



Fondo de Cesantía | EMPRESA ELÉCTRICA QUITO

Quito, D.M, 07 de agosto de 2017

FONCESEEQ- 2017 - 167

**DOCTORA**  
MIRIAN MUÑOZ SOLANO  
COORDINADORA DE FCPC  
BANCO DEL INSTITUTE ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL  
Presente. -

En cumplimiento de las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos, adjunto a la presente encontrará los Balances al mes de julio de 2017, de mi representado *el Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de la Empresa Eléctrica Quito.*

Atentamente,

Econ. María Fernanda Muñoz.  
REPRESENTANTE LEGAL  
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO  
DE CESANTÍA DE PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO



T- 20229  
BANCO DEL IESS  
VENTANILLA ÚNICA  
DOCUMENTO RECIBIDO

08 AGO 2017

11:53  
HORA

FUNDIARIO QUE RECIBE

SIN ANEJOS   
CON ANEJOS



**Fondo de Cesantía** | EMPRESA ELÉCTRICA QUITO

Quito, D.M., 07 de agosto de 2017

FONCESEEQ- 2017 - 166

INGENIERO  
MARLON GAIBOR VITERI.  
DIRECTOR DE AUDITORIA DE FONDOS COMPLEMENTARIOS  
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS  
Presente

En cumplimiento de las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos y Seguros, adjunto a la presente encontrará los Balances del *Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía del Personal de la Empresa Eléctrica Quito* correspondientes al mes de julio de 2017.

Atentamente,

Econ. María Fernanda Muñoz.  
REPRESENTANTE LEGAL  
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO  
DE CESANTÍA DE PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS  
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-43336-E  
Fecha : 2017-08-08 10:35:47 GMT -05  
Recibido por : Veronica Raquel Andrade Naranjo

INFORMACIÓN FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO	Nro. 43
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	JULIO DEL 2017
<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>	
NÚMERO DE PARTÍPES A FIN DE MES ACTIVOS	338
NÚMERO DE PARTÍPES A FIN DE MES PASIVOS	514
NÚMERO TOTAL DE PARTÍPES A FIN DE MES	852
NÚMERO DE PARTÍPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	9
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	166,575.00
<b>INFORMACION ADICIONAL</b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	ALICIA MONSERRAT MONTESDEOCA TORRES
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:alis84torres@gmail.com">alis84torres@gmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	984700253
NOMBRE DEL GERENTE	MARIA FERNANDA MUÑOZ MONTESINOS
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:mariafernandamunoz_81@hotmail.com">mariafernandamunoz_81@hotmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	995468324
DIRECCIÓN DEL FCPC	Murgeón De1-61 y Av. 10 de Agosto Edif. Acuario. 3er Piso
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	2238900



FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

**FONDO DE CESANTIA EMPRESA ELECTRICA**

AL 31 DE JULIO DEL 2017  
ECUACION CONTABLE

ACTIVO	+	GASTOS	=	PASIVO	+	PATRIMONIO	+	INGRESO
12,747,551.05		81,051.16		12,130,771.95		321,951.80		375,878.46
		12,828,602.21		12,828,602.21				

