

22 15

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE BOLIVAR

Oficio 30-FCPCGB-2017

Banco Del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Fecha : 7/7/2017 5:46:01 PM
Entidad Remitente: FCPC GOBERNACION DE BOLIVAR
Remitente : CHRISTIAN GONZALO ESCOBAR FREIRE
Al contestar cite este No.: T-19195-17

Guaranda, Julio 03 del 2017.



Economista

Mayra Flores

**INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**

Quito

De mi consideración:

Adjunto se dignará encontrar los siguientes estados financieros, correspondiente al mes de **JUNIO 2017**.

- Estado Financiero en Excel y sus respectivos sustentos.
- Estado de resultados en Excel.
- Estado de Flujo del Efectivo en Excel.
- Estado de Cambio en el Patrimonio en Excel
- Notas explicativas a los Estados Financieros
- Formato en Excel con datos del FCPCGB
- Formulario en Excel que contiene información del FCPCGB.
- Demostración de cuadro Balance General al 30 de junio del 2017.

Particular que comunico para los fines pertinentes.

Atentamente,

Christian Gonzalo Escobar Freire

REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPCGB

C.C: Dra. Miriah Muñoz Solano - **COORDINADORA DE FCPC- BIESS**



BANCO DEL IE
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

07 JUL 2017

Dirección: Sucre y García Moreno Esquina, Edificio de la Gobernación de Bolívar.

Teléfono: 032550908

Correos Electrónicos: bvillacism_1965@yahoo.es

FUNDACIÓN BIESS RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE LA PROVINCIA DE BOLIVAR

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

1 ACTIVOS					
11 FONDOS DISPONIBLES					
1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS				65,524.90	
110205 Bancos e Instituciones Financieras Locales				65,524.90	
12 INVERSIONES NO PRIVATIVAS					
1201 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO					
120105 Certificados de depósito					
13 INVERSIONES PRIVATIVAS					
1301 PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER				239,250.02	
130101 Préstamos Quirografarios				239,250.02	
1399 (PROVISIONES PARA INERSIONES PRIVATIVAS)				288.88	
139905 (Quirografarios)				288.88	
14 CUENTAS POR COBRAR					
1490 CUENTAS POR COBRAR VARIAS				1,942.07	
149090 Otros				1,942.07	
19 OTROS ACTIVOS					
1901 PAGOS ANTICIPADOS				1,000.00	
190110 Anticipo a Proveedores				1,000.00	
TOTAL GASTOS					2,037.90
TOTAL GENERAL					309,466.01

2 PASIVOS					
21 CUENTA INDIVIDUAL					
2101 CESANTIAS				296,870.81	
210105 Aportes Personales				225,932.48	
210110 Aportes Patronales				70,938.33	
23 CUENTAS POR PAGAR					
2301 PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR					
230105 Cesantía (sr. Morejón)				1,381.32	
2304 IMPUESTOS Y TASAS				133.10	
230410 Retenciones IVA (IVA 70%, 100% y Fuente 10%, 2% Y 1%)				133.10	
2305 TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS				375.00	
2390 OTRAS CUENTAS POR PAGAR				1,470.00	
TOTAL PASIVOS				296,870.81	
TOTAL GENERAL				300,241.39	



[Handwritten signature]

239010 Proveedores (Cuota Seguro Desgravamen)

239090 Otras cuentas por pagar

25 OBLIGACIONES PATRONALES

2503 Aportes y Retenciones IESS (A.patronal y A. personal Gerente)

1,470.00

11.16

11.16

3 PATRIMONIO

3403 EXCEDENTES DEL EJERCICIO

PASIVOS + PATRIMONIO	300,241.39
TOTAL INGRESOS	9,224.62
TOTAL GENERAL	309,466.01

7 CUENTAS DE ORDEN

71 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO

7101 ACTIVOS EN CUSTODIO DE TERCEROS

710105 Pagares

266,699.92

266,699.92

266,699.92

72 DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO

7201 VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS

266,699.92

266,699.92

ELABORADO POR:


Bertha Vilacis Monar
CONTADORA DEL FCPCGB.

Fecha de elaboración: 03 de Julio del 2017

APROBADO POR



Lcdo. Christian Gonzalo Escobar Freire
REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPCGB.



