FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL "FOCPCSUG"

Banco Del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
Fecha : 07/07/2017 16:18:50
Ent. Rem. : FOCPCSUG
Remitente : HAMILTON JARAMILLO VELASCO
Al contestar cite este No.: T – 19197 – 17

Oficio N° RL-2017-076

Guayaquil, julio 07 del 2017

Ingeniero
Christian Gamboa Cárdenas
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
Ciudad.-

De mis consideraciones:

Por medio de la presente, remito a usted un ejemplar de Estados Financieros con corte a junio del 2017 del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de los Servidores de la Universidad de Guayaquil FOCPCSUG:

- Copia del oficio enviado a la SBE
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Estado de Flujos de Efectivo
- Anexos a los Estados Financieros
- Anexo de Inversiones

Particular que comunico a usted para los fines consiguientes, no sin antes expresarle mi más alta consideración y estima.

Atentamente,

Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
REPRESENTANTE LEGAL

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL "FOCPCSUG"

Oficio N° RL-2017-075

Guayaquil, julio 7 del 2017

Abog.
Jaime Jaramillo Zambrano
Director de Auditoria de Seguridad Social
Superintendencia de Bancos del Ecuador
Presente.

De mis consideraciones:

Por medio de la presente, remito a usted un ejemplar de Estados Financieros con corte a junio del 2017 del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de los Servidores de la Universidad de Guayaquil FOCPCSUG:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Estado de Flujos de Efectivo
- Anexos a los Estados Financieros
- Anexo de Inversiones

Particular que comunico a usted para los fines consiguientes, no sin antes expresarle mi más alta consideración y estima.

Atentamente,

Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
REPRESENTANTE LEGAL

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SR-2017-17500-E
Fecha : 2017-07-07 15:49:45 GMT -05
Recibido por : Elena Stefani Ruiz Giler

Av. Kennedy y Francisco Boloña, edificio de los Gremios, 1er. Piso
Teléfonos 593 04 288808 593 04 2288809
Guayaquil - Ecuador

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

CODIGO	CUENTA	SUBTOTAL	TOTAL
1	**ACTIVOS**		**3,916,102.07**
11	**.FONDOS DISPONIBLES**	**62,634.41**	
1101	**..CAJA**	**150.00**	
110110	...CAJA	150.00	
1102	**..BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**62,484.41**	
110205	...BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	62,484.41	
12	**.INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**3,133,196.09**	
1201	**..INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**	**1,600,000.00**	
120105	...CERTIFICADOS DE DEPOSITO	1,600,000.00	
1202	**..INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO**	**987,488.45**	
120210	...OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES NO FINANCIERAS	987,488.45	
1204	**..INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO**	**545,707.64**	
120410	...OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES NO FINANCIERAS PUBLICAS	545,707.64	
13	**.INVERSIONES PRIVATIVAS**	**586,741.80**	
1301	**..PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**	**567,585.89**	
130105	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER - DOCENTES	226,848.23	
130110	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER - ADMINISTRATIVOS	203,171.71	
130115	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER - SERVICIOS	135,805.90	
130120	...PRESTAMOS POR VENCER - CONSUMO	1,760.05	
1304	**..PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**	**22,956.82**	
130405	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS - DOCENTES	8,865.15	
130410	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS - ADMINISTRATIVOS	11,131.84	
130415	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS - SERVICIOS	1,710.08	
130420	...PRESTAMOS VENCIDOS - CONSUMO	1,249.75	
1399	**..(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**	**(3,800.91)**	
139905	...(QUIROGRAFARIOS)	(3,800.91)	
14	**.CUENTAS POR COBRAR**	**19,824.75**	
1401	**..RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**12,296.20**	
140105	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	177.78	
140110	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	9,931.39	
140120	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO	2,187.03	
1403	**..CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**	**928.52**	
140390	...OTROS CONCEPTOS	928.52	
1490	**..CUENTAS POR COBRAR VARIAS**	**62,074.52**	
149015	...PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR	6,519.31	
149090	...OTROS	55,555.21	
1499	**..(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**	**(55,474.49)**	
149920	...(PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR)	(55,474.49)	
16	**.PROPIEDAD Y EQUIPO**	**40,969.08**	
1602	**..BIENES MUEBLES**	**78,959.91**	
160205	...MUEBLES Y ENSERES	19,547.55	
160210	...EQUIPO DE OFICINA	19,682.54	
160215	...EQUIPO DE COMPUTACIÓN	39,729.82	
1699	**..(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)**	**(37,990.83)**	
169910	...(MUEBLES Y ENSERES)	(4,569.37)	
169915	...(EQUIPO DE OFICINA)	(4,636.98)	
169920	...(EQUIPO DE COMPUTACION)	(28,784.48)	
19	**.OTROS ACTIVOS**	**72,735.94**	
1901	**..PAGOS ANTICIPADOS**	**27,748.73**	
190110	...ANTICIPOS A PROVEEDORES	27,274.00	
190120	...SEGUROS	507.76	
190199	... AMORTIZACION ACUMULADA PAGOS ANTICIPADOS	(33.03)	
1902	**..GASTOS DIFERIDOS**	**44,987.21**	
190205	...LICENCIAS Y PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN	26,197.28	
190210	...GASTOS DE ADECUACION	40,698.00	
190299	...(AMORTIZACIÓN ACUMULADA GASTOS ANTICIPADOS)	(21,908.07)	
	TOTAL ACTIVOS		**3,916,102.07**

