 |
| Trámites Legales (Droira) | \$ 3.441.44 |

Nota No. 7 Inversión en Proyectos Inmobiliarios.

En esta cuenta se encuentran 4 oficinas del cuarto piso del Edificio María Victoria que CORFOCESANTIA arrienda a las empresas BAYTEQ Y ESTRATEGACOL, mismas que se encuentran valoradas en US\$ 194.682.60.

| OFICINAS QUE CORFOCESANTIA ARRIENDA | | | |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| DETALLE | AVALUO | AVALUO OPORT. (-) 10% | VALOR |
| OFICINA 401 | 50,989 | 5,099 | 45,890.10 |
| OFICINA 402 | 53,141 | 5,314 | 47,826.90 |
| OFICINA 403 | 51,822 | 5,182 | 46,639.80 |
| OFICINA 406 | 60,362 | 6,036 | 54,325.80 |
| | 216,314.00 | 21,631.40 | 194,682.60 |

Estas oficinas se vienen depreciando mensualmente de acuerdo al tiempo de vida del bien, teniendo un valor neto a la fecha de US\$ 183.496.08.

Nota No. 8 Propiedad y Equipo.

Esta cuenta 16., corresponde a bienes muebles y el inmueble, constituido por el 4º: piso del Edificio María Victoria, propiedad de CORFOCESANTIA donde la Corporación realiza sus actividades, en libros tiene un valor de \$ 281.791.18, bien que fue actualizado contablemente de acuerdo a la NIC 16, en enero del 2015, además constan \$ 75.816 por bienes muebles como muebles y enseres, equipo de oficina, equipo de computación y Hardware, éstos están registrados al valor de costo.

Nota No. 9 Depreciaciones Acumuladas de Activos.

Los activos fijos se deprecian por el método de línea recta sobre la base de la vida útil estimada de los respectivos activos.

| <u>Activos</u> | <u>Tasas</u> |
|-----------------------|---|
| Edificios | 2.38% de acuerdo a la vida útil del inmueble. |
| Muebles y Enseres | 10% |
| Quipo de Oficina | 10% |
| Equipo de Computación | 33.33% |

El gasto por depreciación de los activos se registra en resultados del período.

Nota No. 10 Bienes Adjudicados por Pago.

CORFOCESANTIA., tiene en sus libros el valor de US\$ 443.921 por dos bienes inmuebles que se entregaron como dación en pago, y estos son: Santo Domingo Shopping y Departamento Santa Fe.

- a) Terreno en garantía que se recuperó en el 31 de mayo del 2011, del crédito que Santo Domingo Shopping mantiene con CORFOCESANTIA, por \$ 61.316, este bien fue revaluado en enero del 2015 llegando a un valor de \$ 240.352, la diferencia entre el costo inicial y el revalúo se registró en el Patrimonio como Superávit por valuación de Propiedades por \$ 179.036.
- b) Recuperación del Departamento Santa Fe en noviembre del 2012 por \$ 203.569.

A estos bienes inmuebles se les ha constituido una provisión mensual, misma que a la fecha tiene una provisión acumulada de US\$ 384.172, de acuerdo al Art. 119 de la Ley General de Instituciones del Sistema Financiero llegando a tener en libros estos bienes en dación de pago un valor de \$59.749.67

| INMUEBLE | FECHA DE DACIÓN | MESES VENCIDOS A DIC. 2016 | VALOR DEL BIEN 31/12/2014 | VALOR DEL BIEN AL 31/01/2015 | PROVISION ACUM. DIC. 2016 | DIFERENCIA |
|--------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|
| DEPARTAMENTO SANTA FE | 11/2012 | 36 | 203,569.31 | 203,569.31 | 203,569.31 | 0.00 |
| TERRENO SANTO DOMINGO SHOPPING | 05/2011 | 30 | 61,103.00 | 240,352.00 | 180,602.33 | 59,749.67 |
| | | | | 443,921.31 | 384,171.64 | 59,749.67 |

Art. 119.- Las instituciones del sistema financiero no pueden conservar los bienes muebles e inmuebles adquiridos mediante adjudicación o dación en pago por más de un año. Vencido el plazo, la institución constituirá provisiones por un 36avo., mensual del valor en libros a partir del mes siguiente al de la terminación del plazo original. Enajenado el bien podrán revertirse las provisiones correspondientes. De no enajenárselo, la Superintendencia dispondrá su venta en pública subasta.