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE BOLIVAR

ANEXO DEMOSTRATIVO DE SALDO DE APORTES INDIVIDUAL, PATRONAL Y RENDIMIENTOS A 06 2017

CUENTA INDIVIDUAL PARTICIPES

CEDULA IDENTIDAD Nº	APELLIDOS Y NOMBRES	APORTE INDIVIDUAL	RENDIM INDIVIDUAL	TOTAL INDIVIDUAL	APORTE PATRONAL	RENDIM PATRONAL	TOTAL PATRONAL	TOTAL
0201622560	Añas Sanchez Omar Alexander	328.80	3.36	332.16	0.00	0.00	0.00	332.16
0200796449	Baéz Murillo Manuel Mesías	3476.34	4768.20	8244.54	1075.03	1691.38	2766.41	11010.95
0200949360	Barragán Morejón Rodrigo Salomón	735.30	18.52	753.82	0.00	0.00	0.00	753.82
0200888162	Barragán Valencia Wilson Xavier	4451.56	6185.67	10637.23	1380.44	2198.05	3578.49	14215.72
0201348851	Castro Castro Miriam Hermelinda	4072.49	5351.22	9423.71	1202.93	1812.76	3015.69	12439.40
1722361944	Cuyan Chimbo Cristian Paul	328.80	3.36	332.16	0.00	0.00	0.00	332.16
0201001062	Dávila Ruiz Washington Alberto	3835.79	2968.95	6804.74	723.92	646.46	1370.38	8175.12
1705678884	Encalada Noriega Hólger Ernesto	4093.67	5548.26	9641.93	1245.29	1934.40	3179.69	12821.62
0201274669	Gonzalez Paredes Flor Nataly	4077.76	5401.45	9479.21	1213.47	1843.13	3056.60	12535.81
0200672020	Gutierrez Jarrín Francisca Guadalupe	4136.64	5935.71	10072.35	1331.69	2187.22	3518.91	13591.26
0200944205	Jimenez Alegría Aída Lastenia	4108.09	5685.74	9793.83	1275.47	2022.36	3297.83	13091.66
0201105400	Ledesma Sánchez Fanny Narcisca	4109.45	5691.26	9800.71	1275.92	2024.28	3300.20	13100.91
0201127487	Llanos Simaleza Rosa Eufemia	4108.43	5684.69	9793.12	1274.84	2020.80	3295.64	13088.76
0201239522	Lucio Benavides William Fernando	4762.72	6032.03	10794.75	1355.18	1970.31	3325.49	14120.24
0201092574	Lucio Pazniño Rosa Carmita	4108.09	5682.52	9790.61	1274.13	2019.10	3293.23	13083.84
0200889319	Malatay Lema Nancy Marlene	7068.99	9069.47	16138.46	2031.25	2991.07	5022.32	21160.78
0200921807	Minaya Real María de Lourdes	4113.41	5732.52	9845.93	1284.77	2050.89	3335.66	13181.59
0201515426	Paredes Paredes Edison Marcelo	3084.85	1060.59	4145.44	21.06	8.58	29.64	4175.08
0200930295	Peña Guzmán Margoth Geovanna	7087.54	9326.41	16413.95	2088.50	3153.34	5241.84	21655.79
0201602885	Reinoso Muñoz Milton Edison	339.60	3.48	343.08	0.00	0.00	0.00	343.08
0201247038	Rodríguez Tacle Nancy Prisila	4099.61	5604.67	9704.28	1257.17	1969.49	3226.66	12930.94
0200901981	Silva González Fausto Javier	7053.80	8922.85	15976.65	2000.66	2905.39	4906.05	20882.70
0200589638	Soria Mercedes	3434.14	4364.96	7799.10	982.64	1434.81	2417.45	10216.55
0200802346	Tiviano José	4105.25	5657.38	9762.63	1268.51	2002.85	3271.36	13033.99
0201506250	Vasconez Gonzalez Glenda Leonor	108.60		108.60			0.00	108.60
0200977312	Villacís Monar Bersabé Leonila	4825.82	6648.16	11473.98	1477.59	2333.05	3810.64	15284.62
0202126496	Yallico Chimbolema Edgar Vinicio	84.90		84.90			0.00	84.90
0200911782	Zapata Sánchez Hugo Eduardo	3624.05	4816.56	8440.61	1058.80	1619.35	2678.15	11118.76
TOTAL		99764.49	126167.99	225932.48	28099.26	42839.07	70938.33	296870.81

