



Banco Del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Fecha : 7/10/2017 5:41:01 PM
Entidad Remitente: FCPC SERVIDORES FUNCION LEGISLATIVA
Remitente : MARIAROSA TEJADA
Al contestar cite este No.: T-19263-17



Quito, 7 de julio de 2017
Oficio No. 0037-FCPCSFL-2017

12

63

Ingeniero.
Alejandro Javier Pazmiño Rojas
Gerente General
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
En su despacho

Atención: Doctora
Mirian Muñoz
Coordinadora FCPC
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Asunto: "Estados Financieros y Calificación de Cartera"

En cumplimiento al Memorando BIESS-MM-DPCO-51-2016, con fecha 5 de febrero de 2016, adjunto presente me permito remitir los Estados Financieros y Estados de Resultados de Junio 2017 y calificación de cartera del Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa, con la fe de recepción de la Superintendencia de Bancos.

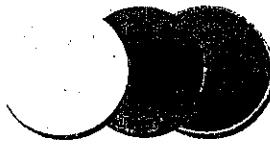
Atentamente,
FCPC de los Servidores de la Función Legislativa

Mariarosa Tejada
Gerente



11.07.2017
11.12

Dirección: Luis Saa N14-112 y Piedrahita
Teléfono: 399 1185



Fondo Complementario Previsional Cerrado

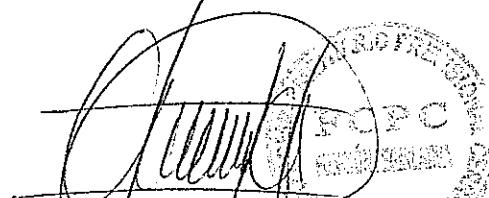
Quito, 7 de julio de 2017
Oficio No. 0036-FCPCSFL-2017

Economista
Mayra Flores
Intendente Nacional de Seguridad Social
Superintendencia de Bancos
En su despacho.-

Asunto: "Estados Financieros y Calificación de Cartera"

Remito para su conocimiento información en impreso original de los Estados Financieros con sus respectivas notas correspondientes al 30 de Junio de 2017 y calificación de cartera, del Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa.

Atentamente,
FCPC de los Servidores de la Función Legislativa


Mariarosa Tejada
Gerente


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-37808-E
Fecha : 2017-07-10 14:01:40 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín

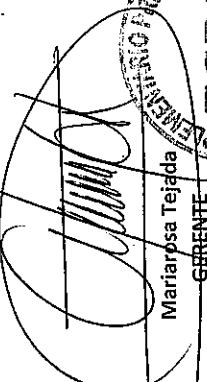
*Dirección: Luis Saa N14-112 y Piedrahita
Teléfono: 399 1185*

RESUMEN DE CALIFICACION DE LAS INVERSIONES PRIVATIVAS
Y CONSTITUCION DE PROVISIONES
(INFORMES EN DOLARES)

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
30 de junio de 2017

ENTIDAD:
FECHA:

CREDITOS QUIROGRAFARIOS	(A) TOTAL	(B) CUENTA INDIVIDUAL	(C) SALDO SUETO A CALIFICACION	(D) % DE PROVISION	(E) PROVISIONES REQUERIDAS	(F) PROVISIONES CONSTITUIDAS	(G) DIFERENCIA ENTRE REQUERIDAS Y CONSTITUIDAS	31/12/2016	
								31/03/2017	31/12/2016
A1	614.994,68	1.104.902,19	-489.907,51	0,99%	6.088,45	5.997,15	91,30		
A2	RIESGO NORMAL		0,00	1,99%	0,00	0,00	0,00		
A3	RIESGO POTENCIAL		0,00	2,00%	0,00	0,00	0,00		
B1			0,00	5,00%	0,00	0,00	0,00		
B2			0,00	10,00%	0,00	0,00	0,00		
C1	DEFICIENTE		0,00	20,00%	0,00	0,00	0,00		
C2	DUDOSO/RECAUDO		0,00	40,00%	0,00	0,00	0,00		
D			0,00	60,00%	0,00	0,00	0,00		
E	PÉRDIDA		0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL	614.994,68	1.104.902,19	-489.907,51	6.088,45	5.997,15	91,30		


