



ESPOL
FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO

ESPOL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

Flujo de Efectivo
Al 30 de Abril del 2017
Expresado en Dólares

Flujo de efectivo de Actividades de Operación:
Utilidad Neta del mes

72.138.72

Ajustes para conciliar el rendimiento neto con el efectivo neto provisto por:

Actividades de Operación:

Depreciacion de mobiliario y equipos

186.49

Amortizacion de activos

848.20

Cambios netos de Activos y Pasivos

Aumento en cuentas por cobrar

(5.577.52)

Aumento en cartera de créditos participes

(13.522.06)

Aumento de inversiones financieras no privativas

(82.580.31)

Disminución en otros activos

772.50

Aumento en cuentas por pagar

2.860.53

Pago de aportes a participes jubilados

(10.359.08)

Efectivo neto provisto por actividades de operación

(35.232.53)

Flujo de efectivo de actividades de inversión:

Adiciones a mobiliario y equipos, neto

-

Efectivo neto utilizado en actividades de inversión

-

Flujo de efectivo de actividades de financiamiento:

Aportes recibidos de participes

3.727.63

Devoluciones a participes retirados - jubilados

0.00

Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento

3.727.63

Disminución neto en fondos disponibles

(31.504.90)

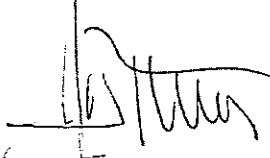
Fondos disponibles:

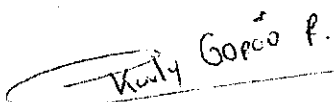
Saldo al 31 Marzo del 2017

50.631.11

Saldo al 30 Abril del 2017

19.126.21


Ing. Jairo Rubén Peñaherrera Potes, MBA.
Representante Legal


C.P.A Kerly Narcisca Garcia Reyes
Contador General



ESPOL
FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO

ESPOL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 30 de Abril del 2017
Expresado en Dólares

	Superavit por Valuación de Inversiones	Capital Fondo de Jubilación	Excedentes Acumulados	Excedentes del Ejercicio Fiscal	Total Patrimonio
Saldo al 31 Marzo 2017	516.899.20	273.384.94	-	129.937.69	920.221.83
Pago de aportes y rendimientos patronales	-	-	-	-	-
Pago de rendimientos a participantes liquidados	-	-	-	-	-
Ajuste de Valor Patrimonial proporcional de Inversiones en Acciones	-	-	-	-	-
Reclasificación Utilidad	-	-	-	-	-
Otras variaciones del período	-	-	-	-	-
Ajuste por retenciones impuesto a la renta en utilidades distribuidas años anteriores	-	-	-	-	-
Reparto de rendimientos acumulados	-	-	-	-	-
Pérdida del mes	-	-	-	-	-
Rendimiento del mes	-	-	-	72.138.72	72.138.72
Totales al 30 Abril 2017	516.899.20	273.384.94	-	202.076.41	992.360.55

Ing. Jairo Rubén Peñaherrera Potes, MBA.
Representante Legal

C.P.A. Keny Narcisca García Reyes
Contador General



SISTEMA DE CONTABILIDAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ABRIL 2017