Guaranda, Junio 01 del 2017

Christian Gonzalo Escobar Freire
GERENTE DEL FCPCGBBersabé Villacís Monar
CONTADORA DEL FCPCGB

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE LA PROVINCIA DE BOLIVAR

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

CUENTAS DEL PLAN NUEVO

4 GASTOS

2037.90

43 GASTOS DEL PERSONAL		
4301 GASTOS DEL PERSONAL	435.71	435.71
430105 Remuneraciones o Salarios	399.66	
430120 Aporte Patronal	36.05	
44 GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		1047.03
4401 SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	285.03	
440190 Otros Servicios Generales	285.03	
4402 TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	80.00	
440215 Viáticos y Subsistencias Internas	80.00	
4405 HONORARIOS A PROFESIONALES	682.00	
440515 Servicios profesionales	682.00	
45 GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		36.48
4502 COSTOS FINANCIEROS	36.48	
450205 Gastos bancarios	36.48	
4504 GASTOS POR TASAS DE ADMINISTRACIÓN PAGADAS AL BIESS		250.00
46 GASTOS NO OPERATIVOS		
4601 IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		
460105 Impuestos y tasas		
47 DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		268.68
4704 PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	268.68	
470405 Por préstamos Quirografarios	268.68	

5 INGRESOS

9224.62

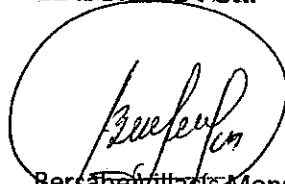
51 INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		9224.62
5101 POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	321.52	
510105 Inversiones renta fija sector financiero privado	321.52	
5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS	8903.10	
510205 Quirografarios	8903.10	
53 OTROS INGRESOS		0
5390 INGRESOS VARIOS	0	
539005 Reversión de Provisiones	0	
539090 otros Ingresos	0	

PERDIDAS Y GANANCIAS

7186.72

Fecha de Elaboración: 03 de Julio del 2017

ELABORADO POR:


Berábel Villalaz Monar
CONTADORA DEL FCPCGB




Lcdo. Christian Gonzalo Escobar Freire
REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPCGB

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LA GOBERNACION DE LA PROVINCIA DE BOLIVAR
ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

SALDO ANTERIOR

Resultados operacionales

65,159.92

758.69

SUBTOTAL

65,918.61

CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

DOCUMENTOS POR COBRAR

-393.71

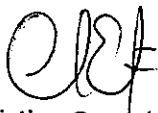
CUENTA INDIVIDUAL

SUBTOTAL

-393.71

BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES

65,524.90



Lcdo. Christian Gonzalo Escobar Freire

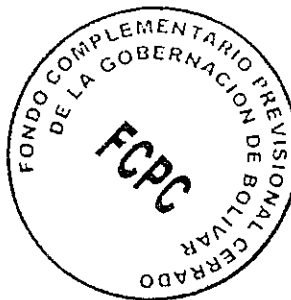
REPRESENTANTE LEGAL FCPCGB

Fecha de Elaboración:

Guaranda, Julio 03 del 2017.



Bersabe Villacís Monar
CONTADORA



**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LA GOBERNACION DE LA PROVINCIA DE BOLIVAR
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

DETALLE	PERIODO COMPRENDIDO AL: 30 DE JUNIO 2017.		
	CAPITAL SOCIAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL INICIO DEL PERIODO		6,428.03	7,186.72
UTILIDAD DEL PERIODO		758.69	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO		7,186.72	7,186.72



Lcdo. Christian Gonzalo Escobar Freire
REPRESENTANTE LEGAL FCPCGB

Fecha de Elaboración:

Guaranda, Julio 03 del 2017



Bersabe Villacís Monar
CONTADORA FCPCGB



GOBERNACION DE LA PROVINCIA BOLIVAR
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL MES DE JUNIO 2017.