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

2	**PASIVOS**		**3,739,560.90**
21	**.CUENTA INDIVIDUAL**	**2,782,028.34**	
2101	**..CESANTIA**	**2,782,028.34**	
210105	...APORTES PERSONALES	1,821,193.56	
210110	...APORTES PATRONALES	851,393.36	
210120	...APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTIA	109,441.42	
23	**.CUENTAS POR PAGAR**	**819,476.65**	
2301	**..PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**	**813,965.52**	
230105	...CESANTIAS	773,956.28	
230115	...OTRAS PRESTACIONES	40,009.24	
2304	**..IMPUESTOS Y TASAS**	**76.61**	
230410	...RETENCIONES IVA	36.77	
230490	...OTROS	39.84	
2305	**..TASA DE ADMINISTRACION**	**1,816.15**	
230501	...TASA DE ADMINISTRACION BIESS	1,816.15	
2390	**..OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**3,618.37**	
239090	...OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,618.37	
25	**.OBLIGACIONES PATRONALES**	**5,379.47**	
2502	**..BENEFICIOS SOCIALES**	**3,838.35**	
250205	...BENEFICIOS SOCIALES	3,838.35	
2503	**..APORTES Y RETENCIONES IESS**	**1,416.17**	
250305	...APORTES Y RETENCIONES IESS	1,416.17	
2504	**..FONDO DE RESERVA**	**124.95**	
250405	...FONDO DE RESERVA	124.95	
29	**.OTROS PASIVOS**	**132,676.43**	
2990	**..OTROS**	**132,676.43**	
299090	...OTROS	132,676.43	
	TOTAL PASIVOS		**3,739,560.90**
3	**PATRIMONIO**		**176,541.17**
33	**.OTROS APORTES RESTRINGIDOS**	**1,849.70**	
3301	**..CESANTIA**	**1,849.70**	
330110	...DESAFILIACIONES VOLUNTARIAS	1,849.70	
–	**UTILIDAD DEL PERIODO**	**174,691.47**	
	TOTAL PATRIMONIO		**176,541.17**
7	**CUENTAS DE ORDEN**	**-**	**-**
73	**.ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO**	**842,140.76**	
7301	**..VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**	**842,140.76**	
730105	...DOCUMENTOS EN GARANTIA	842,140.76	
74	**.CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO**	**842,140.76**	
7401	**..VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**	**842,140.76**	
740105	...DOCUMENTOS EN GARANTIA	842,140.76	
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN		**-**

Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal

C.P.A Silvia Zamora Cali
Contadora

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

CODIGO	CUENTA	SUBTOTAL	TOTAL
5	**INGRESOS**		**288,326.36**
51	**.INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**	**174,526.41**	
5101	**..POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**138,041.25**	
510105	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	10,326.97	
510110	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	107,812.52	
510120	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO	19,901.76	
5102	**..POR INVERSIONES PRIVATIVAS**	**36,485.16**	
510205	...QUIROGRAFARIOS	36,485.16	
52	**.GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS**	**110,973.52**	
5202	**..GANANCIA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**110,973.52**	
520210	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	29,351.53	
520220	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO	81,621.99	
53	**.OTROS INGRESOS**	**2,826.43**	
5302	**..RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**	**1,923.76**	
530201	...RECUPERACION DE INVERSIONES PRIVATIVAS	1,923.76	
5390	**..INGRESOS VARIOS**	**902.67**	
539090	...OTROS INGRESOS	902.67	
	TOTAL INGRESOS		**288,326.36**
4	**GASTOS**		**113,634.89**
41	**.PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS**	**9,245.01**	
4102	**..PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**9,245.01**	
410210	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	9,245.01	
43	**.GASTOS DE PERSONAL**	**47,822.27**	
4301	**..GASTOS DEL PERSONAL**	**47,822.27**	
430105	...REMUNERACIONES O SALARIO	30,852.17	
430115	...DÉCIMOS SUELDOS	4,205.30	
430120	...APORTE PATRONAL	3,900.14	
430125	...FONDO DE RESERVA	1,114.55	
430135	...POR DESAHUCIO O DESPIDO	7,525.00	
430190	...OTROS	225.11	
44	**.GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	**43,347.38**	
4401	**..SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**	**7,145.89**	
440105	...SERVICIOS BÁSICOS	2,296.72	
440115	...MOVILIZACIONES	2,443.81	
440120	...IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES	136.80	
440130	...SERVICIOS DE ASEO Y LIMPIEZA	1,999.98	
440190	...OTROS SERVICIOS GENERALES	268.58	
4402	**..TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS**	**243.74**	
440205	...PASAJES EN EL INTERIOR	243.74	
4403	**..INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**	**7,923.29**	
440310	...INSTALACIONES Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y OFICINAS	7,158.61	
440315	...MANTENIMIENTO DE MOBILIARIOS Y EQUIPOS	764.68	
4404	**..GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**	**493.00**	
440490	...OTROS	493.00	
4405	**..HONORARIOS A PROFESIONALES**	**18,736.74**	
440510	....SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA	15,960.00	
440515	...SERVICIOS PROFESIONALES	2,776.74	
4406	**..BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**	**2,592.12**	
440605	...MATERIAL DE OFICINA	2,120.81	
440610	...MATERIAL DE IMPRENTA, FOTOGRAFÍA, REPRODUCCIÓN Y PUBLICIDAD	471.31	
4407	**..GASTOS DE INFORMATICA**	**6,212.60**	

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

CODIGO	CUENTA	SUBTOTAL	TOTAL
440710	...MANTENIMIENTO DE SISTEMA Y EQUIPOS INFORMATICOS	6,212.60	
45	**.GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**	**2,162.31**	
4502	**..COSTOS FINANCIEROS**	**346.16**	
450210	...GASTOS BANCARIOS	346.16	
4504	**..GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS**	**1,816.15**	
450401	...TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS	1,816.15	
46	**.GASTOS NO OPERATIVOS**	**1,518.57**	
4601	**..IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**	**1,518.57**	
460110	...CONTRIBUCIÓN A LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS	1,518.57	
47	**.DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**8,544.27**	
4701	**..GASTO POR DEPRECIACIÓN**	**3,702.19**	
470115	...DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	736.41	
470120	...DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA	785.83	
470125	...DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	2,179.95	
4702	**..AMORTIZACIONES**	**4,682.76**	
470205	...PAGOS ANTICIPADOS	316.56	
470210	...GASTOS ANTICIPADOS	4,366.20	
4705	**..PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR**	**159.32**	
470520	...PROVISION OTRAS CUENTAS POR COBRAR	159.32	
48	**.OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**	**995.08**	
4890	**..OTROS**	**995.08**	
489090	...OTROS	995.08	
	TOTAL GASTOS		**113,634.89**
	UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO		**174,691.47**

Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal

C.P.A Silvia Zamora Cali
Contadora

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Descripción	Cesantía	Resultados Acumulados	Excedentes del Ejercicio Fiscal	Total Patrimonio
Saldo al 31 de mayo del 2017	**1,849.70**	**-**	**163,268.65**	**165,118.35**
Pago por desafiliaciones voluntarias	-	-	-	-
Otras variaciones del periodo	-	-	-	-
Reparto de rendimientos acumulados	-	-	-	-
Resultado del mes	-	-	11,422.82	**11,422.82**
Totales al 30 de junio del 2017	**1,849.70**	**-**	**174,691.47**	**176,541.17**

Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal

C.P.A Silvia Zamora Cali
Contadora

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG

FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Flujo de efectivo de Actividades de Operación:	
Resultado del mes	11,422.82
Ajustes para conciliar el rendimiento neto con el efectivo neto provisto por:	
Actividades de Operación:	
Depreciación de mobiliario y equipos	635.42
Amortizaciones y provisiones	1,858.20
Cambios netos de Activos y Pasivos	
Disminución en Cuentas por Cobrar	(5,427.04)
Aumento en Cartera de creditos participes	(23,284.03)
Disminución en inversiones financieras no privativas	(5,713.62)
Disminución en Cuentas por Pagar	2,184.19
Efectivo neto provisto por actividades de Operación	**(18,324.06)**
Flujo de efectivo de actividades de inversion:	
Adiciones mobiliario y equipos, neto	(201.60)
Efectivo neto utilizado en actividades de Inversion	**(201.60)**
Flujo de efectivo de actividades de financiamiento:	
Aportes recibidos de participes	23,531.37
Distribución de rendimientos	-
Devoluciones a participes cesantes	(42,585.48)
Efectivo neto utilizado en actividades de Financiamiento	**(19,054.11)**
Disminucion Neta en fondos disponibles	**(37,579.77)**
Fondos disponibles:	
Saldo al 31 de mayo del 2017	**100,214.18**
Saldo al 30 de junio del 2017	**62,634.41**

Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal

C.P.A Silvia Zamora Cali
Contadora

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG
ECUACION CONTABLE
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVOS	3,916,102.07
4	GASTOS	113,634.89
	TOTALES (GRUPO 1+ GRUPO 4)	**4,029,736.96**
2	PASIVOS	3,739,560.90
3	PATRIMONIO	1,849.70
5	INGRESOS	288,326.36
	TOTALES (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	**4,029,736.96**
		0.00

*** Información solicitada por el BIESS

Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal

C.P.A Silvia Zamora Cali
Contadora

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG

NOMBRE COMPLETO DEL FONDO:	FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL FOCPCSUG
EXPRESIÓN PECULIAR O NOMBRE CORTO:	FOCPCSUG
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	JUNIO 2017

INFORMACIÓN GENERAL	
Número de Partícipes activos al fin de mes	1484
Número de Partícipes pasivos al fin de mes	116
Número de Partícipes beneficiarios de crédito (s)	545
Valor Planillas emitidas por cartera (Capital)	88,092.30
Valor Planillas emitidas por cartera (Intereses)	5,400.74
Valor Planillas emitidas por aportes	23,531.37

INFORMACIÓN ADICIONAL	
Nombre del Contador /a	CPA SILVIA ZAMORA CALI
Correo electrónico	silviazamora@focpcsug.com.ec
Número de teléfono celular	0984681179
Nombre del Gerente	MG. HAMILTON JARAMILLO VELASCO
Correo electrónico	hamiltonj_1971@hotmail.com
Número de teléfono celular	0984665064
Dirección del FCPC	AV, KENNEDY Y FRANCISCO BOLONA, EDIF. DE LOS GREMIOS DE LA UNIVERSIDAD
Teléfono del FCPC	04-2288809

***** Informacion solicitada por la Superintendencia de Bancos del Ecuador**

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

Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal

C.P.A Silvia Zamora Cali
Contadora

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL FOCPCSUG

ANEXO DE ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2017

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL FOCPCSUG
ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO DEL 2017

CONTENIDO

INFORMACIÓN GENERAL 2
NORMATIVA CONTABLE 2
CAPÍTULO 1 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 2
1. ACTIVOS 2
1.1 Fondos Disponibles 2
1.2 Inversiones 3
1.3 Inversiones Privativas 3
1.4 Cuentas por Cobrar 4
1.5 Activos Fijos 4
1.6 Otros Activos 4
2. PASIVOS 5
2.1 Cuenta Individual 5
2.2 Cuentas por Pagar 5
2.3 Obligaciones Patronales 6
2.4 Otros pasivos 6
3. PATRIMONIO 6
CAPÍTULO 2 7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL 7
4. GASTOS 7
4.1 Gastos de Personal 7
4.2 Gastos por Bienes y servicios de Consumo 7
4.3 Gastos Financieros y Operativos 8
4.4 Gastos No operativos 8
4.5 Depreciaciones, amortizaciones y provisiones 8
4.6 Otros gastos y pérdidas 9
5. INGRESOS 9
5.1 Intereses y Rendimientos Ganados. 9
5.2 Ganancia en Venta o Valuación de Activos. 9
5.3 Otros Ingresos 10
CAPÍTULO 3 10
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO 10
CAPÍTULO 4 10
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO 10

INFORMACIÓN GENERAL

El Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de los Servidores de la Universidad de Guayaquil FOCPCSUG, es una entidad jurídica de derecho privado, sin fines de lucro, tiene únicamente fines previsionales, de beneficio social para sus partícipes, se rige por la Ley de Seguridad Social, las resoluciones de la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, las resoluciones y disposiciones de la Superintendencia de Bancos; y su estatuto.

En cumplimiento del artículo 1 inciso tercero de la Ley de Seguridad Social, el BIESS es el administrador del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de los Servidores de la Universidad de Guayaquil FOCPCSUG y su gestión se sujeta a los principios de seguridad, transparencia, solvencia, eficiencia y rentabilidad.

NORMATIVA CONTABLE

El Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de los Servidores de la Universidad de Guayaquil FOCPCSUG se rige de conformidad con las normativas de la resolución SBS-2013-057, emitida por la Superintendencia de Bancos del Ecuador

CAPÍTULO 1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. ACTIVOS

1.1 Fondos Disponibles

Al 30 de junio del 2017 el saldo en caja y Bancos es de $100,214.18. Valores conciliados que estuvieron disponibles en las instituciones financieras del Banco del Pacífico y del Pichincha.