Luis Paredes
CONTADOR


Marirosa Tejada
GERENTE

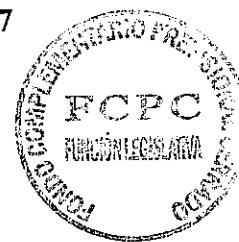



Luis Paredes
AREDES &
Socios Empresarios

**FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO DE LOS
SERVIDORES DE LA FUNCIÓN
LEGISLATIVA**

INFORME FINANCIERO

AL 30 DE JUNIO DE 2017



**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA**

ESTADOS FINANCIEROS

30 de junio de 2017

ÍNDICE

Estados de Situación Financiera

Estado de Resultados Integral

Estado de Evolución del Patrimonio

Estado de Flujo de Fondos

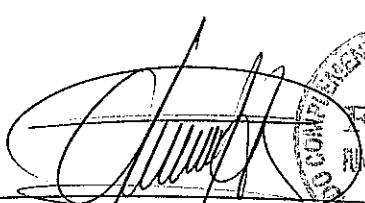
Notas a los Estados Financieros

Número de Partícipes al mes de junio de 2017: 105

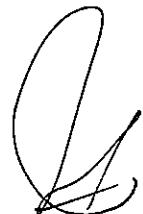
Número de Partícipes que salieron en el mes de junio de 2017: 0

Abreviaturas usadas:

US\$. Dólares estadounidenses


Mariarosa Tejada Peña
Gerente
FCPC de los Servidores de la Función Legislativa


FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
FCPC


Dr. Luis Paredes
Contador


PAREDES &
PAREDES
Soluciones Empresariales

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
al 30 de junio de 2017

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDOS			
			SUBCUENTAS	CUENTAS	TIPO DE CUENTA	ELEMENTO EE.FF
1	ACTIVO					1.128.759,54
11	FONDOS DISPONIBLES				509.327,94	
1101	CAJA			100,00		
110110	Caja Chica	3	100,00			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS			509.227,94		
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales	3	509.227,94			
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS					
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO					
120105	Certificados de depósito					
13	INVERSIONES PRIVATIVAS				608.906,23	
1301	Préstamos quirografarios por vencer	4		614.994,68		
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)			(6.088,45)		
139905	(Quirografarios)	5	(6.088,45)			
14	CUENTAS POR COBRAR				10.525,37	
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL			100,00		
140310	Anticipos de sueldos		100,00			
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS					
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado					
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS			10.425,37		
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar	6	10.425,37			
16	PROPIEDAD Y EQUIPO				0,00	
1602	BIENES MUEBLES			933,54		
160210	Equipo de oficina		308,54			
160215	Equipo de computación		625,00			
1699	(DEPRECIAZION ACUMULADA)			(933,54)		
169915	(Equipo de oficina)		(308,54)			
169920	(Equipo de computación)		(625,00)			
7	CUENTAS DE ORDEN					-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO				719.500,00	
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS			719.500,00		
710105	Pagarés	11	719.500,00			
72	DEUDORAS POR EL CONTRARIO PROPIAS DEL FONDO				(719.500,00)	
7201	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS			(719.500,00)		
4	GASTOS				12.783,44	
	(TOTAL ACTIVOS + GASTOS)				1.141.542,98	
2	PASIVOS					1.114.097,46
21	CUENTA INDIVIDUAL				1.105.658,61	
2101	CESANTIA			1.105.658,61		
210105	Aportes personales	7	1.105.658,61			
23	CUENTA POR PAGAR				7.720,19	
2305	Tasa Administración BIESS			591,31		
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			7.128,88		
239010	Proveedores	8	232,50			
239090	Otras	9	6.896,38			
25	OBLIGACIONES PATRONALES				718,66	
2502	BENEFICIOS SOCIALES			660,81		
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS			37,43		
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE			20,42		
3	PATRIMONIO				0,00	
34	RESULTADOS				0,00	
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO			0,00		
5	INGRESOS				27.445,52	
	(TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + INGRESOS)				1.141.542,98	

Mariarosa Tejada Peña

Gerente

FCPC de los Servidores de la Función Legislativa

Las notas explicativas anexas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros.