Desde enero a mayo del 2016, no se realizó ninguna provisión por este concepto, sin embargo a partir del mes de junio del presente año bajo la administración del BIESS se retoma la contabilización de la provisión para a fin de año llegar al valor correspondiente.

Nota No. 11 Otros Activos.

En esta cuenta se encuentra el registro de, los gastos diferidos, correspondiente a Licencias y Programas de Computación (Sistema Financiero Contable Financial 2.0) que entró en operación desde noviembre 2013, llegando al momento a un valor neto de US\$.3.083.98, es decir costo – amortización, y seguros pagados.

PASIVO

Nota No. 12 Aportes Personales (Cuenta Individual).

La Superintendencia de Bancos y Seguros mediante resolución No. SBS-2013-0507 emite el catálogo de cuentas para los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados, en cuyo catálogo las cuentas patrimoniales de aporte personal, aporte patronal, rendimientos personales y rendimientos patronales, pasan a formar parte del pasivo como cuentas individuales.

En la cuenta individual constan los aportes: personales y patronales, así como el rendimiento de cada uno de ellos acumulados desde 1979 por los Trabajadores de la empresa EP Petroecuador en **CORFOCESANTIA FCPC**, valores que serán entregados a los partícipes, con la aplicación del Estatuto, que es independiente y no imputable al que concede el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, con sus rendimientos correspondientes cuando éstos hayan terminado la relación laboral con la Empresa Pública Petroecuador, previa compensación de los valores adeudados por concepto de préstamos y otras obligaciones que mantuviera el partícipe.

En caso de fallecimiento los valores serán entregados a sus herederos, en el orden, proporción y límite de la sucesión intestada establecida por el Código Civil, luego de deducir las obligaciones pendientes con la Corporación.

Los saldos de la cuenta individual de aquellos partícipes que se desafilien del fondo, se registra en una cuenta diferenciada y continúan generando rendimientos, los mismos que serán entregados al beneficiario en su totalidad, una vez que cumpla su condición de cesante.

A partir de noviembre de 2014, CORFOCESANTIA, inicia la devolución del 50% del aporte y rendimiento personal, de acuerdo al reglamento aprobado por Consejo de Administración el 31 de octubre del 2014 con resolución No. 072-CAD-2014-10-31.

De acuerdo a esta resolución, la Corporación a la fecha ha entregado a 1.450 partícipes, afectando a la cuenta individual en USD\$3'800.232.34.

De estas devoluciones 843 partícipes aún son activos laboralmente en la empresa EP PETROECUADOR.

| APORTE RESTRINGIDOS POR DEVOLUCION DEL 50% | | | | |
|--|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| No. Partícipes Restringidos | Gerencia (Filial) | Aportes | Rendimientos | Total |
| 174 | GERENCIA GENERAL | 555,940.08 | 359,796.15 | 915,736.23 |
| 2 | OLEODUCTO | 1,558.84 | 2,274.00 | 3,832.84 |
| 178 | PETROAMAZONAS | 405,340.78 | 261,903.45 | 667,244.23 |
| 237 | PETROCOMERCIAL | 610,291.17 | 369,893.72 | 980,184.89 |
| 252 | REFINACION | 789,105.74 | 515,776.71 | 1,304,882.45 |
| 843 | TOTAL | 2,362,236.61 | 1,509,644.03 | 3,871,881 |

CORFOCESANTIA., tiene al momento 4.329 partícipes de los cuales 2.328 son partícipes activos y 2.001 son partícipes denominados pasivos, dentro de este grupo se encuentran los 843 ex partícipes por acogerse a la devolución.

| PARTÍCIPES | |
|--------------------|-------|
| DETALLE | VALOR |
| ACTIVOS (Aportan) | 2,328 |
| PASIVOS | 2,001 |
| Subtotal | 4,329 |

