



65
62

**FCPC- FONDO DE CESANTÍA Y MORTUORIA DE LOS
EMPLEADOS CIVILES DE LA COMISION DE TRANSITO DEL ECUADOR**

Guayaquil, Mayo 08 del 2017
Oficio No. 084-FCC-CTE

Fecha : 05/08/2017 16:21:14
Ent. Rem. : FCPC
Remitente : CARLOS SILVA ESTUPINAN
Al contestar cite este No.: T-17059-17



Ing.
Alejandro Pazmiño Rojas
GERENTE GENERAL BIESS

Att. Dra. Miriam Muñoz Solano
FONDO COMPLEMENTARIO BIESS
En su despacho

De mi consideración:

Por medio del presente, reciba un cordial saludo de parte del suscrito y a la vez remito a usted la siguiente información del mes de Abril del 2017:

- ❖ Copia fotostática del Oficio No.083-FCC-CTE de fecha 08 de Mayo del 2017 recibido por la Superintendencia de Bancos
- ❖ Copia fotostática de los Estados de Situación Financiera
- ❖ Copia Estados de Resultados
- ❖ Copia Estado de cambios en el Patrimonio
- ❖ Copia de Flujos de Efectivo
- ❖ Notas Aclaratorias
- ❖ Hoja de Ecuación Contable

Particular que comunico para los fines consiguientes

Atentamente

Ing. Carlos Alberto Silva Estupiñán
**GERENTE GENERAL Y REPRESENTANTE LEGAL
FONDO DE CESANTIA CIVIL CTE**



100



**FCPC- FONDO DE CESANTÍA Y MORTUORIA DE LOS
EMPLEADOS CIVILES DE LA COMISION DE TRANSITO DEL ECUADOR**

Guayaquil, Mayo 08 del 2017
Oficio No. 083-FCC-CTE

Abogado
Jaime Jaramillo Zambrano
Director de Auditoria
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR
En su despacho

De mi consideración:

Previo cordial saludo de parte del suscrito y dando cumplimiento al Art.3 de la Resolución No.SBS-2013-0507 con fecha 11 de Julio del 2013, referente a la entrega de los Estados Financieros mensuales, remito a usted la siguiente información correspondiente al mes de Abril del 2017:

- Estados de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas Aclaratorias
- Hoja de Ecuación Contable

Siendo importante indicar se mantiene el valor de **US\$632.389.15** en Acciones, siendo estas inversiones realizadas a través de Renta Variable y el resto de las inversiones corresponden a Renta Fija.

Atentamente

Ing. Carlos Silva Estupiñán
GERENTE GENERAL Y REPRESENTANTE LEGAL
FONDO DE CESANTIA CIVIL CTE

c.c. Archivo

Adj. Lo indicado

Accion	Nombre	Firma	Cargo
Elaborado por:	Jenny Mazzini		Sec.Contab.
Revisado por:	Diana Cusma		Aux.Contab.
Aprobado por:	Illeny Yagual		Contadora

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SR-2017-11882-E
Fecha : 2017-05-08 14:55:43 GMT -05
Recibido por : Fanny Elizabeth Macias Fajardo



FCPC- FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA PARA LOS EMPLEADOS CIVILES DE LA CTE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DEL 2017

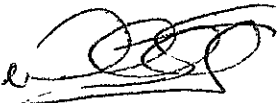
NOTAS

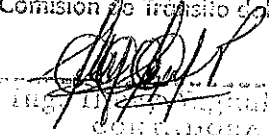
1	ACTIVOS		28415,771.80
11	FONDOS DISPONIBLES		10213,322.12
1101	CAJA		200.00
110105	Efectivo		
110110	Caja Chica		200.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		10213,122.12
110205	Bancos e instituciones financieras locales		10213,122.12
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	1	11307,541.97
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANC PRIVADO		7330,832.30
120105	CERTIFICADO DE DEPOSITO		990,665.33
120110	POLIZAS DE ACUMULACION		-
120130	REPORTOS FINANCIEROS		6340,166.97
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANC PRIVADO		3446,054.67
120205	VALORES DE TITULARIZACION		155,668.08
120210	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES NO FINANCIERAS		3290,386.59
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANC PRIVADO		530,655.00
120610	ACCIONES		530,655.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS		-
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		591.21
1399	(PROVISION PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		- 591.21
139905	(Quirografarios)		- 591.21
14	CUENTAS POR COBRAR		5965,924.48
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		109,150.84
140105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANC PRIVADO		82,465.01
140110	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANC PRIVADO		26,685.83
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		64.31
140205	Intereses por prestamos quirografarios		64.31
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		5856,709.33
149090	Otros	2	5856,709.33
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		7,226.50
1602	BIENES MUEBLES		29,455.13
160205	Muebles y enseres		3,396.47
160210	Equipo de Oficina		3,945.73
160215	Equipo de computación		22,112.93
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)		- 22,228.63
169910	(Muebles y enseres)		- 2,837.32
169915	(Equipo de Oficina)		- 2,458.61
169920	(Equipo de computación)		- 16,932.70
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACION		915,876.73
1705	TITULOS VALORES		938,484.33
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		- 22,607.60
179990	(Otros)	3	- 22,607.60
19	OTROS ACTIVOS		5,880.00
1901	PAGOS ANTICIPADOS		5,880.00
190105	Anticipo a contratistas		5,880.00
190110	Anticipos a proveedores		-
2	PASIVOS		1289,488.70
23	CUENTAS POR PAGAR		1285,947.35