# Balance General

DEL 1 AL 31 DE JULIO 2017

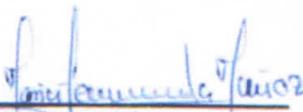
# CUENTA	CUENTA CONTABLE	SALDO 31-JUL-2017
1	ACTIVOS	
1.1	FONDOS DISPONIBLES	12,747,551.05
1.1.01	CAJA	79,734.11
1.1.01.10	Caja chica	200
1.1.02	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	200
1.1.02.05	Bancos e instituciones financieras locales	79,534.11
1.2	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	79,534.11
1.2.01	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	8,377,208.96
1.2.01.30	Reportos financieros	5,243,826.26
1.2.02	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	5,243,826.26
1.2.02.05	Valores de titulación	902,543.06
1.2.02.10	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras	207,625.59
1.2.02.90	OTRAS INV RENTA FIJA SECTOR NO FIN PRIVAD	644,902.15
1.2.06	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	50,015.32
1.2.06.10	Acciones	2,230,837.64
1.3	INVERSIONES PRIVATIVAS	2,230,837.64
1.3.01	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4,131,249.40
1.3.01.01	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	2,344,439.63
1.3.09	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	2,344,439.63
1.3.09.01	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	1,581,401.84
1.3.12	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS	1,581,401.84
1.3.12.01	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS	207,595.76
1.3.99	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	207,595.76
<b>1.3.99.15</b>	<b>(PROV.INVERS. PRIVATIVAS HIPOTECARIOS)</b>	<b>-2,187.83</b>
1.4	CUENTAS POR COBRAR	<b>-2,187.83</b>
1.4.01	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	137,416.88
1.4.01.05	Inversiones renta fija sector financiero privado	35,976.57
1.4.01.10	Inversiones renta fija sector no financiero privado	3,161.74
1.4.02	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	32,816.83
1.4.02.05	Intereses por cobrar préstamos quirografarios	14,845.13
1.4.04	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	14,845.13
1.4.04.10	INVERS. RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	136,467.94
1.4.05	PLANILLAS EMITIDAS	136,467.94
1.4.05.05	Aportes	60,830.75
1.4.05.10	Préstamos	20,632.91
1.4.90	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	40,197.84
1.4.90.15	Pago por cuenta de participantes a cobrar	132.23
1.4.99	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	132.23
<b>1.4.99.10</b>	<b>Provis. Rendim. Inversiones No Privativas</b>	<b>-110,857.74</b>
1.6	PROPIEDAD Y EQUIPO	<b>-110,857.74</b>
1.6.02	BIENES MUEBLES	2,187.30
1.6.02.05	Muebles y enseres	25,561.10
1.6.02.10	Equipo de oficina	9,636.06
1.6.02.15	Equipo de computación	3,378.96
1.6.99	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)	12,546.08
1.6.99.10	(Muebles y enseres)	-23,373.80
1.6.99.15	(Equipo de oficina)	-8,835.64
1.6.99.20	(Equipo de computación)	-3,104.40
1.9	OTROS ACTIVOS	-11,433.76
1.9.01	PAGOS ANTICIPADOS	19,756.40
<b>1.9.01.10</b>	<b>ANTICIPO PROVEEDORES</b>	<b>214</b>
1.9.01.20	Seguros	<b>12.81</b>
1.9.02	GASTOS DIFERIDOS	201.19
1.9.02.05	Licencias y programas de computación	19,525.53
1.9.02.90	Otros	1,276.40
1.9.02.99	(Amortización acumulada gastos anticipados)	19,525.53
1.9.90	OTROS	-1,276.40
		16.87

## Balance General

DEL 1 AL 31 DE JULIO 2017

# CUENTA	CUENTA CONTABLE	SALDO 31-JUL-2017
1.9.90.90	OTROS ACTIVOS	16.87
2	PASIVOS	12,130,771.95
2.1	CUENTA INDIVIDUAL	12,051,484.77
2.1.01	FONDO DE CESANTÍA	10,757,425.15
2.1.01.05	Aportes personales	10,523,418.58
2.1.01.15	Aporte personal adicional Cesantía	142.92
2.1.01.20	Aportes retiro voluntario cesantía	233,883.67
2.1.02	JUBILACIÓN	1,294,059.62
2.1.02.10	Aportes patronales	1,294,059.62
2.3	CUENTAS POR PAGAR	66,673.68
2.3.04	IMPUESTOS Y TASAS	390.43
2.3.04.10	Retenciones IVA	390.43
<b>2.3.05</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR -TASA DE ADMINISTRACION BIESS</b>	<b>4,601.61</b>
2.3.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	61,681.54
2.3.90.10	Proveedores	58,924.49
2.3.90.15	HONORARIOS POR PAGAR	1,387.50
2.3.90.90	Otras cuentas por pagar	1,369.65
2.5	OBLIGACIONES PATRONALES	7,239.66
2.5.02	BENEFICIOS SOCIALES	6,020.48
2.5.02.01	BENEFICIOS SOCIALES	6,020.48
2.5.03	APORTES Y RETENCIONES IESS	1,219.18
2.5.03.01	APORTES AL IESS	1,219.18
2.9	OTROS PASIVOS	5,373.84
2.9.04	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS	3,760.96
<b>2.9.04.01</b>	<b>JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS DEL FDO. CESANTÍA</b>	<b>3,760.96</b>
2.9.90	OTROS	1,612.88
<b>2.9.90.90</b>	<b>VARIOS</b>	<b>1,612.88</b>
3	PATRIMONIO	321,951.80
3.2	SUPERÁVIT POR VALUACIONES	321,951.80
3.2.02	SUPERAVIT POR VALUACION DE ACCIONES	321,951.80
<b>3.2.02.02</b>	<b>SUPERAVIT POR VALUACION DE ACCIONES</b>	<b>320,108.87</b>
<b>3.2.02.03</b>	<b>SUPERAVIT RENEGOCIACION CAPITAL INV. SEC NO FINANC</b>	<b>1,842.93</b>
7.3	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	5,894,125.22
7.3.01	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	5,894,125.22
7.3.01.05	Documentos en garantía	5,894,125.22
7.4	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	-5,894,125.22
7.4.01	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-5,894,125.22
7.4.01.05	Documentos en garantía	-5,894,125.22