Los aportes y Rendimientos que CORFOCESANTIA administra, son los siguientes:

| APORTES Y RENDIMIENTOS A DICIEMBRE 2016 | | | | | | | | |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------|
| No. Partícipes | Gerencia (Filial) | Aportes Personales | Aportes Patronales | Rend. Personales | Rend. Patronales | No. Partícipes Restringidos | Cta. Aportes Retiro Voluntario | Total |
| 571 | GERENCIA GENERAL | 1,887,337 | 422,008 | 660,281 | 511,513 | 174 | 915,736 | 4,396,874 |
| 5 | OLEODUCTO | 717 | 808 | 3,317 | 3,516 | 2 | 3,833 | 12,190 |
| 690 | PETROAMAZONAS | 2,225,148 | 106,329 | 308,281 | 144,572 | 178 | 667,244 | 3,451,575 |
| 614 | PETROCOMERCIAL | 1,279,403 | 324,046 | 478,620 | 363,492 | 237 | 980,185 | 3,425,744 |
| 1,306 | REFINACION | 5,477,315 | 1,299,917 | 1,859,564 | 1,485,812 | 252 | 1,304,882 | 11,427,491 |
| 3,486 | TOTAL | 10,869,920 | 2,153,106 | 3,310,062 | 2,508,905 | 843 | 3,871,881 | 22,713,874 |

A partir de enero 2009 CORFOCESANTIA, deja de recibir el aporte patronal del 2% mensual que el patrono entregaba hasta el 31 de diciembre de 2008, de acuerdo al Decreto Ejecutivo No. 1406 de 24 de octubre de 2008, en su artículo No. 1 establece lo siguiente: "A partir de enero de 2009 no se egresará a título alguno, recursos del Presupuesto General del Estado destinados a financiar Fondos de Jubilación Patronal y de Cesantía Privada de entidades del Sector Público."

Nota No. 13 Cuentas por pagar.

Todas las obligaciones por pagar que CORFOCESANTIA FCPC, mantiene en su pasivo son valores a pagarse a corto plazo con excepción de jubilación patronal y desahucio.

| CUENTAS POR PAGAR | |
|------------------------------|-------------------|
| LIQUIDACIONES POR PAGAR | 30,425 (a) |
| TASA DE ADMINISTRACION BIESS | 8,826 (b) |
| IMPUESTOS Y TASAS | 2,125 |
| DIETAS | 2,678 (c) |
| SEGURO DE DESGRAVAMEN | 3,206 (d) |
| GARANTIAS DE ARRIENDOS | 1,465 |
| DEPOSITOS POR IDENTIFICAR | 3,664 (e) |
| OBLIGACIONES PATRONALES | 186,014 (f) |
| OTROS | 13,229 (g) |
| TOTAL..... | \$ 251,633 |

- a) Liquidaciones pendientes de realizar el egreso para el pago a partícipes que salieron de la Empresa EP Petroecuador y no se han acercado al Fondo para a legalizar su salida.
- b) Valor correspondiente al 0.008% sobre los activos que se va provisionando mensualmente por administración del BIESS, en el Art. 128 de la Resolución 280-2016F expedida el 7 de septiembre, manifiesta que El BIESS cobrará por concepto de administración en función a los rendimientos anuales y de manera diferenciada por cada fondo.
- c) Dietas pendientes de pago a Asambleístas por falta de factura.
- d) Descuento por seguro de desgravamen a los partícipes por los créditos concedidos, valor que se liquida en el mes siguiente cancelando a Seguros Sucre.
- e) Depósitos de filiales y partícipes que no entregan aún listados de descuentos a CORFOCESANTIA para la reclasificación.
- f) Dentro de las obligaciones patronales se encuentra la provisión por desahucio y jubilación patronal a diciembre 2015, en base a un estudio actuarial preparado por la actuaria Macromath Cia. Ltda., la cual incluye todos los empleados estudio que está de acuerdo a la NIC 19, Código del Trabajo y al Art. 28 numeral f) del Reglamento del Régimen Tributario, además se encuentra la provisión por despido intempestivo del personal por el valor de \$ 74.625.71, valor que fue aprobado por el Consejo de Administración en marzo 2015 Y actualizado en el mes de diciembre del mismo año.
- g) Dentro de este valor se encuentran por pagar los: aportes y préstamos IESS del personal así como facturas por pagar por servicios, honorarios pendientes de facturar.

PATRIMONIO

Nota No. 14 Superávit por Valuaciones.

Este valor indica el efecto neto derivado por los ajustes de valuación realizada en enero del 2015, para llevar a valor de mercado los bienes inmuebles que la Corporación mantiene, el mismo que asciende a US \$ 563.950 correspondiente al cuarto piso del Edificio María Victoria US\$ 384.701, el Terreno de Santo Domingo de los Tsachilas US\$ 179.249.