11 FONDOS DISPONIBLES

El Fondo Complementario Previsional Cerrado de la Gobernación de Bolívar, con corte al 30 de junio del 2017, tiene un disponible de \$ 184.45 que se encuentran en las Cuentas Corrientes N° 005005424-2 en el BanEcuador, \$6.342,10 en la cuenta corriente N° 7675119 en el Banco del Pacífico y \$58.998,35 en la cuenta de ahorros N° 348026027 de la Mutualista Pichincha; dando un total general de \$ 65.524,90.

12 INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Con corte al 30 de junio del 2017, no hay colocación de inversiones no privativas.

13 INVERSIONES PRIVATIVAS

La cuenta Inversiones Privativas se refiere a los Préstamos Quirografarios que son entregados a 21 partícipes del Fondo Complementario Previsional Cerrado de la Gobernación de Bolívar y con corte al 30 de junio del 2017, tenemos un saldo de \$ 238.961,14.

1399 PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

Se procedió a dar cumplimiento a la Resolución N° SBS-2014-740, de fecha 2 de Septiembre del 2014, provisionando por la diferencia de préstamos quirografarios entregados a 6 partícipes sobre el valor de la cuenta individual que da un total de \$ 29.179,96 y el porcentaje a calcular es del 0.99%, ascendiendo al valor de \$ 288,88 para el tercer trimestre 2017.

14 CUENTAS POR COBRAR

Con corte al 30 de junio del 2017, se presenta el valor por cobrar de \$ 1.942,07 que corresponde a cuotas Prestamos IESS señor Gerente.

2101 CESANTIAS

Esta cuenta está conformada por la aportación individual de \$ 99.764,49 más el rendimiento individual de \$ 126.167,99; y, aporte patronal de \$ 28.099,26 más rendimiento patronal de \$ 42.839,07, por lo que al 30 de junio del 2017 existe un total general de \$ 296.870,81, como consta detallado en el anexo.

Existe un valor de \$ 1.381,32 a favor de un partícipe que no se ha acercado a retirar su liquidación.

2304 IMPUESTOS Y TASAS

Con corte al 30 de junio del 2017 se generaron impuestos para declarar al SRI por concepto de retención en la fuente del 1%, 2% y 10%, por el valor de \$ 30,80 y por Impuesto al valor agregado IVA del 100% y 70% el valor de \$ 102,30, dando un total general de impuestos de \$ 133,10.

2305 TASAS DE ADMINISTRACION DEL BIESS

Con corte al 30 de junio del 2017, existe un saldo de \$ 375,00, para cancelar al BIESS del segundo semestre 2016 y por el año del 2017, aclarando que se sigue provisionando en referencia al primer pago que se realizó, toda vez que no existe requerimiento alguno por concepto de pago por parte del BIESS.

2390 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 30 de junio del 2017 existe el valor de \$ 1.470,00 que son aportes voluntarios de los 21 partícipes para agasajo navideño 2017.

2503 OBLIGACIONES PATRONALES

Al 30 de junio del 2017 se ha generado el valor \$11.16 a favor del IESS por aportes patronales y personales del señor Gerente y que serán cancelados en el siguiente mes.

3403 EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El saldo de rendimientos al 30 de junio del 2017, es de \$ 7.186,72, de enero a junio del 2017.

7 CUENTAS DE ORDEN

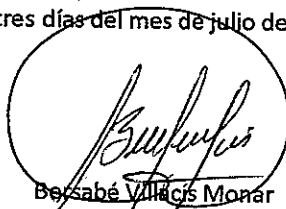
Con corte al 30 de junio del 2017, tenemos en pagarés el valor de \$266.699,92 por concepto de 26 préstamos quirografarios otorgados a partícipes del fondo.

Luego de haber dado la explicación de cada una de las cuentas que conforman el Estado Financiero, procedemos a firmar al pie del presente documento, en Guaranda a los tres días del mes de julio del 2017.