CÓDIGO	CUENTA	PARCIAL	NOTAS	SUBTOTAL	TOTAL
1	ACTIVOS				7.654.894.45
1.1	FONDOS DISPONIBLES			19.126.21	
1.1.01	CAJA	9.47			
1.1.01.10	CAJA CHICA	9.47			
1.1.02	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	19.116.74	1		
1.1.02.05	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	19.116.74			
1.2	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		2	5.594.613.89	
1.2.01	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	2.047.718.98			
1.2.01.05	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO	2.047.718.98			
1.2.02	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	2.552.269.27			
1.2.02.05	VALORES DE TITULARIZACIÓN	236.871.87			
1.2.02.10	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES NO FINANCIERAS	2.315.397.40			
2.04	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	507.894.54			
1.2.04.10	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES NO FINANCIERAS PÚBLICAS	507.894.54			
1.2.06	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	486.731.10			
1.2.06.10	ACCIONES	486.731.10			
1.3	INVERSIONES PRIVATIVAS		3	1.949.676.86	
1.3.01	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	1.947.717.12			
1.3.04	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	27.941.51			
1.3.99	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	(25.981.77)			
1.3.99.05	(QUIROGRAFARIOS)	(25.981.77)			
1.4	CUENTAS POR COBRAR		4	50.922.19	
1.4.01	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	49.467.82			
1.4.01.05	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	22.432.18			
1.4.01.10	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	24.847.36			
1.4.01.20	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	2.188.28			
1.4.02	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	6.330.88			
1.4.02.05	INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS	6.330.88			
1.4.90	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	6.767.01			
1.4.90.15	PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR	101.80			
1.4.90.90	OTROS	6.665.21			
1.4.99	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	(11.643.52)			
1.4.99.05	(PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS)	(4.441.84)			
1.4.99.15	(PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS VENCIDAS)	(1.436.02)			
1.4.99.20	(PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR)	(5.765.66)			
1.6	PROPIEDAD Y EQUIPO		5	18.299.79	
1.6.02	BIENES MUEBLES	53.850.64			
1.6.02.05	MUEBLES Y ENSERES	4.287.75			
1.6.02.10	EQUIPO DE OFICINA	2.184.21			
1.6.02.15	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	31.044.21			
1.6.02.90	OTROS	16.334.47			
1.6.99	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)	(35.550.85)			
1.6.99.10	(MUEBLES Y ENSERES)	(2.640.20)			
1.6.99.15	(EQUIPO DE OFICINA)	(1.406.41)			
1.6.99.20	(EQUIPO DE COMPUTACION)	(22.821.30)			
1.6.99.90	(OTROS)	(8.682.94)			
1.9	OTROS ACTIVOS		6	22.255.51	
1.9.01	PAGOS ANTICIPADOS	282.80			
1.9.01.20	SEGUROS	564.63			
1.9.01.99	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA PAGOS ANTICIPADOS)	(281.83)			
1.9.02	GASTOS DIFERIDOS	21.972.71			
1.9.02.05	LICENCIAS Y PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN	39.190.00			

Emitido: KERLY NARCISA GARCIA REYES

ESPOL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO



SISTEMA DE CONTABILIDAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ABRIL 2017

CÓDIGO	CUENTA	PARCIAL	NOTAS	SUBTOTAL	TOTAL
1.9.02.99	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA GASTOS ANTICIPADOS)	(17.217.29)			
2	PASIVOS				6.662.533.90
2.1	CUENTA INDIVIDUAL		7	6.253.231.61	
2.1.02	JUBILACIÓN	6.253.231.61			
2.1.02.05	APORTES PERSONALES	4.212.573.68			
2.1.02.10	APORTES PATRONALES	714.875.66			
2.1.02.20	APORTES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACIÓN LABORAL	1.249.584.82			
2.1.02.25	APORTES RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACIÓN LABORAL	76.197.45			
2.3	CUENTAS POR PAGAR		8	403.725.15	
2.3.01	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	339.204.84			
2.3.01.10	JUBILACIÓN	339.204.84			
2.3.04	IMPUESTOS Y TASAS -	476.14			
2.3.04.10	RETENCIONES IVA	112.90			
2.3.04.90	OTROS	363.24			
2.3.05	TASA ADMINISTRACION BIESS	2.298.96			
2.3.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	61.745.21			
2.3.90.10	PROVEEDORES	1.160.41			
2.3.90.15	HONORARIOS POR PAGAR	7.150.00			
2.3.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	53.434.80			
2.5	OBLIGACIONES PATRONALES		9	5.577.14	
2.5.02	BENEFICIOS SOCIALES	4.000.43			
2.5.03	APORTES Y RETENCIONES IESS	1.411.86			
2.5.04	FONDO DE RESERVA	164.85			
3	PATRIMONIO				790.284.14
3.2	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		10	516.899.20	
3.2.02	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES	516.899.20			
3.3	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		11	273.384.94	
3.3.02	JUBILACIÓN	273.384.94			
3.4	RESULTADOS			0.00	
3.4.03	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	0.00			
7	CUENTAS DE ORDEN				0.00
7.3	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO			30.423.62	
7.3.02	PROVISIONES CONSTITUIDAS	30.423.62			
7.4	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO			30.423.62	
7.4.02	PROVISIONES CONSTITUIDAS	30.423.62			
7.4.02.23	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	6.008.14			
7.4.02.32	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	24.415.48			

ESPOL
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
Kely Govea
CP. Kely Saccalán Govea Rojas
CONTADORA GENERAL

ESPOL
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
Ing. Rubén Peñaherrera P., MBA.
REPRESENTANTE LEGAL