GASTOS

Nota No. 15 Gastos Administrativos

Son rubros que CORFOCESANTIA FCPC, egresa por concepto de gastos operativos del período.

| GASTOS ADMINISTRATIVOS | | |
|---|-------------------|-----|
| GASTOS DEL PERSONAL | 233,674 | (a) |
| SERVICIOS PUBLICOS GENERALES | 25,208 | (b) |
| TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS | 8,219 | (c) |
| INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 6,261 | |
| GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 2,740 | (d) |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 42,177 | (e) |
| BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE | 16,153 | |
| GASTOS INFORMATICOS | 24,912 | |
| GASTOS FINANCIEROS | 19,664 | (f) |
| IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES | 45,085 | (g) |
| GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN | 61,817 | (h) |
| PROVISIÓN INVERSIONES PRIVATIVAS | 239,942 | (i) |
| PROVISIÓN BIENES EN DACIÓN DE PAGO | 121,951 | (j) |
| BONO PARTICIPES | 420 | (k) |
| SEGUROS | 3,233 | (l) |
| OTROS | 741 | |
| TOTAL..... | \$ 852,198 | |

- a) Corresponden al gasto acumulado del personal.
- b) Gasto por los servicios básicos como son: luz, teléfono, internet, vigilancia, aseo y limpieza, correos, alícuotas de condominio y otros.
- c) Movilizaciones y traslados de los miembros del CAD y personal.
- d) Pago por arriendo en oficinas de Shushufindi y la Libertad. A partir del mes de abril, se comparte la oficina de Shushufindi, y en septiembre se comparte la oficina de la Libertad con FOJUPIN, compartiendo los gastos.
- e) Honorarios por CAD; Gerencia, Interventor, (hasta el 18 de febrero del presente año), servicios legales y servicios profesionales.
- f) Gastos Bancarios y la tasa del 0.008% por administración al BIESS.
- g) Pago contribución del 0.35% de los Activos a la Superintendencia de Bancos y pago de impuestos por bienes inmuebles de propiedad de CORFOCESANTIA.
- h) Depreciación de los bienes muebles, inmuebles y amortización del Sistema financiero contable.
- i) Provisión de la cartera vencida de acuerdo a la Resolución No. SBS-2014-740.
- j) Provisión a bienes que constan en dación de pago.
- k) Valor que se acredita como bono navideño a los partícipes morosos, previa autorización de Gerencia.
- l) Seguros pagados por bienes muebles e inmuebles pertenecientes a CORFOCESANTIA.

INGRESOS

Nota No. 16 Rendimiento de los Fondos

Valores que han ingresado a CORFOCESANTIA FCPC por un total bruto de US \$1'933.132.81 por: inversiones privativas cuyo ingreso representa el 60%, así como también de las inversiones no privativas, arriendos, reversión de provisiones privativas y seguro de desgravamen entre otros.