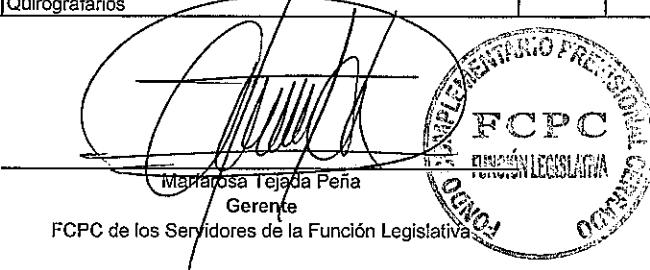
Dr. Luis Paredes
Contador



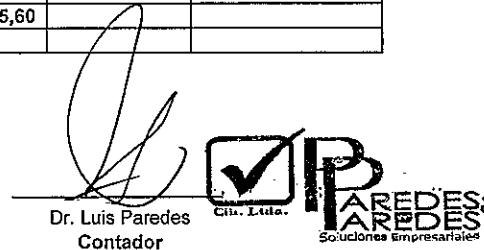
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
al 30 de junio de 2017

CODIGO	DESCRIPCION	NOTAS	SALDOS			
			SUBCUENTAS	CUENTAS	TIPO DE CUENTA	ELEMENTO EE.FF
4	GASTOS					12.783,44
43	GASTOS DE PERSONAL				4.473,46	
4301	GASTOS DEL PERSONAL			4.473,46		
430105	Remuneraciones o salarios		3.300,00			
430115	Décimos sueldos		462,48			
430120	Aporte Patronal		436,05			
430125	Fondo de Reserva		274,93			
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO				6.672,51	
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES			62,00		
440115	Movilizaciones		62,00			
4405	HONORARIOS PROFESIONALES			6.288,36		
440515	Servicios profesionales		6.288,36			
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE			322,15		
440605	Material de oficina		251,65			
440610	Material de imprenta y publicidad		70,50			
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS				68,08	
4502	Costos financieros			68,08		
450210	Gastos bancarios		68,08			
46	GASTOS NO OPERATIVOS				1.281,99	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES			1.281,99		
460105	Impuestos y tasas		858,19			
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos		423,80			
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES				287,40	
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS			287,40		
470405	Por préstamos quirografarios		287,40			
5	INGRESOS					27.445,52
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS				27.445,52	
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS			2.129,92		
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		2.129,92			
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS			25.315,60		
510205	Quirografarios		25.315,60			



FCPC de los Servidores de la Función Legislativa



Las notas explicativas anexas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros

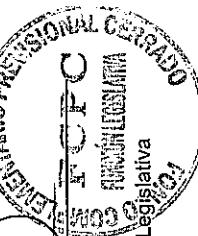
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