RESUMEN		
ACTIVO	12,747,551.05	0
PASIVO	0	12,130,771.95
PATRIMONIO	0	321,951.80
UTILIDAD O PÉRDIDA	0	294,827.30
<b>TOTAL</b>	<b>12,747,551.05</b>	<b>12,747,551.05</b>

  
 Representante Legal  
 María Fernanda Muñoz

  
 Contadora  
 Alicia Monserrat Montesdeoca

**Estado de Pérdidas y Ganancias**

DEL 1 AL 31 DE JULIO 2017

# CUENTA	CUENTA CONTABLE	SALDO 31-JUL-2017
4	GASTOS	81.051,16
43	GASTOS DE PERSONAL	45.893,28
4301	GASTOS DEL PERSONAL	45.893,28
430105	Remuneraciones o salario	35.911,70
430115	Décimos sueldos	2.617,72
430120	Aporte IESS	6.095,11
430125	Fondo de reserva	1.268,75
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20.730,40
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	2.278,26
440105	Servicios básicos	956,32
440115	Movilizaciones, Embalajes	177,19
440125	Servicios de vigilancia	196
440130	Servicios de aseo y limpieza	120,61
440190	Otros servicios generales	818,14
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	390,37
<b>440205</b>	<b>GTO. PASAJES EN EL INTERIOR</b>	<b>296,34</b>
<b>440215</b>	<b>GTO. VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS</b>	<b>64,03</b>
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	50
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y ofi	50
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	6.930,00
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	6.930,00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	9.621,50
440515	Servicios profesionales	9.621,50
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	1.490,27
440605	Materia de Oficina	1.490,27
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	5.013,95
4501	TÍTULOS Y VALORES	204,23
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	204,23
4502	COSTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	208,11
450210	GASTOS BANCARIOS	208,11
<b>4504</b>	<b>GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA BIESS</b>	<b>4.601,61</b>
46	GASTOS NO OPERATIVOS	7.221,25
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	7.221,25
460105	Impuestos y tasas	2.797,13
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	4.424,11
<b>460190</b>	<b>OTROS</b>	<b>0,01</b>
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.992,96
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	1.709,47
470115	Depreciación muebles y enseres	529,53
470120	Depreciación equipos de oficina	157,65
470125	Depreciación equipos de computación	1.022,29
4702	AMORTIZACIONES	85,83
470210	GASTOS ANTICIPADOS	85,83
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	197,56
<b>470415</b>	<b>Gto. Prov.I.P. préstamos Hipotecarios</b>	<b>197,56</b>
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	199,42
4801	SEGUROS	199,42
480101	SEGUROS	199,42
5	INGRESOS	375.878,46
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	314.459,49
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	116.564,44
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	43.516,56
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	73.047,88
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	197.895,05
510205	Quirografarios	88.741,04
510210	Prendarios	5,07
510215	Hipotecarios	109.148,94
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS	14.668,87
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	14.668,87
<b>520230</b>	<b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR</b>	<b>14.668,87</b>
53	OTROS INGRESOS	46.750,10
5390	INGRESOS VARIOS	46.750,10
539090	Otros ingresos	46.750,10

RESUMEN	
INGRESOS	375.878,46
EGRESOS	-81.051,16
<b>RESULTADO POR LIQUIDAR</b>	<b>294.827,30</b>

 Representante Legal  
 María Fernanda Muñoz

 Contadora  
 Alicia Monserrat Montesdeoca

AMMT-CONTAB Nro. 2017-006-001

Quito, 07 de agosto del 2017

DE: CONTABILIDAD  
PARA: GERENCIA  
ASUNTO: NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE JULIO 2017

Por medio del presente remito a Usted, las respectivas Notas Aclaratorias a los Estados Financieros AL 31 DE JULIO 2017, de conformidad con la aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, estas notas aclaratorias se presentan a las Cuentas principales del Balance General.

ACTIVOS:

**1.1 FONDOS DISPONIBLES**

BANCO PICHINCHA CTA.CTE.3393590904	47,264.42
BANCO DEL PACIFICO CTA.CTE.7695357	32,269.69
CAJA CHICA	200.00
<b>TOTAL, AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>79,734.11</b>

**1.2 INVERSIONES NO PRIVATIVAS**

Son inversiones realizadas en el Sistema Financiero Privado y están constituidas por CERTIFICADOS DE DEPOSITOS, TITULARIZACIONES, OBLIGACIONES, PAPEL COMERCIAL; estas inversiones devengan intereses, cuyas tasas de interés oscilan entre 3.25% y 8,25% con plazos que fluctúan entre los 1 a 1829 días.