Mayra Cifuentes
Lic. Mayra Cifuentes
Contador General
Reg. Nacional 17-3054



CORFOCESANTIA FCPC

BALANCE GENERAL

| Oficina: | CONSOLIDADO | Fecha Inicio: | 2016-12-31 | Fecha Fin: | 2016-12-31 |
|-----------|--|----------------|------------|------------|------------|
| Codigo | Cuenta | Saldo | | | |
| 1 | ACTIVOS | 24,610,390.65 | | | |
| 1.1 | FONDOS DISPONIBLES | 7,813,554.06 | | | |
| 1.1.02 | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS | 7,813,554.06 | | | |
| 1.1.02.05 | Bancos e Instituciones Financiera Locales | 7,813,554.06 | | | |
| 1.2 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 4,390,701.98 | | | |
| 1.2.01 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO ... | 250,000.00 | | | |
| 1.2.01.05 | Certificados de Depósito | 250,000.00 | | | |
| 1.2.02 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIE... | 917,431.19 | | | |
| 1.2.02.15 | Papel comercial emitido por instituciones... | 917,431.19 | | | |
| 1.2.03 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO ... | 3,223,270.79 | | | |
| 1.2.03.05 | Certificados de Depósito | 3,223,270.79 | | | |
| 1.3 | INVERSIONES PRIVATIVAS | 11,570,823.46 | | | |
| 1.3.01 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | 6,357,473.56 | | | |
| 1.3.01.00 | Préstamos Quirografarios por vencer | 6,357,473.56 | | | |
| 1.3.02 | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS | 2,560,186.14 | | | |
| 1.3.02.00 | Préstamos Quirografarios Renovados | 2,560,186.14 | | | |
| 1.3.03 | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS | 9,139.35 | | | |
| 1.3.03.00 | Préstamos Quirografarios Reestructurados | 9,139.35 | | | |
| 1.3.04 | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS | 717,854.98 | | | |
| 1.3.04.00 | Préstamos Quirografarios vencidos | 717,854.98 | | | |
| 1.3.05 | PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER | 69,561.89 | | | |
| 1.3.05.00 | Préstamos prendarios por vencer | 69,561.89 | | | |
| 1.3.08 | PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS | 79,477.87 | | | |
| 1.3.08.00 | Préstamos Prendarios vencidos | 79,477.87 | | | |
| 1.3.09 | PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER | 2,930,121.26 | | | |
| 1.3.09.00 | Préstamos Hipotecarios por vencer | 2,930,121.26 | | | |
| 1.3.10 | PRESTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS | 29,319.63 | | | |
| 1.3.10.00 | Préstamos Hipotecarios Renovados | 29,319.63 | | | |
| 1.3.12 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS | 392,746.77 | | | |
| 1.3.12.00 | Préstamos Hipotecarios vencidos | 392,746.77 | | | |
| 1.3.99 | (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS) | (1,575,057.99) | | | |
| 1.3.99.05 | (Quirografarios) | (892,139.05) | | | |
| 1.3.99.10 | (Prendarios) | (85,858.20) | | | |
| 1.3.99.15 | (Hipotecarios) | (797,058.74) | | | |
| 1.3.99.90 | (Provisión General) | (2.00) | | | |
| 1.4 | CUENTAS POR COBRAR | 288,229.27 | | | |
| 1.4.01 | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PR... | 47,970.61 | | | |

CORFOCESANTIA FCPC

BALANCE GENERAL

| Oficina: | CONSOLIDADO | Fecha Inicio: | 2016-12-31 | Fecha Fin: | 2016-12-31 |
|-----------|--|---------------|------------|------------|------------|
| Codigo | Cuenta | Saldo | | | |
| 1.4.01.05 | Inversiones Renta fija sector financiero ... | 8,609.38 | | | |
| 1.4.01.10 | Intereses Renta Fija Sector no Financiero... | 35,779.82 | | | |
| 1.4.01.15 | Inversiones Renta Fija sector financiero ... | 3,581.41 | | | |
| 1.4.02 | INTERSES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVA... | 3,542.05 | | | |
| 1.4.02.05 | Intereses por préstamos Quirografarios | 2,030.11 | | | |
| 1.4.02.10 | Intereses por préstamos prendarios | 15.46 | | | |
| 1.4.02.15 | Intereses por préstamos hipotecarios | 1,496.48 | | | |
| 1.4.05 | PLANILLAS EMITIDAS | 133,089.83 | | | |
| 1.4.05.05 | Apartes | 2,343.01 | | | |
| 1.4.05.10 | Préstamos | 130,746.82 | | | |
| 1.4.90 | CUENTAS POR COBRAR VARIAS | 103,630.78 | | | |
| 1.4.90.10 | Arrendatarios | 5,946.91 | | | |
| 1.4.90.90 | Otros | 97,683.87 | | | |
| 1.4.99 | (PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR) | (4.00) | | | |
| 1.4.99.05 | (Provisiones Intereses inversiones privat... | (2.00) | | | |
| 1.4.99.20 | (Provisiones otras cuentas por cobrar) | (2.00) | | | |
| 1.5 | INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS | 183,496.08 | | | |
| 1.5.02 | PROYECTOS TERMINADOS | 183,496.08 | | | |
| 1.5.02.10 | Inmuebles para arrendar | 194,682.60 | | | |
| 1.5.02.99 | (Depreciación Inmuebles para arrendar) | (11,186.52) | | | |
| 1.6 | PROPIEDAD Y EQUIPO | 297,935.16 | | | |
| 1.6.01 | BIENES INMUEBLES | 298,970.10 | | | |
| 6.01.10 | Edificios | 298,970.10 | | | |
| 1.6.02 | BIENES MUEBLES | 75,815.92 | | | |
| 1.6.02.05 | Muebles y Enseres | 10,519.40 | | | |
| 1.6.02.10 | Equipos de Oficina | 24,905.22 | | | |
| 1.6.02.15 | Equipo de Computación | 40,391.30 | | | |
| 1.6.99 | (DEPRECIACION ACUMULADA) | (76,850.86) | | | |
| 1.6.99.05 | (Edificios) | (17,178.92) | | | |
| 1.6.99.10 | (Muebles y Enseres) | (8,083.72) | | | |
| 1.6.99.15 | (Equipo de Oficina) | (14,317.09) | | | |
| 1.6.99.20 | (Equipo de Computación) | (37,271.13) | | | |
| 1.7 | BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS E... | 59,749.67 | | | |
| 1.7.01 | TERRENOS | 240,352.00 | | | |
| 1.7.01.05 | Santo Domingo de los Tsachilas | 240,352.00 | | | |
| 1.7.02 | EDIFICIOS | 203,569.31 | | | |
| 1.7.02.05 | Departamento Santa Fe | 203,569.31 | | | |

