

**FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN
SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC**

Oficio N° 090 - FONCES- FC-PC- 2017

Quito, 08 de Agosto del 2017

Ingeniero

Christian Gamboa

FONDOS COMPLEMENTARIOS

BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL

Presente.-

De mi consideración:

Adjunto sírvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía de la Dirección Nacional de Rehabilitación Social correspondientes al mes de Julio de 2017.

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos se han clasificado según la presentación del catálogo de Cuentas para Fondos Complementarios.

Se adjunta:

- Carta de ingreso al BIESS
- Carta de ingreso a la Superintendencia de Bancos
- Información del Fondo.
- Ecuación Contable
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros
- Hoja de Observaciones.

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

Muy atentamente,



Ing. Edwin Fernando Landeta Sandoval

**GERENTE DEL FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL
DE REHABILITACIÓN SOCIAL "FONCES FCPC"**



T-20281
BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

08 AGO 2017

16:11
HORA



FUNDACIONABLE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

**FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN
SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC**

Oficio N° 089 - FONCES- FC-PC- 2017
Quito, 08 de Agosto del 2017

Economista
Mayra Flores A.

**INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR.**

Presente.-

De mi consideración:

Adjunto sírvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía de la Dirección Nacional de Rehabilitación Social correspondientes al mes de Julio de 2017.

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos se han clasificado según la presentación del catálogo de Cuentas para Fondos Complementarios.

Se adjunta:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados.
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de cambios en el patrimonio
- Notas a los Estados Financieros
- Demostración del cuadro de Balance

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

Muy atentamente,



Ing. Edwin Fernando Landeta Sandoval

**GERENTE DEL FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL
DE REHABILITACIÓN SOCIAL "FONCES FCPC"**



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-43554-E

Fecha : 2017-08-08 15:19:10 GMT -05

Recibido por: María Alejandra Berrazueta Subía

Juan de Salina N16-40 y Buenos Aires Caja de Cesantía DGAF, Tercer Piso

* Teléfono: 2224597 -0987210028* Quito - Ecuador

FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC

INFORMACIÓN DEL FONDO DE CESANTIA DE LA DIRECCION NACIONAL DE REHABILITACIÓN SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO FCPC	Nro. 48
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	JULIO DEL 2017
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	138
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	31
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	169
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	12
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 64,600.00
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Tamara Quezada
CORREO ELECTRÓNICO	tquezada@cesantiadac.fin.ec
NÚMERO DE CELULAR	0987210028
NOMBRE DEL GERENTE	Ing Fernando Landeta
CORREO ELECTRÓNICO	fls1608@outlook.com
NÚMERO DE CELULAR	0979329116
DIRECCIÓN DEL FCPC	Calle Juan Salinas N16-40 y Buenos Aires. Edif. Caja de Cesantía de la Dac tercer piso.
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	(02) 2224597



FIRMA GERENTE

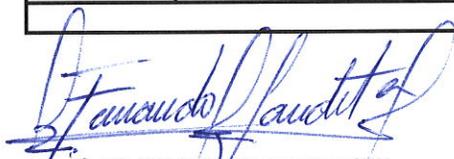
RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC

FONDO DE CESANTIA DE LA DIRECCION NACIONAL DE REHABILITACION SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL
CERRADO FC-PC
RUC 1791423720001

DEMOSTRACION CUADRE BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DEL 2017

GRUPO	CUENTAS	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO		1,036,210.16
4	GASTOS		21,576.10
		TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	1,057,786.26
2	PASIVOS		1,259,816.89
3	PATRIMONIO		(229,708.59)
5	INGRESOS		27,677.96
		TOTAL (GRUPO2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	1,057,786.26
		TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4	(-)
		TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5	-


 ING. FERNANDO LANDETA SANDOVAL.
 REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BISS
 FONCES-DNRS-FCPC


 TAMARA QUEZADA P.
 CONTADORA FONCES-DNRS-FCPC

Quito, agosto 08 del 2017

FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC

FONDO DE CESANTIA DE LA DIRECCION NACIONAL DE REHABILITACION SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO FC-PC

RUC 1791423720001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PERIODO:

Desde: 01/01/2017

Hasta: 31/07/2017

CÓDIGO

CÓDIGO	Cuentas	Debe	Haber	Saldo
	CUENTAS			
1	ACTIVOS			1,036,210.16
11	FONDOS DISPONIBLES		58,831.15	
1101	CAJA		100.00	
110110	Caja chica	100.00		
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		58,731.15	
110205	Bancos e instituciones financieras locales	58,731.15		
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		500,000.00	
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		500,000.00	
120105	Certificados de depósito	500,000.00		
13	INVERSIONES PRIVATIVAS		416,638.15	
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	416,638.15	416,638.15	
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	707,488.08	707,488.08	
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		-707,488.08	
139905	(Quirografarios)	-707,488.08		
14	CUENTAS POR COBRAR		10,099.85	
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		55.45	
140390	Otros conceptos	55.45		
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		10,044.40	
149010	Arrendamientos	500.00		
149090	Otros	9,544.40		
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		1,159.20	
1602	BIENES MUEBLES		13,220.59	
160205	Muebles y enseres	5,804.60		
160210	Equipo de oficina	2,116.80		
160215	Equipo de computación	5,299.19		
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-12,061.39	
169910	(Muebles y enseres)	-5,804.60		
169915	(Equipo de oficina)	-957.60		
169920	(Equipo de computación)	-5,299.19		
19	OTROS ACTIVOS		49,481.81	
1901	PAGOS ANTICIPADOS		49,481.81	
190105	Anticipos a contratistas	49,473.77		
190120	Seguros	8.04		
1902	GASTOS DIFERIDOS		0.00	
190205	Licencias y programas de computacion	6,000.00		
190299	(Amortizacion acumulada gastos diferidos)	-6,000.00		
2	PASIVOS			1,259,816.89
21	CUENTA INDIVIDUAL		981,118.17	
2101	CESANTÍA		981,118.17	
210105	Aportes personales	870,313.11		
210110	Aportes patronales	44,000.00		
210120	Aportes retiro voluntario cesantia	66,805.06		



FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC

23	CUENTAS POR PAGAR		268,650.84	
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		117,565.89	
230105	Cesantía	117,565.89		
2304	IMPUESTOS Y TASAS		124.79	
230410	Retenciones IVA	124.79		
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS	496.95	496.95	
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		150,463.21	
239090	Otras cuentas por pagar	150,463.21		
25	OBLIGACIONES PATRONALES			10,047.88
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR	9,577.53	9,577.53	
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	266.29	266.29	
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE	204.06	204.06	
3	PATRIMONIO			-229,708.59
34	RESULTADOS			-229,708.59
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS	60,470.18	-229,708.59	
3402	(PERDIDAS ACUMULADAS)	-290,178.77		


 ING. FERNANDO LANDETA SANDOVAL
 REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS
 FONCES-DNRS-FCPC


 TAMARA QUEZADA P.
 CONTADORA FONCES-DNRS-FCPC

FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC

FONDO DE CESANTIA DE LA DIRECCION NACIONAL DE REHABILITACION SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO FC-PC
RUC 1791423720001
ESTADO DE RESULTADOS
PERIODO:

DESDE: 01/01/2017

HASTA: 31/07/2017

CODIGO:				
4	GASTOS			21,576.10
43	GASTOS DE PERSONAL			10,457.56
4301	GASTOS DEL PERSONAL		10,457.56	
430105	Remuneraciones o salarios	8,968.70		
430120	Aporte Patronal	1,120.91		
430125	Fondo de reserva	367.95		
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			10,154.05
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		1,369.26	
440105	Servicios basicos	685.38		
440115	Movilizaciones	123.25		
440120	impresión, reproduccion, y publicaciones	109.00		
440130	Servicio de aseo y limpieza	267.99		
440190	Otros servicios generales	183.64		
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		23.98	
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas	16.08		
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos	7.90		
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		1,985.00	
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	1,985.00		
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		6,259.58	
440510	Servicios de Auditoria Externa	5,600.00		
440515	Servicios profesionales	659.58		
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		460.23	
440605	Material de Oficina	460.23		
4407	GASTOS DE INFORMATICA		56.00	
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	56.00		
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			166.87
4502	COSTOS FINANCIEROS		166.87	
450210	Gastos bancarios	166.87		
46	GASTOS NO OPERATIVOS			519.76
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		519.76	
460110	Contribucion a la Superintendencia de Bancos y Seguros	519.76		
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			277.86
4702	AMORTIZACIONES		277.86	
470210	Gastos anticipados	277.86		
5	INGRESOS			27,677.96
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			27,673.11
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		4,441.98	
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	4,441.98		
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		23,116.88	
510205	Quirografarios	23,116.88		
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	114.25	114.25	
53	OTROS INGRESOS			4.85
5390	INGRESOS VARIOS		4.85	
539090	Otros ingresos	4.85		
59	PERDIDAS Y GANANCIAS			0.00


 ING. FERNANDO LANDETA SANDOVAL
 REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS
 FONCES-DNRS-FCPC


 TAMARA QUEZADA P.
 CONTADORA FONCES-DNR-FCPC

FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JULIO- 2017

FONDOS DISPONIBLES

NOTA 1.- CAJA CHICA

Es una cuenta en la que consta el único fondo de caja chica del FONCES, creado con un monto de USD 100,00 USD.

NOTA 2.- BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

En estas cuentas se registran, todos los ingresos que el FONCES recauda cada mes por concepto de aportes, recuperación de cartera. Además todos los desembolsos efectuados por el fondo para atender gastos de carácter operacionales.