Según detalle se presenta de la siguiente forma:

**1.2.01 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**

Pólizas de acumulación a plazo fijo por USD.		5,243,826.26
OVERNIGHT PICHINCHA	243,826.26	
REPOS BANCO PACIFICO	5,000,000.00	
Valores de Titularización		207,625.59
Papel Comercial Emit. Instituciones no Financieras		644,902.15
Pagare de renegociación Inst. No financieras		50,015.32
<b>TOTAL, AL 31 DE JULIO 2017</b>		<b>6,146,369.32</b>

**1.2.06 INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO**

Las inversiones en acciones constituyen títulos valores que producen ingresos o dividendos, registrando AL 31 DE JULIO 2017 un valor de USD 2.230.837,64

<b>NOMBRE ACCION</b>	<b>VALOR</b>
ACCIONES MERIZA S.A.	41,600.00
ACCIONES RÍO CONGO FORESTAL C.A.	45,045.00
ACCIONES EL TECAL C.A.	40,950.00
ACCIONES RESERVA FORESTAL S.A.	39,195.00
ACCIONES PATHFOREST S.A.	6,987.50
ACCIONES CONCLINA S.A. CONJ. CLIN. NACIONAL	557,380.40
ACCIONES CERRO VERDE FORESTAL S.A.	70,950.00
ACCIONES EL REFUGIO FORESTAL S.A.	14,300.00
ACCIONES LA CAMPIÑA FORESTAL S.A.	17,050.00
ACCIONES LA ESTANCIA FORESTAL-FORESTEAD S.A.	320,350.00
ACCIONES CORPORACIÓN LA FAVORITA C.A.	123,427.74
ACCIONES LA COLINA FORESTAL S.A.	247,500.00
ACCIONES ALICOSTA BK HOLDING S.A.	83,330.00
ACCIONES LA CUMBRE FORESTAL PEAKFOREST S.A.	175,000.00
ACCIONES LA VANGUARDIA FORESTAL (VANGUARFOREST)SA.	164,450.00
ACCIONES LA SABANA FORESTAL	283,322.00
<b>TOTAL, AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>2,230,837.64</b>

**TOTAL, INVERSIONES NO PRIVATIVAS AL 31 DE JULIO 2017** USD **8,377,206.96**



## 1.4. CUENTAS POR COBRAR

### 1.4.01 RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Constituye los intereses devengados a la fecha de cierre del balance mensual, estas son por Inversiones en Renta Fija en Sector Financiero Privado las cuales se encuentran en 3.161,74

INT. X COBRAR RENTA FIJA SECTOR FINAN. PRIVADO	3,161.74
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>3,161.74</b>

Desde el mes de enero se realiza el registro del devengado de Obligaciones y Titularizaciones por interés implícito durante el tiempo de la inversión el cual asciende a USD 32.816,83

Se encuentra también registrado el interés por títulos y valores de OBLIGACIONES por Cobrar Renta Fija Sector No Financiero Privado, las cuales no han sido canceladas por los emisores y por tal razón se encuentran vencidos AL 31 DE JULIO 2017

Se considera además los intereses que se han renegociado por la obligación Cetivehiculos.

INT. X COBRAR TITULARIZACIONES	1,149.46
INT. X COBRAR OBLIGACIONES	29,364.16
RENEGOCIACION X COBRAR INTERES CETIVEHICULOS	2,303.21
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>32,816.83</b>

### 1.4.02 INTERESES POR COBRAR

Esta cuenta está conformada por los valores por cobrar a participes por préstamo no descontados en la segunda quincena del mes 14.845,13

### 1.4.04 INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

Son Inversiones Renta Fija del Sector No Financiero Privado, en títulos y valores de OBLIGACIONES las cuales se encuentran en proceso de recuperación a la fecha de cierre de balance su saldo es de USD. 136.487,94. Las mismas se detallan a continuación:

OBLIGACIONES ANGLO AUTOMOTRIZ S.A.	104,616.24
TERRABIENES S.A.	21,241.50
OBLIGACIONES CETIVEHICULOS S.A. PÁGARÉ A LA ORDEN	10,630.20
	-----
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>136,487.94</b>

#### 1.4.05. PLANILLAS EMITIDAS

Se registra la emisión de las planillas de cobro, por recuperación de préstamos y aportes de la última quincena del mes, valores que son recuperados cuando la Empresa Eléctrica desembolsa los valores cobrados en rol de pagos a los partícipes por USD. 60.830,75 AL 31 DE JULIO 2017.

APORTES FONDO 2DA QUINCENA JULIO	20,632.91
PRESTAMOS FONDO 2DA QUINCENA JULIO	40,197.84
	-----
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>60,830.75</b>

#### 1.4.90. CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Se registra la emisión de las planillas de cobro a partícipes por aportes no cancelados, por un valor de USD 132.23, AL 31 DE JULIO 2017, los mismos que se recuperan el mes siguiente.