11	.FONDOS DISPONIBLES		62,634.41
1101	..CAJA	150.00	
110110	...CAJA	150.00	
1102	..BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	62,484.41	
110205	...BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	62,484.41	

1.2 Inversiones

La cuenta 1.2. Inversiones No Privativas, acumula un total de $3,133,196.09, conformada por lo siguiente:

- Título emitido por el Banco del Pacífico, registrado en la cuenta contable 1201 por un valor de US$1,600,000.00
- Títulos emitidos por instituciones del sector no financiero privado, registrados en la cuenta contable 1202 por US987,488.45
- Títulos emitidos por el Ministerio de Finanzas, registrados en la cuenta contable 1204, por US$ 545,707.64

12	**.INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**3,133,196.09**
1201	**..INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**	**1,600,000.00**	
120105	...CERTIFICADOS DE DEPOSITO	1,600,000.00	
	....BANCO DEL PACIFICO	1,600,000.00	
1202	**..INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO**	**987,488.45**	
120210	...OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES NO FINANCIERAS	987,488.45	
	....AUDIOVISION ELECTRONICA AUDIOELEC S.A.	262,201.24	
	....RENTECO S.A.	592,300.81	
	....INCABLE S.A.	132,986.40	
1204	**..INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO**	**545,707.64**	
120410	...OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES NO FINANCIERAS PUBLICAS	545,707.64	
	....MINISTERIO DE FINANZAS	545,707.64	

Cabe señalar que las valoraciones de las inversiones de Renta fija se efectúan a valor razonable, mediante los vectores proporcionados por la Bolsa de Valores de Guayaquil.

1.3 Inversiones Privativas

En este grupo se clasifican los préstamos otorgados por el Fondo a sus partícipes, clasificados de la siguiente manera:

13	**.INVERSIONES PRIVATIVAS**		**586,741.80**
1301	**..PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**	**567,585.89**	
130105	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER - DOCENTES	226,848.23	
130110	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER - ADMINISTRATIVOS	203,171.71	
130115	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER - SERVICIOS	135,805.90	
130120	...PRESTAMOS POR VENCER - CONSUMO	1,760.05	
1304	**..PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**	**22,956.82**	
130405	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS - DOCENTES	8,865.15	
130410	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS - ADMINISTRATIVOS	11,131.84	
130415	...PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS - SERVICIOS	1,710.08	
130420	...PRESTAMOS VENCIDOS - CONSUMO	1,249.75	
1399	**..(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**	**-3,800.91**	
139905	...(QUIROGRAFARIOS)	-3,800.91	

Las provisiones se registran en base a la normativa para la calificación de las Inversiones Privativas de la Resolución No. SBS-2014-740, emitida por la Superintendencia de Bancos del Ecuador, el 2 de septiembre del 2014.

1.4 Cuentas por Cobrar

En la cuenta 1401 Rendimientos Acumulados por Cobrar se registran los intereses devengados por los títulos emitidos por las Instituciones Financieras y no Financieras, por un monto de US$12,296.20.

La cuenta contable 149090 está conformada por los saldos pendientes en las liquidaciones de cesantías de ex participes, el mismo que se provisionó totalmente como protección frente a eventuales pérdidas de incobrabilidad.

14	**.CUENTAS POR COBRAR**		**19,824.75**
1401	**..RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**12,296.20**	
140105	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	177.78	
140110	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	9,931.39	
140120	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO	2,187.03	
1403	**..CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**	**928.52**	
140390	...OTROS CONCEPTOS	928.52	
1490	**..CUENTAS POR COBRAR VARIAS**	**62,074.62**	
149015	...PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR	6,519.31	
149090	...OTROS	55,555.21	
1499	**..(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**	**-55,474.49**	
149920	...(PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR)	-55,474.49	

1.5 Activos Fijos

Al 30 de junio del 2017 FOCPCSUG registra los siguientes activos:

16	**.PROPIEDAD Y EQUIPO**	**40969.08**	
1602	**..BIENES MUEBLES**		**78,959.91**
160205	...MUEBLES Y ENSERES	19,547.55	
160210	...EQUIPO DE OFICINA	19,682.54	
160215	...EQUIPO DE COMPUTACIÓN	39,729.82	
1699	**..(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)**	**-37,990.83**	
169910	...(MUEBLES Y ENSERES)	-4,569.37	
169915	...(EQUIPO DE OFICINA)	-4,636.98	
169920	...(EQUIPO DE COMPUTACION)	-28,784.48	

Cabe señalar que el método de depreciación que se aplica es el de línea recta.

1.6 Otros Activos

La cuenta 1901 Pagos Anticipados, corresponden a anticipos por las personalizaciones del Software. Dentro de este rubro también están registradas las pólizas por el aseguramiento de los bienes muebles del Fondo.
Cabe mencionar que en la cuenta 190210 se contabilizaron las adecuaciones a las instalaciones que se hicieron por motivos del traslado a las nuevas oficinas del FOCPCSUG, rubro que se amortizará a 3 años.

La inversión realizada en el sistema integrado COFIC se registra en la cuenta 190205.

19	.OTROS ACTIVOS		72,735.94
1901	..PAGOS ANTICIPADOS	27,748.73	
190110	...ANTICIPOS A PROVEEDORES	27,274.00	
190120	...SEGUROS	507.76	
190199	... AMORTIZACION ACUMULADA PAGOS ANTICIPADOS	-33.03	
1902	..GASTOS DIFERIDOS	44,987.21	
190205	...LICENCIAS Y PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN	26,197.28	
190210	...GASTOS DE ADECUACION	40,698.00	
190299	...(AMORTIZACIÓN ACUMULADA GASTOS ANTICIPADOS)	-21,908.07	

2. PASIVOS

2.1 Cuenta Individual

La cuenta contable 2102 está conformada por las obligaciones presentes contraídas por el Fondo, proveniente de los recursos de los partícipes; y de los aportes patronales, quienes esperan recibir una prestación futura por cesantía, una vez que se haya cumplido con los requisitos establecidos para este concepto.

De igual manera en la cuenta 210120 Aporte Retiro Voluntario se registra el remanente de los aportes y rendimientos patronales que no son entregados en las liquidaciones, de conformidad con lo establecido en las resoluciones emitidas por las entidades de control.

21	.CUENTA INDIVIDUAL		2,782,028.34
2101	..CESANTIA	2,782,028.34	
210105	...APORTES PERSONALES	1,821,193.56	
210110	...APORTES PATRONALES	851,393.36	
210120	...APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTIA	109,441.42	

2.2 Cuentas por Pagar

La cuenta contable 2301 "Prestaciones liquidadas por Pagar" está conformada por las liquidaciones de cesantía de ex partícipes que quedaron cesantes en periodos anteriores al 2014, y que hasta la presente fecha no han retirado sus ahorros ni tampoco se han logrado ubicar.