FCPC- FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA PARA LOS EMPLEADOS CIVILES DE LA CTE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DEL 2017

		NOTAS	
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		1189,968.20
230115	OTRAS PRESTACIONES	4	1189,968.20
2304	IMPUESTOS Y TASAS		64.40
230410	Retenciones IVA		64.40
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS		1,692.88
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		94,221.87
239090	Otras cuentas por pagar		94,221.87
25	OBLIGACIONES PATRONALES		3,541.35
2502	BENEFICIOS SOCIALES		1,883.90
2503	Aportes y retenciones IESS		1,611.45
2505	Retenciones en la Fuente		46.00
3	PATRIMONIO		26881,581.62
31	RESERVAS		26881,581.62
3101	RESERVAS ESPECIALES		26881,581.62


**FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E.
Ing. Carlos Silva Estupiñán
REPRESENTANTE LEGAL Y
GERENTE ADMINISTRATIVO**

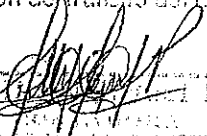
Comisión de Tránsito del Ecuador

**Ing. D. J. J. J. J. J.
CONCEJAL
FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E.**



FCPC- FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA PARA LOS EMPLEADOS CIVILES DE LA CTE
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE ABRIL DEL 2017

5	INGRESOS	NOTAS	284,712.48
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		230,509.29
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	5	184,795.27
510105	Inversiones renta fija sector financ privado		73,214.62
510110	Inversiones renta fija sector no financ privado		91,789.02
510120	Inversiones renta fija sector no financ público		17,812.72
510130	Inversiones renta variable sector no financ privado		1,978.91
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	6	45,714.02
53	OTROS INGRESOS		54,203.19
5390	INGRESOS VARIOS		54,203.19
539090	OTROS INGRESOS		54,203.19
4	GASTOS		40,011.00
43	GASTOS DEL PERSONAL		25,708.81
4301	GASTOS DEL PERSONAL	7	25,708.81
430105	Remuneraciones o salarios		19,106.00
430115	Décimos sueldos		2,037.87
430120	Aporte patronal		2,321.40
430125	Fondo de Reserva		981.68
430190	OTROS		1,261.86
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		1,850.36
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		801.57
440115	Movilizaciones		766.17
440130	Servicios de aseo y limpieza		27.52
440190	Otros servicios generales		7.88
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		51.29
440605	Material de oficina		31.29
440610	Material de imprenta, fotografía, reproduccion y publicidad		20.00
4407	GASTOS DE INFORMATICA		997.50
440710	Mantenim de sistemas y equipos informáticos		997.50
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		110.74
4502	COSTOS FINANCIEROS		110.74
450210	Gastos bancarios		110.74
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		12,341.09
4701	GASTO POR DEPRECIACION		446.08
470115	Depreciacion muebles y enseres		31.12
470120	Depreciacion equipos de oficina		77.00
470125	Depreciacion equipos de computacion		337.96
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS	8	11,303.80
470390	Provision general		11,303.80
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		591.21
470405	Por préstamos quirografarios		591.21


FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E.
Ing. Carlos Silva Estupiñán
REPRESENTANTE LEGAL Y
GERENTE ADMINISTRATIVO

Comisión de Tránsito del Ecuador

Ing. Carlos Silva Estupiñán
REPRESENTANTE LEGAL Y
GERENTE ADMINISTRATIVO





**FCPC - Fondo de Cesantía y Mortuoria de los Empleados Civiles
de la Comisión de Tránsito del Ecuador**

**Estado de Evolución del Patrimonio
Al 30 de Abril del 2017**

DESCRIPCION	Reservas
Reservas al 31 de Marzo del 2017	\$ 26.945.831,62
Traspaso a Fondo provisionado	\$ (64.250,00)
Reservas al 30 de Abril del 2017	\$ 26.881.581,62

Ing Carlos Silva Estupiñán
GERENTE GENERAL Y REP LEGAL

Ing. Jenny Yagual Pita
CONTADORA



FCPC- FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA PARA LOS EMPLEADOS CIVILES

Estados de Flujo de Efectivo

Al 30 de Abril del 2017

Conciliación de Actividades de Operación

Utilidad contable \$ 62,384.27

Partidas que no requiere desembolsos

Ingresos que no son efectivo \$ (40,251.07)