al 30 de junio de 2017

APORTES PARTÍCIPES	RENDIMIENTO ACUMUL. AÑOS ANT.	RENDIMIENTO EJERCICIO 2012	RENDIMIENTO EJERCICIO 2013	RENDIMIENTO EJERCICIO 2014	RENDIMIENTO EJERCICIO 2015	RENDIMIENTO EJERCICIO 2016	RENDIMIENTO EJERCICIO 2017	TOTAL
SALDO FINAL DIC 31 2013	827.787.59	-	-	37.189.89	-	-	-	864.987.48
Movimiento periodo de 2014		101.94						101.94
Reclasificación Resolución S. Bancos								-
Nuevo Código contable	(596.342.95)							(596.342.95)
Transferencia a Cuentas Aportes por Pagar	(197.095.90)							-
Transferencia a rendimientos acumulados	(34.348.74)	34.348.74						-
Utilidades del año 2012	(37.417.02)	(5.936.17)	(6.204.26)					(49.557.45)
Retiros del fondo (1)	4.630.54	1.347.48	1.345.90					7.323.92
Ajustes por reversión en retiros del fondo (2)								(416.38)
Entrega de rendimientos no pagados del año 2013 (3)			(416.38)					
SALDO FINAL DIC 31 2014			45.393.66					45.393.66
Retiro de participante por renuncia laboral (4)	(1.111.97)	(211.60)	(135.34)	(85.14)				(1.544.05)
Reclasificación del patrimonio a la cuenta 210105 (5)	(163.197.45)	(29.650.39)	(31.789.81)	(45.308.52)				(269.946.17)
SALDO FINAL DIC 31 2015				43.414.32				43.414.32
Retiros del fondo 2 participante (7)				(1.238.45)				(1.238.45)
Reclasificación del rendimiento año 2015 (6)				(42.175.87)				(42.175.87)
SALDO FINAL DIC 31 2016					35.132.67			35.132.67
Reclasificación del rendimiento año 2016 (8)					(35.132.67)			(35.132.67)
Excedentes del ejercicio junio 2017					14.662.08			14.662.08
SALDO AL 30 DE JUNIO 2017						14.662.08		14.662.08

- (1) Participantes que han liquidado sus cuentas en los meses de agosto y septiembre 2014
- (2) Reversión por liquidaciones y compensaciones registradas en agosto y septiembre no otorgadas al mes de octubre 2014
- (3) Entrada de saldos a participantes salientes por rendimientos del año 2013 no pagados.
- (4) Retiro de aportes y rendimientos de participante por renuncia laboral (Rommel Merchan)
- (5) Reclasificación del patrimonio a la cuenta 210120, rendimientos años anteriores, años 2012, año 2013 y año 2014
- (6) Reclasificación del rendimiento de 2015
- (7) Retiro de rendimientos de participante por renuncia laboral y cesantía (Nelson Payne y Rommel Merchan)
- (8) Distribución de rendimientos de 2016



Manarosa Terada Peña
Gerente

FCPC de los Servidores de la Función Legislativa



Dr. Luis Paredes
Contador

DR. LUIS PAREDES

Contador

Es Oficinista Empresarial S.A.S.

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA**

**ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
al 30 de junio de 2017**

Flujo proveniente de operaciones	
Ingreso Neto	14.662,08
	14.662,08
Efectivo provisto por operaciones	-
Ctas x cobrar aportes y préstamos	(29.029,75)
Descuentos enviados a la asamblea	-
Otros préstamos	700,00
Mafla Herrera Edgar Fernando	(1.930,58)
Morales Vallejo Williams	(1.815,21)
Cabezas Jarrín Narciza	(1.920,79)
Barzallo Quintanilla Patricio	(1.994,17)
Provisiones para inversiones privativas (Quirografarios)	287,40
Guerrero Edison APT x cobrar	(743,38)
Noboa Amparito APT x cobrar	(1.743,88)
Torres German APT x cobrar	(277,36)
Aportes de partícipes del Fondo	37.967,57
Rendimientos año 2016	34.687,00
Proveedores Locales	(1.052,88)
Décimo Tercer Sueldo	274,98
Décimo Cuarto Sueldo	187,50
Obligaciones Patronales	(192,40)
Obligaciones Tributarias	(13,80)
Total	33.390,25
Efectivo provisto por operaciones	48.052,33
Actividades de Inversión usados para:	
Cuenta Transitoria Aportes	(35.314,90)
Cuenta Transitoria Prestamos	(403.450,00)
Transitoria Préstamos Reliquidar	(299.209,67)
Fondos provistos de inversiones	(737.974,57)
Incremento (Disminución) en efectivo	(689.922,24)
Resumen	
Saldo efectivo e inversiones Mayo 2017	509.327,94
Saldo efectivo e inversiones a Dic-2016	(496.408,28)
Incremento neto (Disminución) de efectivo	12.919,66




 Maríarosa Tejada Peña
 Gerente

FCPC de los Servidores de la Función Legislativa



 Dr. Luis Paredes
 Contador


 PAREDES &
 PAREDES
 Soluciones Empresariales

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 30 de junio de 2017

NOTA 1 – OPERACIONES

El Fondo de Cesantía del personal legislativo, se creó a través de la Ley No 78 publicada en Registro Oficial Suplemento 290 de 3 de abril de 1998, la cual modificó la Ley de Carrera Administrativa.