Christian Gonzalo Escobar Freire

REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPCGB



Berisabé Villacís Monar

CONTADORA DEL FCPCGB



FONDO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE LA PROVINCIA DE BOLIVAR

**INFORMACIÓN QUE DEBE SER REMITIDA POR LOS FCPC's CONJUNTAMENTE CON LA
INFORMACIÓN FINANCIERA DE CADA MES**

NOMBRE COMPLETO DEL FONDO:	FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE BOLIVAR
EXPRESIÓN PECULIAR O NOMBRE CORTO:	FCPCGB
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	JUNIO DEL 2017

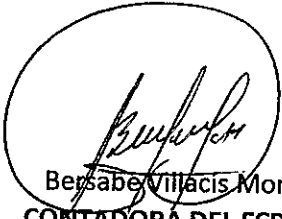
INFORMACIÓN GENERAL	
Número de Partícipes al fin de mes	28
Número de Partícipes beneficiarios de crédito (s)	21
Valor Planillas emitidas por cartera (Capital)	2743.82
Valor Planillas emitidas por cartera (Intereses)	1587.34
Valor Planillas emitidas por aportes	962.2

INFORMACIÓN ADICIONAL	
Nombre del Contador /a	BERSABE VILLACIS MONAR
Correo electrónico	bvillacism_1965@yahoo.es
Número de teléfono celular	989412999
Nombre del Gerente	CHRISTIAN ESCOBAR FREIRE
Correo electrónico	christianesc@gmail.com
Número de teléfono celular	984526478
Dirección del FCPC	SUCRE Y GARCIA MORENO ESQ
Teléfono del FCPC	32550908

Nota: Si un partícipe tiene un crédito hipotecario, un prendario o un quirografario, corresponde a un solo partícipe independiente que tiene diferentes créditos.

Elaborado: Bersabé Villacís Monar

Guaranda, Julio 03 del 2017


Bersabé Villacís Monar
CONTADORA DEL FCPCGB


Lcdo. Christian Escobar Freire
REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPCGB



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE BOLIVAR

INFORMACION PARA LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO 2017

NOMBRE DEL FCPC SEGUN REGISTRO EN LA SBS (No de Resolución y Fecha)	No DE PARTICIPES	REPRESENTANTE LEGAL (nombre, teléfono convencional y celular, email)	CONTADOR/RA (nombre, teléfono convencional y celular, email)	PRESIDENTE (nombre, teléfono convencional y celular, email)	CONTACTO ADICIONAL (nombre, teléfono convencional y celular, email)	DIRECCION PRINCIPAL DE FUNCIONAMIENTO DEL FCPC	TOTAL ACTIVOS ULTIMO DIA DEL MES REPORTADO (USA)	Nº JUBILADOS O CESANTES EN HISTORICO	TIPO Y FECHA DE LA ULTIMA AUDITORIA REALIZADA AL FCPC	FECHA DE LA ULTIMA AUDITORIA
FCPCGB-SBS 2006 262	28	CHRISTIAN GONZALO ESCOBAR FREIRE 0984526478	BERSABE LEONILA VILLACIS MONAR 032550908 0989412999		NANCY MALATAY LEMA TELEFONO CONVENCIONAL 032550914 EXT. 115 CELULAR N° 0939561527	SUCRE Y GARCIA MORENO ESQUINA PRIMERA PLANTA ALTA DEL EDIFICIO DE LA GOBERNACION	\$ 307,428.11	26 CESANTES	AUDITORIA INTEGRAL REALIZADA POR LA SBS REALIZADA POR LA EMPRESA "BESTPOINT CIA. LTDA" POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Guaranda, Julio 03 del 2017.


Bersabe Villacis Monar
CONTADORA DEL FCPCGB




Christian Gonzalo Escobar Freire
REPRESENTANTE LEGAL FCPCGB

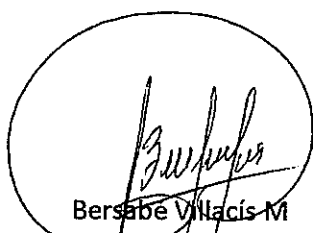
**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LA GOBERNACION DE LA PROVINCIA DE BOLIVAR**

DEMOSTRACION CUADRE BALANCE GENERAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO	307428.11
4	GASTO	2037.90
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		309466.01
2	PASIVO	300241.39
3	PATRIMONIO	0.00
5	INGRESOS	9224.62
TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 5)		309466.01

Guaranda, Julio 03 del 2017


Bersabe Villacis M
CONTADORA FCPCGB


Christian Escobar F
GERENTE DEL FCPCGB