Amortizacion y Beneficio Social \$ 3,327.73

Provisión de Ctas Incobrables \$ -

PT, IR, RESERVA LEGAL \$ -

Depreciación \$ 122.60

Ajuste \$ 25,583.53

Cuentas por cobrar \$ 13,686.56

Gastos pagado por anticipado \$ -

Inventarios \$ -

Proveedores \$ -

Provisiones e impuestos \$ 2,198.25

Pago de interes \$ -

Efectivo neto utilizado en actividades de operación \$ 41,468.34

Flujos de Efectivo por las Actividades de Inversion

Activos Fijos \$ -

Inversiones Corrientes \$ 106,442.92

OTRAS SALIDAS \$ -

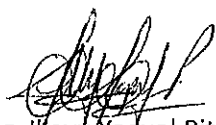
Efectivo neto provisto en las actividades de inversión \$ 106,442.92

Aumento neto del efectivo \$ 147,911.26

Efectivo al inicio del período \$ 10065,410.86

Efectivo al final del período \$ 10213,322.12


Ing. Carlos Silva Estupiñán
REPRESENTANTE LEGAL


Ing. Ilevy Yagual Pita
CONTADORA



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ABRIL DEL 2017

Mediante el presente se remite el Análisis de los Estados Financieros consolidados correspondientes al mes de Abril del 2017 conforme fórmula de la Superintendencia de Bancos:

ACTIVOS	US\$ 28,415,771.80
GASTOS	40,011.00
TOTAL	28,455,782.80

PASIVOS	1,289,488.70
PATRIMONIO	26,881,581.62
INGRESOS	284,712.48
TOTAL	28,455,782.80

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En el rubro de **Inversiones No Privativas (1)** tuvo una disminución del 0.53% debido a instrucciones emitidas por el BIESS de que no se puede invertir a más de 29 días, por ello se está procediendo a realizar colocaciones en repo en cierta Institución Bancaria, con la finalidad de mejorar la rentabilidad, adicional se evidencia la concentración de disponibilidad en los saldos de las cuentas bancarias de esta entidad.

En lo que respecta al rubro **Cuentas por Cobrar (2)**, se registra un incremento por cuanto se mantiene pendiente de pago a este Organismo el valor de US\$ 1,386,408.92 por parte de la Comisión de Tránsito del Ecuador correspondiente al 3% de los ingresos de autogestión de los meses de Agosto a Diciembre del 2015 y US\$ 3,325,879.89 de Enero a Diciembre del 2016, así como el valor de US\$ 217,995.50 de Enero US\$ 245,252.73 de Febrero US\$ 380,974.09 de Marzo y US\$ 239,841.5 del 2017 Estos rubros se encuentran en la cuenta 149090 Otros

El rubro **Bienes adjudicados por pago y recibido en dación (3)** se está provisionando mensualmente el valor de US\$ 2,825.95 correspondiente a las Acciones de Camposantos del Ecuador

En **Cuentas por Pagar** incluye los rubros **Otras Prestaciones (4)** las cuales comprende la provisión de los diversos Fondos tales como Cesantía, Mortuoria, Discapacitación e Invalidez

ESTADO DE RESULTADOS

Los intereses por **Inversiones No Privativas (5)** se han incrementado en un 54.83% por cobros realizados en Obligaciones, Titularizaciones, el cobro de las utilidades por acciones de Alicosta, así como los rendimientos que se generaron al mantener en repo en el Banco del Pacífico, sin embargo debido a que por disposiciones del BIESS no se ha podido invertir a un plazo mayor de 29 días por ello se ha dejado de percibir ingresos mayores ya que la mayor concentración se encuentran a través de repo.

En lo que respecta a la cuenta 5190 **Otros Intereses (6)** corresponde a los intereses percibidos a través de las cuentas corrientes que se mantiene en el Banco Rumifiahui y Banco Internacional.

Respecto a los gastos los rubros mas significativos son **Gastos del personal (7)** que representa un 62.85 % del total de gastos y las **Provisiones Inversiones No Privativas (8)** representan el 28,78% del total de gastos correspondiente a las Acciones de Camposantos del Ecuador.

Siendo importante indicar que el número de partícipes al 30 de Abril es de 55 partícipes.

Con estos antecedentes se pone en conocimiento los Estados Financieros al 30 de Abril del 2017.



Ing. Com. Ilevy Yagual Pita
CONTADORA FONDO DE CESANTIA CIVIL – CTE



**FCPC - FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA DE LOS
EMPLEADOS CIVILES DE LA COMISION DE TRANSITO DEL
ECUADOR**

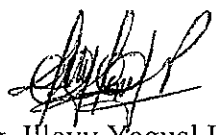
ECUACION CONTABLE

ABRIL DEL 2017

ACTIVOS US\$ 28,415,771.80
GASTOS 40,011.00
TOTAL 28,455,782.80

PASIVOS 1,289,488.70
PATRIMONIO 26,881,581.62
INGRESOS 284,712.48
TOTAL 28,455,782.80


Ing. Carlos Silva Estupiñán
REPRESENTANTE LEGAL


Ing. Illevy Yagual Pita
CONTADORA