En su Estatuto, en numeral primero, se establece que el Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa, es una persona jurídica de derecho privado, plenamente capaz de adquirir derechos y contraer obligaciones, con personería jurídica, con domicilio en el Distrito Metropolitano de Quito, que administra los recursos de sus partícipes, sin fines de lucro y se regirá por las disposiciones de la Constitución de la República, leyes pertinentes, disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos, su Estatuto y sus reglamentos.

El Fondo tiene una duración indefinida, su disolución se operará en virtud de las disposiciones establecidas por la Superintendencia de Bancos y el Estatuto.

La finalidad del Fondo es la protección social complementaria a la prevista en el Seguro Social obligatorio, a favor de los partícipes del Fondo y de sus familiares, en los términos y condiciones que establece el Estatuto, a través de las siguientes prestaciones:

- a) Entregar a los partícipes que quedan cesantes, los valores acreditados en sus cuentas individuales, conforme a las normas establecidas en el presente Estatuto y sus reglamentos; y,
- b) Atender a los partícipes en la prestación de servicios.

No podrán crearse ninguna prestación a cargo del Fondo si no se encuentran debidamente financiadas, según estudios actuariales.

Al 15 de octubre de 2015, según oficio N° SBS-INSS-INJ-2015-334 de 15 de octubre de 2015 emitido por la Superintendencia de Bancos y Seguros, el Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa, cambia su Administración al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, BIESS, a través de su banco.

Al 01 de junio de 2016 la Superintendencia de Bancos califica como nueva representante legal a Maríarosa Tejada Peña para el Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa.

Al 30 de septiembre de 2016 se deja de cobrar el 1% de gasto administrativo y pasa a conformar el 100% del aporte de los partícipes.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a. Preparación de los estados financieros

Los balances adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Bancos y del BIESS.

(Ver página siguiente)

**NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES
POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación)**

b. Inversiones mantenidas hasta su vencimiento

Cuando se producen se registran inicialmente el valor de las inversiones renta fija, mediante certificados de depósito que incluye su costo de emisión y gastos adicionales cuando son necesarios para obtener su valor de origen. Su valoración posterior se mantiene igual hasta su vencimiento o hasta cuando es renovada. Hasta junio de 2016 se mantenían inversiones en Diners las cuales fueron recuperadas y depositadas en bancos en julio de 2016, desde el mes de octubre hasta la fecha la gerente autoriza realizar nuevas inversiones como certificados de ahorros a corto plazo en el Banco del Pacífico.

c. Inversiones Privativas

Corresponden a los saldos de los préstamos quirografarios otorgados a los participes que generan un interés referencial del Banco Central por 8.17 %. Su vencimiento va hasta seis años y su recuperación es mensual. No hay morosidad de cartera que representen posibles pérdidas por incobrabilidad sin embargo en cumplimiento a la Resolución No. SBS-2014-740 emitida por la Superintendencia de Bancos se provisiona el 0.99% trimestral de la cartera que mantiene el Fondo de Cesantía y que corresponde al 30 de abril de 2017 fecha de presentación de este informe, el valor que se ha provisionado.

d. Aportes de participes

Son las contribuciones que hacen los participes de forma mensual con saldos acumulados desde la creación del Fondo y que corresponden como mínimo al 1% mensual, sobre los sueldos de los aportantes, así como también aportes voluntarios adicionales de 104 participes.

e. Patrimonio

Está conformado por el presente resultado del ejercicio del Fondo, es el neto obtenido entre los ingresos por inversiones, intereses y otros vs los costos y gastos operativos y administrativos. Este es registrado y distribuido en base a porcentaje que haya aportado cada participante al final de cada período.