#### 1.4.99 (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)

En esta cuenta se registra los valores de provisión por concepto de rendimientos inversiones No Privativas vencidos correspondiente a inversiones que se han constituido como de difícil cobro, las cuales por prudencia Financiera son consideradas para cubrir eventuales perdidas de inversiones detalladas a continuación:

OBLIGACIONES ANGLO AUTOMOTRIZ	89,616.24
TERRABIENES	21,241.50
	-----
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>110,857.74</b>

<b>TOTAL, CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>USD</b>	<b>137,416.88</b>
--	------------	-------------------

## 1.6. PROPIEDAD Y EQUIPO

### 1.6.02 BIENES MUEBLES

Se encuentran registrados al costo de adquisición los cuales son depreciados por el método de línea recta en función de los años de vida útil, los bienes y equipos que tiene el Fondo de Cesantía AL 31 DE JULIO 2017 son:

Muebles y Enseres	9.636.06
Equipo de Oficina	3.378.96
Equipo de Computación	12.546.08
<b>TOTAL, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>25.561,10</b>

(-) Depreciación Acumulada hasta el 31 JULIO 2017 USD. 23.373,80.

**TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO USD 2.187,30**

## 1.9 OTROS ACTIVOS

### 1.9.01 PAGOS ANTICIPADOS

En esta cuenta se registran aquellos gastos bancarios por las transacciones realizadas en el mes mismas que no cuentan con factura aun pues el banco emite la factura el mes siguiente, especialmente del Banco Pichincha este valor anticipado se liquida el momento que se registra la factura, por un valor de USD 12,81.

En este grupo de cuenta también se registra el anticipado de Seguros del Fondo, los mismos que se van amortizando mensualmente hasta culminar su vigencia según detalle:

SEGUROS ROBO E INCENDIO	93.44
SEGUROS EQUIPO ELECTRÓNICO	107.75
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>201.19</b>

### 1.9.02 LICENCIAS Y PROGRAMAS DE COMPUTACION

En esta cuenta se registra un "Sistema de Información de Impuestos y Licencias" ya que es un Activo Intangible y no corresponde a las características consideradas como Propiedad y Equipo,

este rubro mencionado se considera como "Activo Diferido" y se aplica la amortización de acuerdo a la vida útil real del Activo Intangible, por un valor de USD. 1.276.40.

(-) Amortización Acumulada Programas de Computación AL 31 DE JULIO 2017 USD. 1.276,40

#### 1.9.02.90, OTROS. - PAGOS POR ANTICIPADO

Esta cuenta refleja la periodicidad contable consistente en atribuir a cada ejercicio económico el devengo de los gastos en función de la corriente real de bienes y servicios de avalúo de propiedades, por contratación de POLIZAS DE SEGURO de bienes inmuebles de participes por concesión de préstamos, por un valor de USD. 18.411.58, adicionalmente reporta el valor de USD 1.113,95 de seguro de desgravamen que se liquida el siguiente mes.

#### 1.9.90, OTROS.

Este mes se reporta la retención por rendimientos financieros por la devolución de Contribución Solidaria realizada por el SRI USD 16.87.

TOTAL, OTROS ACTIVOS AL 31 MAYO 2017	USD	19,756.40
--------------------------------------	-----	-----------

#### PASIVOS:

### 2.1. CUENTA INDIVIDUAL

Registra las aportaciones que realizan los participes por convenios voluntarios, con un sistema de financiamiento de capitalización, para acumular en el Fondo y recibir una prestación a futuro, su composición se detalla a continuación:

#### 2.1.01 CESANTIA

Esta cuenta contiene el saldo total de las CUENTAS ÍNDIVIDUALES entregadas por el IESS el 01 de marzo de 2012 mediante ACTA DE LIQUIDACION DEFINITIVA DE ADMINISTRACION DEL CONTRATO DEL SEGURO ADICIONAL DE CESANTIA CELEBRADO ENTRE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A. Y EL IESS TRANSFERENCIA DE LOS VALORES AL ADMINISTRADOR DEL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACION PATRONAL ESPECIAL DE LOS FUNCIONARIOS Y TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO S. A. de los aportes realizados por la Empresa Eléctrica Quito S.A. (EEQ) en Favor de sus trabajadores,

FONDOS ACUM. APORTES PER. CESANTÍA ADIC.	2,218,266.19
INTERES ACUM. APORTES PER. CESANTÍA ADIC.	874,312.03
	-----
Saldo AL 31 DE JULIO 2017	3,092,578.22

También se registra en esta cuenta de aportes e intereses de cesantía nuevo fondo, según resolución No. SBS-DTL-0732 de aprobación del cambio de denominación a Fondo de Cesantía de la EEQ, la recuperación de Aportes Variables y Fijos de los partícipes.