INSTITUCIONES FINANCIERAS	CTA CTE	SALDO CONCILIADO AL 31/07/2017
BANCO PACIFICO	7673671	\$ 4,132.06
BANCO INTERNACIONAL	700614005	\$ 54,474.51
MUTUALISTA PICHINCHA	28092254	\$ 124.58
BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		\$ 58,731.15

NOTA 3.- INVERSIONES PRIVATIVAS

1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	\$ 416.638,15
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	\$ 707.488,08

En las inversiones privativas mantenemos la cuenta quirografarios por vencer que corresponde a los préstamos otorgados a los partícipes activos del FONCES a una tasa del 10% anual y en quirografarios vencidos están las deudas de ex partícipes del FONCES que están en juicios civiles para su recuperación.

FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC

NOTA 4.- PROVISIÓN PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

El saldo es de \$ 707.488.08 que corresponde a la provisión de cartera vencida del FONCES al 31 de julio del 2017.

CREDITOS QUIROGRAFARIOS	(A) TOTAL	(F) PROVISIÓN CONSTITUIDA AL 31/07/2017
E PERDIDA	\$ 707,488.08	\$ 707,488.08

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Corresponde a cuentas por cobrar a ex partícipes, mismas que bien desde el año 2013 cabe mencionar que no se ha realizado provisión por incobrabilidad, el saldo al 31 de julio es de \$ 9.544,40.

NOTA 6.- PAGOS ANTICIPADOS

Se incrementa esta cuenta ya que se otorga la recuperación de Cartera al Dr. Santiago David Rodríguez Muñoz, por falta de resultados del anterior Consorcio Jurídico y se entrega un anticipo por los trabajos a realizarse por el valor de 14.327.93, por lo tanto al 31 de julio del 2017 se registra el valor de USD. 49.473.77. (Que corresponde al anticipo entregado al Consorcio Jurídico Jácome & Hidalgo USD. 35.145,84 para la recuperación de la cartera vencida y al Dr. Santiago Rodríguez Muñoz por USD. 14.327.93.)

NOTA 7.- CUENTA INDIVIDUAL

En las respectivas subcuentas se encuentran registradas los APORTES PERSONALES de los partícipes mientras son miembros activos del Fondo y corresponde al 5% de la remuneración mensual unificada, el APORTE PATRONAL entregado por el Estado en el año 1996 por una sola vez y el 50% de los aportes personales de los partícipes que se acogieron a la renuncia voluntaria al Fondo:



**FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN
SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC**

CUENTA INDIVIDUAL		
210105	APORTES PERSONALES	\$. 870.313,11
210110	APORTE PATRONAL	\$. 44.000.00
210120	APORTES RETIRO VOLUNTARIA	\$. 66.805,06

NOTA 8.- PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR

En esta cuenta se registra el valor a pagar a los Médicos que formaban parte del Ministerio de Justicia y eran socios del Fondo de Cesantía los mismos que pasaron a trabajar en el Ministerio de Salud y de participes que son garantes de deudores del fondo. El saldo al 31 de julio es de \$ 117.565,89.

NOTA 9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Incluye saldos por pagar a ex participes, así como provisiones que se dieron por resolución tomada por el Consejo de Administración en el año 2014, el saldo al 31 de julio es de: \$ 150.463,21.

NOTA 10.- ESTRUCTURA B17

El valor de USD. 6.101,86 usd Excedente al cierre del presente ejercicio, no constan en el Balance de julio del 2017 por disposición verbal de la Ing. Maribel Fuertes Experta en Supervisión INSS Intendencia Nacional de Seguridad Social, la cual nos manifestó que los Estados Financieros se deben enviar al órgano de control con valor cero en la cuenta de resultados y en la cuenta 3403 Excedente del Ejercicio de acuerdo a la especificación técnica de envío de la estructura B17.

Tamara Quezada
CONTADORA - FONCES



FONDO DE CESANTÍA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE REHABILITACIÓN SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-FC -PC

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC : 48

NOMBRE DEL FCPC: FONDO DE CESANTIA DE LA DIRECCION NACIONAL DE
REHABILITACION SOCIAL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FC-PC

ACTIVO					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 1,036,165.71	\$ 1,036,210.16	\$ 44.45	Sin novedad	Sin novedad
UTILIDAD					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 4,028.98	\$ 6,101.86	\$ 2,072.88	Gran parte de la utilidad se dio debido a los ingresos provenientes de la concesión de créditos	Sin novedad
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 977,961.56	\$ 981,118.17	\$ 3,156.61	Recaudación normal de aportes del mes de Julio	Sin novedad
GASTO					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 20,178.72	\$ 21,576.10	\$ 1,397.38	Desembolsos realizados para el desarrollo de las actividades normales del Fondo.	Sin novedad
INGRESO					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 24,207.70	\$ 27,677.96	\$ 3,470.26	Ingresos por concesión de créditos a los partícipes	Sin novedad