NOTA 3 – CAJA Y BANCOS

Al 30 de junio de 2017 comprende:

		<u>2017</u>
110110	Caja Chica	100,00
110205	Efectivo disponible en banco de Guayaquil	24.447,49
110210	Efectivo disponible en banco de Pacífico	484.780,45
	Saldo al 30 de junio de 2017	<u>509.327,94</u>

NOTA 4 – INVERSIONES PRIVATIVAS

Al 30 de junio comprende:

		<u>2017</u>
1301	Préstamos quirografarios por vencer (a)	614.994,68
	Saldo al 30 de junio de 2017	<u>614.994,68</u>

- (a) Corresponden a préstamos otorgados a partícipes del Fondo con plazos que van desde 12 hasta 72 meses con el interés legal vigente según tabla del Banco Central del 8.17%. Al cierre del periodo junio 30 de 2017 no existe cartera vencida.

NOTA 5 – PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

Al 30 de junio comprende:

		<u>2017</u>
139905	(Quirografario) (a)	-
	Saldo al 30 de junio de 2017	<u>6.088,45</u>

- (a) Corresponde al cálculo de las inversiones privativas en base al saldo en libros al 30 de junio de 2017 de la cartera del Fondo de Cesantía, por el 0.99% Según porcentaje de provisión mínimo asignado a la categoría A-1. Este cálculo se realiza de manera trimestral.

NOTA 6 – CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Al 30 de junio comprende:

		<u>2017</u>
149015	Pago por cuenta de partícipe a cobrar	10.425,37
	Saldo al 30 de junio de 2017	<u>10.425,37</u>

NOTA 7 – PASIVO POR CUENTA INDIVIDUAL CESANTIA

Al 30 de junio comprende:

1. Detalle del movimiento de aportes de partícipes

		<u>2017</u>
210105	Aportes de partícipes al 31 de diciembre 2013	596.342,95
210105	Incremento de aportes de enero a diciembre de 2014	75.679,22
210105	Incremento de aportes de enero a diciembre de 2015	55.486,27
210105	Incremento de aportes de enero a diciembre de 2016	56.188,00
210105	Incremento de aportes de enero mayo 2017	32.106,82
210105	Incremento de aportes de junio 2017	5.860,75
210105	Ajuste por rebaja aporte partícipe en marzo no considerado	(59,15)
210105	Retiro de aportes (1)	(43.467,57)
210105	Reversión por ajuste retiros de aportes (2)	16.626,33
210105	Reclasificación de cuota de capital partícipe (3)	(227,00)
210105	Liquidación partícipe por jubilación (4)	(17.964,93)
210105	Liquidación de partícipe por salida (5)	(2.027,67)
210105	Liquidación de partícipe por fallecimiento (6)	(4.292,86)
	Total pasivo por aportes de partícipes a junio 2017	770.251,16

2. Detalle de rendimientos partícipes:

		<u>2017</u>
210105.05	Rendimientos años anteriores	156.026,97
210105.10	Rendimientos Año 2012	28.435,37
210105.15	Rendimientos Año 2013	30.579,08
210105.20	Rendimientos Año 2014	43.826,71
210105.25	Rendimientos Año 2015	41.852,32
210105.30	Rendimientos Año 2016	35.132,67
	(-) liquidación a 2 partícipes rendimiento 2016 (9)	(445,67)
	Saldo al 30 junio de 2017	335.407,45
	Subtotal	335.407,45
	TOTAL CUENTA INDIVIDUAL CESANTÍA	1.105.658,61

(1) Por liquidaciones cuentas de partícipes de los meses de agosto y septiembre de 2014

(2) Por reversión de liquidaciones en cuentas de partícipes no otorgadas al 31 de octubre de 2014

(3) Reclasificación cuota partícipe por aplicar contra préstamo en diciembre 2014

(4) Liquidación partícipe Nelson Payne por jubilación, se compensa el préstamo y se entrega el saldo de aportes

(5) Liquidación partícipe Patricio Cabezas por salida voluntaria, se compensa el préstamo y se entrega el saldo

(6) Liquidación partícipe Edwin Quijano por fallecimiento, se liquida con posesión efectiva entregando a sus familiares el valor de sus aportes y rendimientos.