CORFOCESANTIA FCPC

BALANCE GENERAL

| Oficina: | CONSOLIDADO | Fecha Inicio: | 2016-12-31 | Fecha Fin: | 2016-12-31 |
|----------------------------|--|---------------|------------|------------|----------------------|
| Codigo | Cuenta | Saldo | | | |
| 1.7.99 | (PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PA... | (384,171.64) | | | |
| 1.7.99.05 | (Edificios) | (203,569.31) | | | |
| 1.7.99.90 | (Otros) | (180,602.33) | | | |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 5,900.97 | | | |
| 1.9.01 | PAGOS ANTICIPADOS | 2,816.99 | | | |
| 1.9.01.20 | Seguros | 2,816.99 | | | |
| 1.9.02 | GASTOS DIFERIDOS | 3,083.98 | | | |
| 1.9.02.05 | Licencias y Programas de Computación | 123,466.58 | | | |
| 1.9.02.99 | (Amortización acumulada gastos anticipado... | (120,382.58) | | | |
| TOTAL A C T I V O S | | | | | 24,610,390.65 |

BALANCE GENERAL

| Oficina: CONSOLIDADO | | Fecha Inicio: 2016-12-31 | Fecha Fin: 2016-12-31 |
|-------------------------|--|--------------------------|-----------------------|
| Codigo | Cuenta | Saldo | |
| 2 | PASIVOS | 22,965,506.27 | |
| 2.1 | CUENTA INDIVIDUAL | 22,713,873.61 | |
| 2.1.01 | CESANTIA | 22,713,873.61 | |
| 2.1.01.05 | Aportes Personales | 14,179,982.47 | |
| 2.1.01.10 | Aporte Patronal | 4,662,010.50 | |
| 2.1.01.20 | Aportes retiro voluntario cesantía | 3,871,880.64 | |
| 2.3 | CUENTA POR PAGAR | 65,619.37 | |
| 2.3.01 | PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR | 31,089.08 | |
| 2.3.01.05 | Cesantía | 31,089.08 | |
| 2.3.04 | IMPUESTOS Y TASAS | 1,279.22 | |
| 2.3.04.10 | Retenciones IVA | 1,279.22 | |
| 2.3.05 | TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS | 8,826.23 | |
| 2.3.05.00 | Tasa de administración BIESS | 8,826.23 | |
| 2.3.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 24,424.84 | |
| 2.3.90.15 | Honorarios por Pagar | 30.79 | |
| 2.3.90.25 | Dietas | 2,678.24 | |
| 2.3.90.90 | Otras cuentas por pagar | 21,715.81 | |
| 2.5 | OBLIGACIONES PATRONALES | 186,013.29 | |
| 2.5.02 | BENEFICIOS SOCIALES | 182,361.79 | |
| 2.5.02.05 | Décimo Tercer Sueldo | 681.83 | |
| 2.5.02.10 | Décimo Cuarto Sueldo | 1,716.99 | |
| 2.5.02.15 | Jubilación Patronal | 80,753.60 | |
| 2.5.02.20 | Deshucio | 15,019.37 | |
| 2.5.02.25 | Vacaciones | 9,564.29 | |
| 2.5.02.30 | Despido Intempestivo | 74,625.71 | |
| 2.5.03 | APORTES Y RETENCIONES IESS | 2,443.33 | |
| 2.5.03.05 | Aportes Personales y Patronales | 2,443.33 | |
| 2.5.04 | FONDOS DE RESERVA | 362.40 | |
| 2.5.04.05 | Fondos de Reserva | 362.40 | |
| 2.5.05 | RETENCIONES EN LA FUENTE | 845.77 | |
| 2.5.05.05 | Impuesto a la Renta | 845.77 | |
| TOTAL PASIVOS | | 22,965,506.27 | |
| 3 | PATRIMONIO | 563,949.60 | |
| 3.2 | SUPERAVIT POR VALUACIONES | 563,949.60 | |
| 3.2.01 | SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES | 563,949.60 | |
| 3.2.01.00 | SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES | 563,949.60 | |
| TOTAL PATRIMONIO | | 563,949.60 | |