APORTES CESANTÍA NUEVO FONDO	5,896,396.85
INTERESES APORTES CESANTÍA NUEVO FONDO	1,534,443.49
	-----
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>7,430,840.34</b>

Se debe considerar que en el mes de febrero del año 2017 se realizó la repartición de rendimientos correspondiente al periodo 2016 y adicionalmente, por decisión mayoritaria en Asamblea Extraordinaria de partícipes del día 23 de enero del 2017; se llega a la determinación de repartirá a los partícipes ACTIVOS hasta esa fecha la RESERVA MATEMATICA, que mantenía el Fondo, lo que ha generado un incremento en las cuentas individuales de los partícipes.

Reserva Matemática. - Según el Estatuto de creación del Fondo de Jubilación, la contribución inicial de la Empresa; equivalente a USD. 6.500.000,00 (seis millones quinientos mil dólares). Por observación de la Superintendencia de Bancos y en cumplimiento del literal e) del numeral 73) de la NEC 1 "Presentación de Estados Financieros", se reclasifica la Reserva Matemática en dos: Terreno de Cumbayá por USD.2.601.997.34; y efectivo e instrumentos financieros por USD.1.922.457.98, más interés Reserva Matemática por \$ 381.840.96

En el mes de Octubre de 2014, en cumplimiento del Cronograma de Pagos para la devolución de Aportes Patronales se devuelve el terreno de Cumbayá SIGNADO CON EL NÚMERO 2, UBICADO CALLE CHIMBORAZO, PAMPITE Y VÍA LACTEA, PARROQUIA DE CUMBAYÁ EN EL CANTÓN QUITO, PROVINCIA PICHINCHA, EXTENSIÓN 31.344.20 M2. La cual ha sido cancelada en su totalidad.

<b>TOTAL, CUENTA INDIVIDUAL AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>10,523,418.56</b>
---	----------------------

#### **2.1.01.15 APORTE PERSONAL ADICIONAL CESANTIA**

Además, se ha incorporado los Aportes Adicionales generados por pagos adicionales realizados por los partícipes a su aporte variable. Se registra AL 31 DE JULIO 2017 un saldo por USD.142.94.

#### **2.1.01.20 APORTES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACION LABORAL**

Se registran los saldos de cuenta individual e interés de aquellos partícipes que han optado por la desafiliación en aplicación de lo dispuesto en la resolución número SBS-2013-504; 122-2015-F; 280-2016-F; por USD. 233.863.67

2.1.02. JUBILACION. - INTERESES APORTES PATRONALES- Se reconoce el producto de las actividades de explotación, financiación y operación proporcionalmente a cada fuente de financiamiento. Por lo tanto, se reconoce: a los aportes Patronales el interés acumulado correspondiente por un valor de USD. 1.294.059.62, que se obtiene en el Estado de Pérdidas y Ganancias.

## 2.3. CUENTAS POR PAGAR

### 2.3.04 IMPUESTOS Y TASAS

Son valores retenidos por bienes y servicios en concepto de operaciones regulares del Fondo con terceros como es el caso de proveedores: y, liquidaciones de impuesto por un valor USD. 390.43

RETENCION IMPUESTO IVA	211,68
RETENCION IMPUESTO A LA RENTA PROVEEDORES	178,75
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>390,43</b>

### 2.3.05 CUENTAS POR PAGAR -TASA DE ADMINISTRACION BIESS

Son valores por cancelar por contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social que han sido provisionados según resolución N° SB-2017-082 emitida por la Superintendencia de Bancos donde indica la forma de cálculo.

CUENTAS POR PAGAR -TASA DE ADMINISTRACION BIESS	4.601,61
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>4.601,61</b>

### 2.3.90 OTROS CUENTAS POR PAGAR

Registran aquellas obligaciones que se presentan, pendientes por ser canceladas de acuerdo a la liquidación del beneficiario, correspondiente a seguro de desgravamen por créditos concedidos, por pagar AL 31 DE JULIO 2017 por un valor de USD 61.681.64;

SEGURO DE DESGRAVAMEN POR PAGAR	47,233.75
SEGUROS DE BIENES INMUEBLES	9,682.77
SEGUROS DE VEHÍCULOS	2,007.97
PROVEEDOR DE SERVICIOS HONORARIOS JURIDICO	825.00
PROVEEDOR DE SERVICIOS HONORARIOS SISTEMAS	562.50
DEPÓSITOS POR IDENTIFICAR	1,169.65
CUENTAS POR PAGAR - PROVISION	200.00
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>61,681.64</b>

## 2.5 OBLIGACIONES PATRONALES

Agrupamos los movimientos internos que reflejan obligaciones laborales del Fondo con cada uno de sus empleados, como consecuencia del derecho adquirido de conformidad con las disposiciones legales vigentes y los acuerdos laborales existentes, saldo AL 31 DE JULIO 2017 por USD. 7.239.66, como se detalla a continuación:

DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	2,116.64
DÉCIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	1,263.32
VACACIONES	2,640.52
APORTE PERSONAL AL IESS	443.87
APORTE PATRONAL IESS	570.69
PRESTAMOS AL IESS	204.62
	-----
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>7,239.66</b>

## 2.9 OTROS PASIVOS

Se reporta la provisión anual de jubilación patronal y desahucio par USD. 5,373.84.

JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS DEL FDO. CESANTÍA	3,760.96
DESAHUCIO EMPLEADOS DEL FDO. CESANTIA	1,612.88
	-----
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>5,373.84</b>

**TOTAL, CUENTAS POR PAGAR AL 31 MAYO 2017      USD      66.673,68**

## PATRIMONIO:

### 3.2 SUPERÁVIT POR VALUACIONES

Este rubro representa a la ganancia generada por las inversiones que mantiene el Fondo se realiza la actualización mensual de la valorización de las Acciones que el Fondo mantiene, la misma que está distribuida así:

SUPERAVIT POR VALUACION DE ACCIONES	320,108.87
SUPERAVIT RENEGOCIACION CAPITAL INV. SEC NO FINANC	1,842.93
	-----
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>321,951.80</b>

Se debe considerar la disminución del patrimonio ya que en el mes de febrero del año 2017 se realizó la repartición de rendimientos correspondiente al periodo 2016 y adicionalmente, por decisión mayoritaria en Asamblea Extraordinaria de partícipes del día 23 de enero del 2017; se llega a la determinación de repartir a los partícipes ACTIVOS hasta esa fecha la RESERVA MATEMATICA, que mantenía el Fondo, lo que ha generado un incremento en las cuentas individuales de los partícipes.

Reserva Matemática. - Según el Estatuto de creación del Fondo de Jubilación, la contribución inicial de la Empresa; equivalente a USD. 6.500.000,00 (seis millones quinientos mil dólares). Por observación de la Superintendencia de Bancos y en cumplimiento del literal e) del numeral 73) de la NEC 1 "Presentación de Estados Financieros", se reclasifica la Reserva Matemática en dos: Terreno de Cumbayá por USD.2.601.997.34; y efectivo e instrumentos financieros por USD.1.922.457.98, más interés Reserva Matemática por \$ 381.840.96

En el mes de Octubre de 2014, en cumplimiento del Cronograma de Pagos para la devolución de Aportes Patronales se devuelve el terreno de Cumbayá SIGNADO CON EL NÚMERO 2, UBICADO CALLE CHIMBORAZO, PAMPITE Y VÍA LACTEA, PARROQUIA DE CUMBAYÁ EN EL CANTÓN QUITO, PROVINCIA PICHINCHA, EXTENSIÓN 31.344.20 M2. La cual ha sido cancelada en su totalidad.

### 3.4 RESULTADO DEL EJERCICIO

Presenta el resultado producto de las actividades financiación y operación del Fondo

SALDO RESULTADOS ACUMULADOS AL 31 DE JULIO 2017	USD	294.827,30
---	-----	------------

## ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

### 4.- GASTOS

El rubro Gastos comprende los gastos en que se incurran, relacionados con las operaciones como:

- Gastos de Personal son pagos de sueldos y beneficios de ley, de los funcionarios del Fondo según detalle adjunto.

GASTO REMUNERACIONES
----------------------

32,879.35
-----------

GASTO REMUNERACIONES	32,879.35
VACACIONES	926.03
ASISTENCIA MÉDICA	2,106.32
GASTO DÉCIMO CUARTO SUELDO	765.66
GASTO DÉCIMO TERCER SUELDO	1,852.06
GASTO APORTE PATRONAL IESS	3,994.83
GASTO APORTE PERSONAL IESS	2,100.28
GTO. FONDOS DE RESERVA	1,268.75
	-----
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>45,893.28</b>

- Gastos por bienes y servicios de consumo constituye los desembolsos para la prestación de los servicios, honorarios profesionales y otros según se describe a continuación:

SERVICIOS BÁSICOS	966.32
MOVILIZACION EMBALAJES	173.25
CORREOS	3.94
SERVICIO DE MONITOREO DE SEGURIDAD	196.00
LIMPIEZA Y ASEO	120.61
OTROS GASTOS VARIOS	118.04
GASTOS ASAMBLEA	700.10
GTO. PASAJES EN EL INTERIOR	296.34
GTO, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS	64.03
MANTENIMIENTO OFICINA	50.00
ARRIENDO OFICINAS	6,930.00
HONORARIOS PROFESIONALES	9,621.50
SUMINISTROS DE COMPUTACIÓN Y OFICINA	1,490.27
	-----
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>20,730.40</b>

- Gastos Financieros y operativos realizados por el Fondo, por un total de USD. 412.34.