(7) Se cancela a dos partícipes por salida del Fondo, del saldo distribuido en abril baja el valor inicial

(8) Se cancela en liquidación a partícipe Edwin Quijano al 31 de agosto de 2016 baja el valor inicial distribuido en abril 2016.

(9) Se cancela en liquidación a partícipe Edwin Quijano y Nelson Payne rendimientos del año 2016.

NOTA 8 – PROVEEDORES

Al 30 de junio el detalle de proveedores comprende:

		<u>2017</u>
239010	Proveedores (Seguros de desgravamen pendiente)	232,50
	Saldo al 30 de junio de 2017	<u>232,50</u>

NOTA 9 – OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 30 de junio de 2017 el detalle de otras cuentas por pagar comprende:

		<u>2017</u>
239090	Otras cuentas por pagar saldo al 31 dic 2011	6.896,38
	Saldo al 30 de junio de 2017	<u>6.896,38</u>

NOTA 10 – EXCEDENTES DEL EJERCICIO 2017

Al 30 de junio el excedente del ejercicio, está conformado por el neto obtenido entre los ingresos por inversiones, intereses y otros vs los costos y gastos operativos y administrativos. Este es registrado y distribuido al final del año en base al porcentaje que haya aportado cada partícipe al final de cada período.

NOTA 11 – CUENTAS DE ORDEN - PAGARÉS

Al 30 de junio 2017, El Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa, mantiene en cuentas de orden pagarés firmados por los partícipes, como garantía de los préstamos otorgados a los mismos. Los valores registrados en dichas cuentas de orden representa el valor del pagaré mas no reflejan los abonos realizados por los partícipes a dichos pagarés.

NOTA 12 – MODO DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A partir del mes de marzo del 2017 se aplica un nuevo formato de presentación de los estados financieros de acuerdo con los requerimientos de la Superintendencia de Bancos.

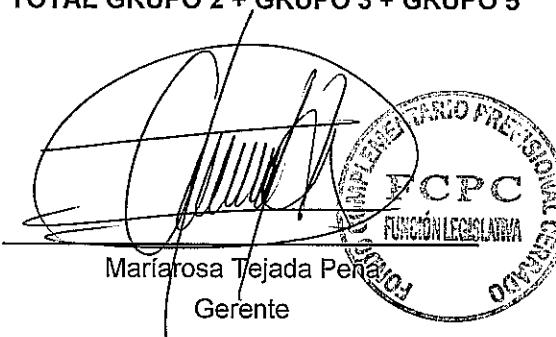
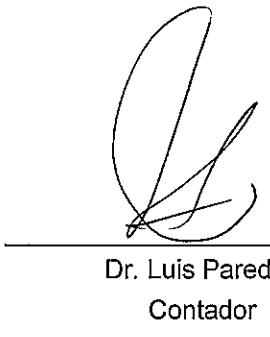
NOTA 13 – EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros, 30 de junio 2017, no se han producido eventos significativos que puedan afectar al Fondo de Cesantía que ameriten mención en el presente informe.

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

CUADRE BALANCE GENERAL

al 30 de junio de 2017

GRUPO	DESCRIPCIÓN	TOTAL
1	ACTIVO	1.128.759,54
4	GASTOS	<u>12.783,44</u>
	(TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4)	1.141.542,98
2	PASIVOS	1.114.097,46
3	PATRIMONIO	-
5	INGRESOS	<u>27.445,52</u>
	(TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	1.141.542,98
	TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)	0,00
	TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5	
 Maríarosa Tejada Peña Gerente		 Dr. Luis Paredes Contador
FCPC de los Servidores de la Función Legislativa		

FCPC de los Servidores de la Función
Legislativa