CORFOCESANTIA FCPC

BALANCE GENERAL

| | | | | | |
|-------------------------------|-------------|---------------|------------|------------|---------------|
| Oficina: | CONSOLIDADO | Fecha Inicio: | 2016-12-31 | Fecha Fin: | 2016-12-31 |
| Utilidad: | | | | | 1,080,934.78 |
| Pasivo + Patrimonio+Utilidad: | | | | | 24,610,390.65 |

Estado Pérdida y Ganancias

| | | |
|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Oficina: CONSOLIDADO | Fecha Inicio: 2016-12-31 | Fecha Fin: 2016-12-31 |
|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------|

| Código | Cuenta | |
|-----------|---|------------|
| 4 | GASTOS | 852,196.03 |
| 4.3 | GASTOS DE PERSONAL | 233,673.66 |
| 4.3.01 | GASTOS DEL PERSONAL | 233,673.66 |
| 4.3.01.05 | Remuneraciones o Salarios | 136,618.02 |
| 4.3.01.15 | Décimos Sueldos | 14,819.18 |
| 4.3.01.20 | Aporte Patronal | 16,724.60 |
| 4.3.01.25 | Fondo de Reserva | 8,606.59 |
| 4.3.01.35 | Desahucio | 10,946.83 |
| 4.3.01.40 | Uniformes | 280.00 |
| 4.3.01.90 | Otros | 45,678.44 |
| 4.4 | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 125,670.83 |
| 4.4.01 | SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES | 25,208.31 |
| 4.4.01.05 | Servicios Básicos | 13,331.74 |
| 4.4.01.25 | Servicios de Vigilancia | 987.64 |
| 4.4.01.30 | Servicio de Aseo y Limpieza | 5,258.51 |
| 4.4.01.90 | Otros Servicios Generales | 5,630.42 |
| 4.4.02 | TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS | 8,219.26 |
| 4.4.02.05 | Pasajes en el Interior | 5,782.78 |
| 4.4.02.15 | Viáticos y Subsistencias Internas | 2,436.48 |
| 4.4.03 | INSTALACIONE, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 6,260.90 |
| 4.4.03.10 | Instalaciones y mantenimiento de Edificios y oficinas | 5,191.64 |
| 4.4.03.15 | Mantenimiento de Movilarios y Equipos | 1,069.26 |
| 4.4.04 | GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 2,740.00 |
| 4.4.04.05 | Arrendamiento edificios, locales y oficinas | 2,740.00 |
| 4.4.05 | HONORARIOS PROFESIONALES | 42,177.00 |
| 4.4.05.15 | Servicios Profesionales | 42,177.00 |
| 4.4.06 | BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE | 16,153.08 |
| 4.4.06.05 | Material de Oficina | 10,407.53 |
| 4.4.06.10 | Material de Imprenta, fotografía, reproducción y publicidad | 5,745.55 |
| 4.4.07 | GASTOS DE INFORMATICA | 24,912.28 |
| 4.4.07.05 | Desarrollo de Sistemas Informáticos | 4,081.20 |
| 4.4.07.10 | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos | 18,209.08 |
| 4.4.07.90 | Otros | 2,622.00 |
| 4.5 | GASTOS FINANCIEROS | 19,663.56 |
| 4.5.01 | TÍTULOS Y VALORES | 185.49 |
| 4.5.01.05 | Comisión en compra y venta de inversiones | 185.49 |
| 4.5.02 | COSTOS FINANCIEROS | 1,712.63 |
| 4.5.02.10 | Gastos Bancarios | 1,712.63 |
| 4.5.04 | GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS | 17,765.44 |
| 4.5.04.00 | Gasto por tasa de administración pagada al BIESS | 17,765.44 |
| 4.6 | GASTOS NO OPERATIVOS | 45,084.58 |
| 4.6.01 | IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES | 45,084.58 |
| 4.6.01.05 | Impuestos y Tasas | 2,091.92 |