Las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas se encuentran reflejadas en la cuenta 2304 Retenciones Fiscales.

23	.CUENTAS POR PAGAR		819,476.65
2301	..PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	813,965.52	
230105	...CESANTIAS	773,956.28	
230115	...OTRAS PRESTACIONES	40,009.24	
2304	..IMPUESTOS Y TASAS	76.61	
230410	...RETENCIONES IVA	36.77	
230490	...OTROS	39.84	
2305	..TASA DE ADMINISTRACION	1,816.15	
230501	...TASA DE ADMINISTRACION BIESS	1,816.15	
2390	..OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,618.37	
239090	...OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,618.37	

2.3 Obligaciones Patronales

Las obligaciones patronales del fondo como: beneficios sociales, aportaciones al IESS y préstamos quirografarios, se registran en la cuenta 25.

25	.OBLIGACIONES PATRONALES		5,379.47
2502	..BENEFICIOS SOCIALES	3,838.35	
250205	...BENEFICIOS SOCIALES	3,838.35	
2503	..APORTES Y RETENCIONES IESS	1,416.17	
250305	...APORTES Y RETENCIONES IESS	1,416.17	
2504	..FONDO DE RESERVA	124.95	
250405	...FONDO DE RESERVA	124.95	

2.4 Otros pasivos

En este rubro están registrados los depósitos entregados por la Universidad de Guayaquil en administraciones anteriores y que se encuentran pendientes por liquidar a ex – participes, los cuales no se ha logrado identificar la pertenencia, ante lo cual, la administración actual está gestionando con la Universidad de Guayaquil la entrega de la documentación de soporte para realizar los ajustes respectivos.

29	.OTROS PASIVOS		132,676.43
2990	..OTROS	132,676.43	
299090	...OTROS	132,676.43	

3. PATRIMONIO

En la cuenta 3.1 Otros aportes Restringidos están registrados los aportes patronales y sus rendimientos de los partícipes que se acogieron al retiro voluntario antes de la vigencia de la Norma 504.

Los rendimientos generados se ven reflejados en la utilidad del periodo, que asciende a US$ 174,691.47.

3	PATRIMONIO		176,541.17
33	.OTROS APORTES RESTRINGIDOS	1,849.70	
3301	..CESANTIA	1,849.70	
330110	...DESAFILIACIONES VOLUNTARIAS	1,849.70	
–	UTILIDAD DEL PERIODO	174,691.47	

CAPÍTULO 2

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. GASTOS

En la cuenta contable 4102 "Pérdida en Valuación de Inversiones No Privativas" se registran las pérdidas determinadas en la fluctuación del valor razonable por las inversiones de Renta Fija que el Fondo mantiene en instituciones públicas y privadas.

41	**.PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS**		**9,245.01**
4102	**..PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**9,245.01**	
410210	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	9,245.01	

4.1 Gastos de Personal

Los gastos de personal reflejan el pago de nómina y las respectivas provisiones de beneficios sociales del personal del Fondo. De igual manera se encuentran registradas indemnizaciones laborales ejecutadas en este periodo.

43	**.GASTOS DE PERSONAL**		**47,822.27**
4301	**..GASTOS DEL PERSONAL**	**47,822.27**	
430105	...REMUNERACIONES O SALARIO	30,852.17	
430115	...DÉCIMOS SUELDOS	4,205.30	
430120	...APORTE PATRONAL	3,900.14	
430125	...FONDO DE RESERVA	1,114.55	
430135	...POR DESAHUCIO O DESPIDO	7,525.00	
430190	...OTROS	225.11	

4.2 Gastos por Bienes y servicios de Consumo

Los gastos por bienes y servicios de consumo ejecutados en este ejercicio fiscal del 2017 son provenientes del giro ordinario del negocio y los rubros significativos se originan por las siguientes definiciones:

44	**.GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	**43,347.38**	**DESCRIPCIÓN**
4401	**..SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**	**7,145.89**	En esta cuenta se registran los pagos por consumo de telefonía, servicios de internet, movilizaciones del personal, bituallas de cafetería, servicios de limpieza de oficinas y anuncios publicitarios de convocatoria a asamblea de partícipes.
440105	...SERVICIOS BÁSICOS	2,296.72	
440115	...MOVILIZACIONES	2,443.81	
440120	...IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES	136.80	
440130	...SERVICIOS DE ASEO Y LIMPIEZA	1,999.98	
440190	...OTROS SERVICIOS GENERALES	268.58	
4402	**..TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS**	**243.74**	Viaje realizado a Qto. Por reunión con el BIESS
440205	...PASAJES EN EL INTERIOR	243.74	
4403	**..INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**	**7,923.29**	Gasto de amortización de las oficinas y mantenimiento de equipos de computo.
440310	...INSTALACIONES Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y OFICINAS	7,158.61	
440315	...MANTENIMIENTO DE MOBILIARIOS Y EQUIPOS	764.68	
4404	**..GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**	**493.00**	Gasto generado por arrendamiento de equipos y local para asambleas generales.
440490	...OTROS	493.00	
4405	**..HONORARIOS A PROFESIONALES**	**18,736.74**	Esta cuenta está conformada principalmente por los pagos realizados por asesoría legal y Auditoría externa a los estados financieros del 2016
440510	....SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA	15,960.00	
440515	...SERVICIOS PROFESIONALES	2,776.74	
4406	**..BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**	**2,592.12**	En esta cuenta se registran los pagos por compra de suministros de oficina y de limpieza
440605	...MATERIAL DE OFICINA	2,120.81	
440610	...MATERIAL DE IMPRENTA, FOTOGRAFÍA, REPRODUCCIÓN Y PUBLICIDAD	471.31	
4407	**..GASTOS DE INFORMATICA**	**6,212.60**	En esta cuenta se registra los pagos por mantenimiento del sistema COFIC, de conformidad con el contrato firmado.
440710	...MANTENIMIENTO DE SISTEMA Y EQUIPOS INFORMATICOS	6,212.60	

4.3 Gastos Financieros y Operativos

En esta cuenta se registran los gastos y comisiones bancarias y provisión de la tasa por administración del BIESS.