SISTEMA DE CONTABILIDAD

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ABRIL 2017

CODIGO	CUENTA	PARCIAL	NOTAS	SUBTOTAL	TOTAL
5	INGRESOS				315.203.80
5.1	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		12	162.752.18	
5.1.01	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	113.484.48			
5.1.01.05	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	15.145.44			
5.1.01.10	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	88.182.68			
5.1.01.20	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	10.156.36			
5.1.02	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	49.267.70			
5.1.02.05	QUIROGRAFARIOS	49.267.70			
5.2	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		13	104.863.03	
5.2.02	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	104.863.03			
5.2.02.10	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	42.187.38			
5.2.02.20	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	38.867.44			
5.2.02.30	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	23.808.21			
5.3	OTROS INGRESOS		14	47.588.59	
5.3.90	INGRESOS VARIOS	47.588.59			
5.3.90.05	REVERSIÓN DE PROVISIONES	47.588.24			
5.3.90.90	OTROS INGRESOS	0.35			
4	GASTOS				113.127.39
4.1	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		15	29.948.75	
4.1.02	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	29.948.75			
4.1.02.10	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	9.760.45			
4.1.02.20	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	3.111.79			
4.1.02.30	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	17.076.51			
4.3	GASTOS DE PERSONAL		16	32.783.06	
4.3.01	GASTOS DEL PERSONAL	32.783.06			
4.3.01.05	REMUNERACIONES O SALARIO	24.065.91			
4.3.01.15	DÉCIMOS SUELDOS	2.078.03			
4.3.01.20	APORTE PATRONAL	2.934.88			
4.3.01.25	FONDO DE RESERVA	1.218.84			
4.3.01.40	UNIFORMES	1.545.00			
4.3.01.90	OTROS	940.40			
4.4	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		17	35.407.52	
4.4.01	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	2.841.06			
4.4.01.05	SERVICIOS BÁSICOS	93.97			
4.4.01.15	MOVILIZACIONES	824.70			
4.4.01.30	SERVICIOS DE ASEO Y LIMPIEZA	850.00			
4.4.01.90	OTROS SERVICIOS GENERALES	1.072.39			
4.4.03	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	473.84			
4.4.03.10	INSTALACIONES Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y OFICINAS	453.84			
4.4.03.15	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIOS Y EQUIPOS	20.00			
4.4.05	HONORARIOS A PROFESIONALES	28.600.00			
4.4.05.10	SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA	26.000.00			
4.4.05.15	SERVICIOS PROFESIONALES	2.600.00			
4.4.06	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	713.47			
4.4.06.05	MATERIAL DE OFICINA	713.47			

Emitido: KERLY NARCISA GARCIA REYES



SISTEMA DE CONTABILIDAD

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ABRIL 2017

CODIGO	CUENTA	PARCIAL	NOTAS	SUBTOTAL	TOTAL
4.4.07	GASTOS DE INFORMÁTICA	2.779.15			
4.4.07.10	MANTENIMIENTO DE SISTEMAS Y EQUIPOS INFORMÁTICOS	2.779.15			
4.5	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		18	2.647.24	
4.5.02	COSTOS FINANCIEROS	346.24			
4.5.02.10	GASTOS BANCARIOS	346.24			
4.5.03	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS	2.04			
4.5.04	GASTOS POR TASA ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS	2.298.96			
4.6	GASTOS NO OPERATIVOS		19	8.670.06	
4.6.01	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	8.670.06			
4.6.01.10	CONTRIBUCIÓN A LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS	3.649.39			
4.6.01.90	OTROS	5.020.67			
4.7	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		20	3.653.31	
4.7.01	GASTO POR DEPRECIACIÓN	1.025.62			
4.7.01.15	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	138.55			
4.7.01.20	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA	54.80			
4.7.01.25	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	832.27			
4.7.02	AMORTIZACIONES	1.799.83			
4.7.02.05	PAGOS ANTICIPADOS	188.20			
4.7.02.10	GASTOS ANTICIPADOS	1.611.63			
4.7.04	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	827.86			
4.7.04.05	POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS	827.86			
4.8	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		28	17.45	
4.8.01	SEGUROS	17.45			
	UTILIDAD / PERDIDA			\$	202.076.41

ESPOL
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL JERARQUICO
Katy Corzo F.
C.A. Dr. Ricardo García Reyes
CONSEJERA GENERAL

ESPOL
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
Ing. Rubén Penaherrera P., MBA.
REPRESENTANTE LEGAL