Estado Pérdida y Ganancias

| Oficina: CONSOLIDADO | | Fecha Inicio: 2016-12-31 | Fecha Fin: 2016-12-31 |
|----------------------|---|--------------------------|-----------------------|
| Código | Cuenta | | |
| 4.6.01.10 | Contribución a la Suprintendencia de Bancos y Seguros | | 42,992.66 |
| 4.7 | DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 423,711.07 |
| 4.7.01 | GASTOS POR DEPRECIACIÓN | | 21,788.37 |
| 4.7.01.05 | Depreciación Inmuebles para arrendar | | 5,593.26 |
| 4.7.01.10 | Depreciación Edificios | | 8,589.46 |
| 4.7.01.15 | Depreciación Muebles y Enseres | | 286.49 |
| 4.7.01.20 | Depreciación Equipos de Oficina | | 2,254.74 |
| 4.7.01.25 | Depreciación Equipos de Computación | | 5,064.42 |
| 4.7.02 | AMORTIZACIONES | | 40,029.00 |
| 4.7.02.05 | Pagos anticipados | | 40,029.00 |
| 4.7.04 | PROVISIONES EN INVERSIONES PRIVATIVAS | | 238,942.29 |
| 4.7.04.05 | Por préstamos quirografarios | | 73,682.72 |
| 4.7.04.10 | Por préstamos prendarios | | 10,454.62 |
| 4.7.04.15 | Por préstamos hipotecarios | | 155,804.95 |
| 4.7.07 | PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN | | 121,951.41 |
| 4.7.07.05 | Terrenos | | 59,749.66 |
| 4.7.07.10 | Edificios | | 62,201.75 |
| 4.8 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS | | 4,394.33 |
| 4.8.01 | SEGUROS | | 3,233.02 |
| 4.8.01.00 | Seguros | | 3,233.02 |
| 4.8.90 | OTROS | | 1,161.31 |
| 4.8.90.90 | Otros | | 1,161.31 |
| TOTAL | | | 852,198.03 |
| 5 | INGRESOS | | 1,933,132.81 |
| 5.1 | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS | | 1,632,243.00 |
| 5.1.01 | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 478,551.76 |
| 5.1.01.05 | Inversiones Renta fija sector financiero privado | | 228,073.00 |
| 5.1.01.10 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 35,779.80 |
| 5.1.01.15 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 196,250.36 |
| 5.1.01.25 | Inversiones Renta Variable seactor financiero privado | | 18,448.60 |
| 5.1.02 | POR INVERSIONES PRIVATIVAS | | 1,111,699.52 |
| 5.1.02.05 | Quirografarios | | 863,545.14 |
| 5.1.02.10 | Prendarios | | 14,416.82 |
| 5.1.02.15 | Hipotecarios | | 233,737.56 |
| 5.1.90 | OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS | | 41,991.72 |
| 5.1.90.05 | Interés de Mora | | 41,991.72 |
| 5.3 | OTROS INGRESOS | | 300,889.81 |
| 5.3.01 | ARRIENDOS | | 17,281.62 |
| 5.3.90 | INGRESOS VARIOS | | 283,608.19 |
| 5.3.90.05 | Reversión de Provisiones | | 226,669.91 |
| 5.3.90.90 | Otros Ingresos | | 56,938.28 |
| TOTAL | | | 1,933,132.81 |

Estado Pérdida y Ganancias

| | | | | | |
|-----------|-------------|---------------|------------|------------|--------------|
| Oficina: | CONSOLIDADO | Fecha Inicio: | 2016-12-31 | Fecha Fin: | 2016-12-31 |
| Utilidad: | | | | | 1,080,934.78 |

✍️