45	**.GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**		**2,162.31**
4502	**..COSTOS FINANCIEROS**	**346.16**	
450210	...GASTOS BANCARIOS	346.16	
4504	**..GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS**	**1,816.15**	
450401	...TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS	1,816.15	

4.4 Gastos No operativos

En esta cuenta se registran los pagos realizados por contribución a la Superintendencia de Bancos del Ecuador.

46	**.GASTOS NO OPERATIVOS**		**1,518.57**
4601	**..IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**	**1,518.57**	
460110	...CONTRIBUCIÓN A LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS	1,518.57	

4.5 Depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Esta cuenta está conformada por las depreciaciones de los activos fijos y amortizaciones de las licencias y programas de computación. También se registran las provisiones de otras cuentas por cobrar.

47	**.DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**8,544.27**
4701	**..GASTO POR DEPRECIACIÓN**	**3,702.19**	
470115	...DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	736.41	
470120	...DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA	785.83	
470125	...DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	2,179.95	
4702	**..AMORTIZACIONES**	**4,682.76**	
470205	...PAGOS ANTICIPADOS	316.56	
470210	...GASTOS ANTICIPADOS	4,366.20	
4705	**..PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR**	**159.32**	
470520	...PROVISION OTRAS CUENTAS POR COBRAR	159.32	

4.6 Otros gastos y pérdidas

Esta cuenta está conformada por el registro de la pérdida generada por el desmantelamiento de una bien mueble, cuyas partes fueron reutilizadas. Debido a su tamaño no era posible mantenerlo dentro de los bienes muebles del Fondo.

48	**.OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**		**995.08**
4890	**..OTROS**	**995.08**	
489090	...OTROS	995.08	

5. INGRESOS

5.1 Intereses y Rendimientos Ganados.

Los intereses y rendimientos ganados durante el periodo de enero a junio del 2017 son provenientes de los rendimientos generados por las inversiones No Privativas y por los intereses cobrados en las cuotas por los préstamos otorgados a los partícipes.

51	**.INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		**174,526.41**
5101	**..POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**138,041.25**	
510105	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	10,326.97	
510110	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	107,812.52	
510120	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO	19,901.76	
5102	**..POR INVERSIONES PRIVATIVAS**	**36,485.16**	
510205	...QUIROGRAFARIOS	36,485.16	

5.2 Ganancia en Venta o Valuación de Activos.

En la cuenta contable 5202 "Ganancia en Valuación de Inversiones No Privativas" se registran las ganancias determinadas en la fluctuación del valor razonable por las inversiones de Renta Fija que el Fondo mantiene en instituciones públicas y privadas.

52	**.GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS**		**110,973.52**
5202	**..GANANCIA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**110,973.52**	
520210	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	29,351.53	
520220	...INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO	81,621.99	

5.3 Otros Ingresos.

En la cuenta contable 53 se registran los ajustes por recuperación de las inversiones privativas.

53	**.OTROS INGRESOS**		
5302	**..RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		**2,826.43**
530201	...RECUPERACION DE INVERSIONES PRIVATIVAS	**1,923.76**	
5390	**..INGRESOS VARIOS**	1,923.76	
539090	...OTROS INGRESOS	**902.67**	
		902.67	

CAPÍTULO 3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Se anexa al presente informe, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el cual refleja los movimientos de junio del 2017.

CAPÍTULO 4

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El Flujo de Efectivo refleja los movimientos de dinero que se realizaron en este periodo fiscal, obteniendo un saldo disponible de $ 62,634.41

Atentamente,

Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal

Banco Central del Ecuador

DEPOSITO CENTRALIZADO DE VALORES

Extracto de Subcuenta

Fecha de Corte: 2017/06/30

18598 FDO.COMP.PREV.UNIV.GUAYAQUIL

a de valores ACTIVA-CASA DE VALORES

nbre del titular FDO.COMP.PREV.UNIV.GUAYAQUIL

Referencia Valor	Serie	Tipo Título	Estado Título	Tasa	Plazo	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento	Acciones		Saldo Disponible	Saldo Bloqueado	Observación
								Valor	Número			
007-2014-IL-250-MF-05-01 - 007-2014-IL-250-MF-05-01		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 5.07%	5 AÃOS DE 360 DÃAS	2014-11-25	2019-11-25	0.00	0.00	44,575.00	0.00	
007-2014-IL-250-MF-06-02 - 007-2014-IL-250-MF-06-02		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 5.36%	6 AÃOS DE 360 DIAS	2014-11-25	2020-11-25	0.00	0.00	21,000.00	0.00	
007-2014-IL-250-MF-07-03 - 007-2014-IL-250-MF-07-03		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 5.64%	7 AÃOS DE 360 DÃAS	2014-11-25	2021-11-25	0.00	0.00	14,000.00	0.00	
007-2014-IL-250-MF-08-04 - 007-2014-IL-250-MF-08-04		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 5.93%	8 AÃOS DE 360 DÃAS	2014-11-25	2022-11-25	0.00	0.00	51,000.00	0.00	
007-2014-IL-250-MF-09-05 - 007-2014-IL-250-MF-09-05		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 6.21%	9 AÃOS DE 360 DÃAS	2014-11-25	2023-11-25	0.00	0.00	45,900.00	0.00	
007-2014-IL-250-MF-10-06 - 007-2014-IL-250-MF-10-06		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 6.50%	10 AÃOS DE 360 DÃ	2014-11-25	2024-11-25	0.00	0.00	24,400.00	0.00	
007-2014-IL-261-MF-08-04 - 007-2014-IL-261-MF-08-04		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 5.93%	8 AÃOS DE 360 DÃAS	2014-12-30	2022-12-30	0.00	0.00	51,000.00	0.00	
018-2013-IL-286-MF-09-05 - 018-2013-IL-286-MF-09-05		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 6.21%	9 AÃOS DE 360 DÃAS	2013-11-01	2022-11-01	0.00	0.00	56,507.50	0.00	
018-2013-IL-316-MF-07-03 - 018-2013-IL-316-MF-07-03		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 5.64%	7 AÃOS DE 360 DÃAS	2013-12-01	2020-12-01	0.00	0.00	34,405.00	0.00	
018-2013-IL-316-MF-09-05 - 018-2013-IL-316-MF-09-05		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 6.21%	9 AÃOS DE 360 DÃAS	2013-12-01	2022-12-01	0.00	0.00	47,700.00	0.00	
018-2013-IL-316-MF-10-06 - 018-2013-IL-316-MF-10-06		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 6.50%	10 AÃOS DE 360 DÃ	2013-12-01	2023-12-01	0.00	0.00	50,707.50	0.00	
018-2013-IL-334-MF-09-05 - 018-2013-IL-334-MF-09-05		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 6.21%	9 AÃOS DE 360 DÃAS	2014-01-01	2023-01-01	0.00	0.00	32,238.41	0.00	
018-2013-IL-334-MF-10-06 - 018-2013-IL-334-MF-10-06		BONOS DEL ESTADO	EN_CIRCULACION	TASA FIJA 6.50%	10 AÃOS DE 360 DÃ	2014-01-01	2024-01-01	0.00	0.00	175,900.00	0.00	