COMISIÓN PÓLIZA SEGURO	204,23
SERVICIOS BANCARIOS	208,11
	-----
<b>Saldo AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>412,34</b>

- Gastos provisionados por pago de contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social del año 2017 por un valor de USD 4.601,61

- Gastos no Operativos corresponde el valor cancelado a la Superintendencia de Bancos por contribución del primer semestre del año 2017 por un valor de USD 4.424,11. A demás los impuestos que se registra los valores de los pagos realizados por concepto de IVA que se carga al gasto por compra de bienes, servicios y honorarios profesionales por un total de USD. 2,797.13
- Gastos por Depreciaciones de la cuenta "Propiedad Planta y Equipo", es el gasto que el Fondo incurre a medida que sus activos fijos se desgastan durante la vida útil por un total de USD. 1,992.86.
- Dentro de otros gastos se encuentran seguros del Fondo por amortización del anticipado por un valor de USD 199,42.

**TOTAL, DE GASTOS AL 31 DE JULIO 2017                      USD      81.051,16**

## **5.- INGRESOS**

Los Ingresos representan todo beneficio a rendimiento de los Activos Financieros como:

- Ingresos Financieros por Inversiones no Privativas equivale a la periodicidad de ingresos obtenidos en el resultado corriente real de los intereses o dividendos como compensación por la gestión o manejo del capital en Instituciones del Sistema Financiero Nacional como Inversión en Certificados de Depósitos a Plazo Fijo y Títulos y Valores generadas en periodo determinado por un valor USD. 116.564,44.
- Esta cuenta registra también los intereses por inversiones privadas, de Préstamos Quirografarios, Consolidación, Especiales, Prendarios, Hipotecarios, Otros Ingresos por un valor de USD. 197.895,05.
- Se reporta el valor de las ganancias generadas a favor del Fondo entregados por los obligacionistas en el año 2016 por un valor de USD 14.668,87
- Además, se muestra en esta cuenta el valor por otros ingresos correspondientes a:
  - o Otros Ingresos USD 46.750,10 (Reclasificación de los valores en exceso de provisiones 2016 y -la devolución de SRI por pago indebido en Contribución Solidaria.).

PROVISION JUBILACION Y DESAHUCIO	USD	7.507,35
PROVISION CATERA PQ FONDO DE CESANTIA	USD	18.016,46
DEVOLUCION CONTRIBUCION SOLIDARIA SRI	USD	21.226,29
		-----
<b>TOTAL, OTROS INGRESOS AL 31 DE JULIO 2017</b>	<b>USD</b>	<b>46.750,10</b>

**TOTAL, DE INGRESOS AL 31 DE JULIO 2017**

**375.878,46**

#### **CUENTAS DE ORDEN**

Se implementó en la parte informática el registro de Cuentas de Orden por lo que el sistema habilitó desde el mes de septiembre del 2008 el respectivo control de garantías de cada periodo.

Comprenden las cuentas que registran y controlan los movimientos de valores que no afectan la Situación Financiera del Fondo de Cesantía EEQ, pero su registro es necesario con fines de custodia, recordatorio contable, control administrativo o para señalar responsabilidades que puedan presentarse o no en el futuro. Registran todos los valores en documentos que respaldan la concesión de préstamos quirografarios, préstamos de consolidación, préstamos especiales, prendarios e hipotecarios vigentes a los partícipes del Fondo, tiene un saldo AL 31 DE JULIO 2017 por un valor de USD. 5.894.125,22.

**Atentamente.**

**ALICIA MONSERRAT MONTESDEOCA TORRES  
CONTADOR DEL FONDO DE CESANTIA DE LA EEQ**

**HOJA DE OBSERVACIONES**

43

**Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía del personal  
de la Empresa Electrica Quito**

<b>ACTIVO</b>					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 12,668,241.68	\$ 12,747,551.05	\$ 79,309.37	Aumenta por recupero de capital e interes de inversiones No Privativas y Privativas	
<b>UTILIDAD</b>					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 581,122.56	\$ 616,779.10	\$ 35,656.54	Aumenta por los creditos concedidos y el interes ganado de inversiones No Privativas	
<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 12,010,555.33	\$ 12,051,484.77	\$ 40,929.44	Aumenta por la cuota de los dos quincenas del mes de julio	
<b>GASTO</b>					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 69,435.05	\$ 81,051.16	\$ 11,616.11	aumenta por los gastos de personal mensuales y los gastsos generales que mantiene el fondo mesnsualmente	
<b>INGRESO</b>					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 325,951.45	\$ 375,878.46	\$ 49,927.01	aumenta por la colocacion de nuevos prestamos y renovaciones; adicionalmente la ganancia por REEPO que mantinene el FONDO e Inversiones no Privativas	

Elaborado por:

Revisado por:

*[Firma]*  
*[Firma]*