NO NEGOCIABLE

Total Saldo Disponible :	649,333.41
Total Saldo Bloqueado :	0.00
Total Saldos :	649,333.41

NO NEGOCIABLE

NO NEGOCIABLE

DECEVALE

DEPÓSITO CENTRALIZADO DE COMPENSACIÓN Y LIQUIDACIÓN DE VALORES

Reporte No.: 23545

FOR.OPE.07 12 03 10

VALORES EN CUSTODIA

En uso de las facultades que le confiere el artículo 68 de la Ley de Mercado de Valores, el Reglamento General para el funcionamiento del Depósito Centralizado de Compensación y Liquidación de Valores, su Reglamento Interno, su Manual Operativo, El DECEVALE S. A. emite la presente CONSTANCIA DE DEPÓSITO, para dar fe que los títulos detallados a continuación, se encuentran registrados en la:

Cuenta No.: 0992616601001 **Titular:** FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE

Depositante: ACTIVA CASA DE VALORES S.A.

Emisor	Tipo de Papel	Referencia	Cantidad	Fecha Emisión	Plazo Total	Fecha Vcto.	Valor Nominal/ Sdo. Amortizar	Tasa Interés	Moneda
AUDIOVISION ELECTRONICA AUDIOELEC S.A.	OBLIGACIONES	A-UNICA/216565--216565	1	14/Nov/2014	1,440	14/Nov/2018	261,562.50	8.0000	USD
						Total Emisor:	261,562.50	**Cantidad:**	1
RENTECO RENTA DE EQUIPOS PARA LA	OBLIGACIONES	B-UNICA/219583--219583	1	25/May/2016	1,440	25/May/2020	300,000.00	9.0000	USD
RENTECO RENTA DE EQUIPOS PARA LA	OBLIGACIONES	B-UNICA/219609--219609	1	25/May/2016	1,440	25/May/2020	285,000.00	9.0000	USD
						Total Emisor:	585,000.00	**Cantidad:**	3

Depositante: PLUSBURSATIL CASA DE VALORES S.A.

Emisor	Tipo de Papel	Referencia	Cantidad	Fecha Emisión	Plazo Total	Fecha Vcto.	Valor Nominal/ Sdo. Amortizar	Tasa Interés	Moneda
INDUSTRIA ECUATORIANA DE CABLES INCABLE S.A.	OBLIGACIONES	B-UNICA/3589--3589	1	20/Abr/2016	1,080	20/Abr/2019	133,333.33	8.2500	USD
						Total Emisor:	133,333.33	**Cantidad:**	4

Total cuenta No. 0992616601001: 979,895.83

Se hace constar que los valores aquí detallados se encuentran en depósito en esta sociedad el día: **30 de Junio del 2017**

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG
PORTAFOLIO DE RENTA FIJA CDP
FECHA CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2017

d.	Entidad	Estado	N°Certif.	Valor Nominal	% Tasa	Plazo días	N° de Vencimiento	Interes	Provisión Acumulada	Valor Nominal + Intéres	Fecha de Inicio	Fecha de Vencimiento	N° de oficio
1	BANCO DEL PACIFICO	A	261905240	$ 1,600,000.00	1.00%	24	1	$ 1,066.67	$ 177.78	$ 1,601,066.67	26-jun-17	20-07-2017	RL-2016-073
	TOTALES			$ 1,600,000.00				$ 1,066.67	$ 177.78	$ 1,601,066.67			

FOCPCSUG
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL

Ing. Hamilton Jaramillo Velasco
REPRESENTANTE LEGAL

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG
PORTAFOLIO DE RENTA FIJA MERCADO DE VALORES
FECHA CORTE : AL 30 DE JUNIO DEL 2017

EMISOR	TIPO DE INSTRUMENTO	SECTOR	FECHAS		CUPON NOMINAL	PLAZOS NOMINALES	DATOS DE COMPRA				SALDO POR AMORTIZAR AL 30/06/2017	PRECIO (VECTOR DE PRECIOS 30/06/2017	VALORACION DE MERCADO AL 30/06/2017	PROVISION INTERES	
			EMISION	COMPRA		DIAS TRANSCURRIDOS	RENDIMIENTO	INTERES DEVENGADO	VALOR NOMINAL INICIAL	VALOR EFECTIVO + INTERES DEVENGADO				MENSUAL	ACUMULADA
A DE VALORES	CALIFICACION		VENCIMIENTO	PLAZO DIAS		DIAS POR VENCER	PRECIO %								
ERIO DE AS VALORES	BONO ESTADO RESOL 018	PUBLICO	01-ene-14	30-dic-15	6.21%	540	11.0000%	$ 161.27	$ 32,238.41	$ 25,942.54	$ 32,238.41	84.5978%	$ 27,272.99	$ 166.83	$ 1,000.99
			01-ene-23	2521		1981	80.47%								
ERIO DE AS VALORES	BONO ACTA RESOLUTIVA 007-2014	PUBLICO	25-nov-14	30-dic-15	5.36%	540	11.0000%	$ 15.63	$ 21,000.00	$ 16,704.20	$ 21,000.00	87.1590%	$ 18,303.39	$ 93.80	$ 562.80
			25-nov-20	1765		1225	79.54%								
ERIO DE AS VALORES	BONO ACTA RESOLUTIVA 007-2014	PUBLICO	25-nov-14	30-dic-15	5.07%	540	11.0000%	$ 31.39	$ 44,575.00	$ 36,659.10	$ 44,575.00	91.3207%	$ 40,706.20	$ 188.33	$ 1,129.98
			25-nov-19	1405		865	82.24%								
ERIO DE AS VALORES	BONO ACTA RESOLUTIVA 007-2014	PUBLICO	25-nov-14	30-dic-15	6.21%	540	11.0000%	$ 39.59	$ 45,900.00	$ 35,901.47	$ 45,900.00	81.7746%	$ 37,534.54	$ 237.53	$ 1,425.19
			25-nov-23	2845		2305	78.22%								
ERIO DE AS VALORES	BONO ESTADO RESOL 018	PUBLICO	01-dic-13	30-dic-15	6.21%	540	11.0000%	$ 238.62	$ 47,700.00	$ 38,489.65	$ 47,700.00	84.8924%	$ 40,493.67	$ 246.85	$ 1,481.09
			01-dic-22	2491		1951	80.69%								
ERIO DE AS VALORES	BONO ESTADO RESOL 018	PUBLICO	01-nov-13	30-dic-15	6.21%	540	11.0000%	$ 282.68	$ 56,507.50	$ 45,722.03	$ 56,507.50	86.6890%	$ 48,985.79	$ 292.43	$ 1,754.57
			01-nov-22	2461		1921	80.91%								
ERIO DE AS VALORES	BONO ACTA RESOLUTIVA 007-2014	PUBLICO	25-nov-14	30-dic-15	5.64%	540	11.0000%	$ 10.97	$ 14,000.00	$ 10,959.28	$ 14,000.00	80.6128%	$ 11,285.79	$ 65.80	$ 394.80
			25-nov-21	2125		1585	78.28%								
ERIO DE AS VALORES	BONO ACTA RESOLUTIVA 007-2014	PUBLICO	30-dic-14	30-dic-15	5.93%	540	11.0000%	$ -	$ 51,000.00	$ 39,728.29	$ 51,000.00	82.1785%	$ 41,911.04	$ 252.03	$ 1,512.17
			30-dic-22	2520		1980	77.90%								
RIO DE AS VALORES	BONO ESTADO RESOL 018	PUBLICO	01-dic-13	30-dic-15	5.64%	540	11.0000%	$ 156.31	$ 34,405.00	$ 27,988.89	$ 34,405.00	88.0445%	$ 30,291.71	$ 161.70	$ 970.21
			01-dic-20	1771		1231	81.35%								
RIO DE AS VALORES	BONO ESTADO RESOL 018	PUBLICO	01-dic-13	30-dic-15	6.50%	540	11.0000%	$ 265.51	$ 50,707.50	$ 40,943.12	$ 50,707.50	83.9824%	$ 42,585.38	$ 274.67	$ 1,648.01
			01-dic-23	2851		2311	80.74%								
RIO DE AS VALORES	BONO ACTA RESOLUTIVA 007-2014	PUBLICO	25-nov-14	30-dic-15	5.93%	540	11.0000%	$ 42.00	$ 51,000.00	$ 39,859.05	$ 51,000.00	80.0695%	$ 40,835.45	$ 252.03	$ 1,512.17
			25-nov-22	2485		1945	78.16%								

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL - FOCPCSUG
PORTAFOLIO DE RENTA FIJA MERCADO DE VALORES
FECHA CORTE : AL 30 DE JUNIO DEL 2017

EMISOR	TIPO DE INSTRUMENTO	SECTOR	FECHAS		CUPON NOMINAL	PLAZOS NOMINALES	DATOS DE COMPRA				SALDO POR AMORTIZAR AL 30/06/2017	PRECIO (VECTOR DE PRECIOS 30/06/2017	VALORACION DE MERCADO AL 30/06/2017	PROVISION INTERES	
			EMISION	COMPRA		DIAS TRANSCURRIDOS	RENDIMIENTO	INTERES DEVENGADO	VALOR NOMINAL INICIAL	VALOR EFECTIVO + INTERES DEVENGADO				MENSUAL	ACUMULADA
SA DE VALORES	CALIFICACION		VENCIMIENTO	PLAZO DIAS		DIAS POR VENCER	PRECIO %								
STERIO DE IZAS	BONO ACTA RESOLUTIVA 007-2014	PUBLICO	25-nov-14	30-dic-15	6.50%	540	11.0000%	$ 22.03	$ 24,400.00	$ 19,162.08	$ 24,400.00	81.6271%	$ 19,917.01	$ 132.17	$ 793.01
A VALORES			25-nov-24	3205		2665	78.53%								
STERIO DE IZAS	BONO ESTADO RESOL 018	PUBLICO	01-ene-14	30-dic-15	6.50%	540	11.0000%	$ 921.03	$ 175,900.00	$ 141,682.23	$ 175,900.00	82.7656%	$ 145,584.69	$ 952.79	$ 5,716.75
A VALORES			01-ene-24	2881		2341	80.55%								
OLEC S.A.	OBLIGACIONES	INDUSTRIAL	14-nov-15	24-dic-15	8.00%	546	9.50%	$ 4,650.00	$ 523,125.00	$ 511,542.26	$ 261,562.50	100.2442%	$ 262,201.24	$ 1,743.75	$ 13,058.75
A VALORES	AA		14-nov-18	1040		494	97.7900%								
ECO	OBLIGACIONES	INDUSTRIAL	25-may-16	25-may-16	9.00%	395	10.00%	$ -	$ 400,000.00	$ 392,637.60	$ 300,000.00	101.2480%	$ 303,744.00	$ 2,250.00	$ 14,750.00
A VALORES	AA+		25-may-20	1440		1045	98.1594%								
A CUPÓN DÍA NO LABORABLE (FERIADO), ACREDITADO EN MAR/2017															
LE	OBLIGACIONES	INDUSTRIAL	20-abr-16	25-may-16	8.25%	395	9.25%	$ 1,604.17	$ 200,000.00	$ 198,616.77	$ 133,333.34	99.7398%	$ 132,986.40	$ 916.67	$ 6,340.26
URSATIL	AA+		20-abr-19	1045		650	98.5063%								
ECO	OBLIGACIONES	INDUSTRIAL	25-may-16	26-may-16	9.00%	394	10.00%	$ 95.00	$ 380,000.00	$ 373,202.94	$ 285,000.00	101.2480%	$ 288,556.80	$ 2,137.50	$ 14,012.51
A VALORES	AA+		25-may-20	1439		1045	98.1863%								
	TOTALES							$ 8,536.20	$ 2,152,458.41	$ 1,995,741.50	$ 1,629,229.25		$ 1,533,196.08	$ 10,364.86	$ 68,063.24

FOCPCSUG
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL

Ing. Hamilton Jaramillo Velasco
REPRESENTANTE LEGAL