

36
23

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL
MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE NAPO
"FCPCGONAPO"**

Calles: Amazonas y Olmedo Tena-Napo

Telf. 062870-777 Celular 0984899152

Banco Del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Fecha : 7/11/2017 5:33:48 PM
Entidad Remitente: FCPCGONAPO
Remitente : PABLO CASALIGLLA SANCHEZ
Al contestar cite este No.: T-19358-17

Oficio No. 022 FCPCGONAPO 2017

Tena, 10 de julio del 2017



Doctora

Mirian Muñoz

FONDOS COMPLEMENTARIOS BIESS

En su despacho.-

Adjunto al Presente, remito los Estados Financieros de la Gobernación de Napo (36) correspondiente al mes de Junio del 2017, mismo que fueron presentados a la Superintendencia de Bancos.

Particular que comunico para los fines consiguientes.

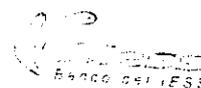
Atentamente,

Lcdo. Cpa. Pablo Casaliglla Sánchez

GERENTE FCPC.

FONDO DE CESANTIA GOBERNACIÓN NAPO

12.07/2017
11:10



T-19358
BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

11 JUL 2017

16:38
HORA

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL
MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE NAPO
"FCPCGONAPO"**

Calles: Amazonas y Olmedo Tena-Napo

Telf. 062870-777 Celular 0984899152

Oficio No. 023 FCPCGONAPO 2017

Tena, 10 de julio del 2017

Economista

Mayra Flores

INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

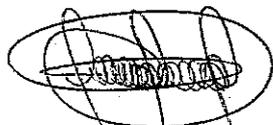
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

En su despacho.-

Adjunto al Presente, remito los Estados Financieros del Fondo Complementario Previsional Cerrado del Ministerio de Gobierno en la Provincia de Napo, correspondiente al mes de Junio del 2017, para su revisión y análisis

Particular que comunico para los fines consiguientes.

Atentamente,



Lcdo. Cpa. Pablo Casaliglla Sánchez

GERENTE FCPC.

FONDO DE CESANTIA GOBERNACIÓN NAPO



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-37722-E
Fecha : 2017-07-10 11:44:15 GMT -05
Recibido por : María Alejandra Berrazueta Subía

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE NAPO "FCPCGONAPO"
BALANCE GENERAL
AL 30/06/2017

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	SUBCUENTAS	CUENTAS	TIPO DE CUENTA	ELEMENTO E.E.F.F.
1	ACTIVOS					
11	FONDOS DISPONIBLES					170.149,96
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS			22.038,31	22.038,31	
110205	Bancos e instituciones financieras locales	1	22.038,31			
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS					
1203	INVERSIONES RENTAS FIJAS SECTOR FINANCIERO PÚBLICO			40.000,00	40.000,00	
120305	Certificado de Depósitos	2	40.000,00			
13	INVERSIONES PRIVATIVAS					
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER			105.485,16	100.667,01	
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS			(4.818,15)		
139905	Quirografarios		(4.818,15)			
14	CUENTAS POR COBRAR					
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	3		4.960,25	4.960,25	
149015	Pago por cta. Participe		4.835,43			
149090	Otros		124,82			
16	PROPIEDAD Y EQUIPO					
1602	BIENES MUEBLES					2.244,39
160205	Muebles y enseres			2.945,00		
160215	Equipo de computación		610,00			
160290	Otros		935,00			
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)					
169910	Muebles y enseres	4		(700,61)		
169920	Equipo de computación		(181,64)			
19	OTROS ACTIVOS					
1901	PAGOS ANTICIPADOS	5	(518,97)			
190190	Otros		240,00	240,00	240,00	
	TOTAL DE ACTIVOS					170.149,96
	TOTAL GASTOS					4.067,73
	TOTAL ACTIVOS + GASTOS					174.217,69
2	PASIVOS					
21	CUENTA INDIVIDUAL					169.674,56
2101	CESANTIA					
210105	Aportes personales	6		120.350,51	120.350,51	
210110	Aportes patronales		92.856,19			
23	CUENTAS POR PAGAR					
2303	CONTRIBUCIONES		27.494,32		49.121,04	
230390	Otros		18,24	18,24		

2304	IMPUESTOS Y TASAS	7			421,58			
230410	Retenciones IVA				280,33			
230490	Otros				141,25			
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR					48.681,22		
239090	Otras cuentas por pagar					48.681,22		
25	OBBLIGACIONES PATRONALES						203,01	
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE							
2590	Otros Retenciones y Descuentos					159,57		
3	PATRIMONIO					43,44		
32	SUPERAVIT POR VALUACIONES							
3201	SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES							
	TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO							169.674,56
	TOTAL INGRESOS							4.543,13
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + INGRESOS							174.217,69
7	CUENTAS DE ORDEN							
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO							
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							
72	DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO							
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							
73	ACREEDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO		8				106.140,52	
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS						106.140,52	
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO							
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS							
740105	Documentos en garantia				106.140,52			

ECUACION DE ENERO A NOVIEMBRE

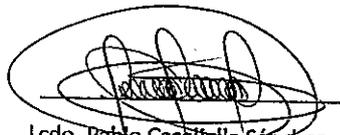
ECUACION DE ENERO A NOVIEMBRE	ACTIVOS	GASTOS	PASIVO	PATRIMONIO	INGRESOS
N					
CON TAB	170.149,96	4.067,73	169.674,56	-	4.543,13
LE		174.217,69	=		174.217,69
	DIFERENCIA		=		0,00

Lcdo. Pablo Casahuate-Sánchez
GERENTE

Lcda. Jenneth Pelagallo Sánchez
CONTADORA

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA
PROVINCIA DE NAPO "FCPCGONAPO"
BALANCE DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 30/06/2017**

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	SUBCUENTAS	CUENTAS	TIPO DE CUENTA	ELEMENTO O EE.FF.
4	GASTOS					4.067,73
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO				2.656,27	
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	9		115,27		
440120	Impresiones, Reprod y Publicidad		115,27			
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	10		97,90		
440215	Viaticos y subsistencias internas		97,90			
4404	GASTOS DE ARRENDAMIENTO			308,00		
440405	Arriend. Edificio , Locales		308,00			
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	11		2.124,57		
440515	Servicios profesionales		2.124,57			
446	BIENES Y USO DE CONSUMO CORRIENTE	12		10,53		
440610	Materiales de Imprenta, Fotografía, reducción y Publicidad		10,53			
45	GASTOS FINANCIEROS				44,64	
4502	COSTOS FINANCIEROS	13			44,64	
450210	Gastos bancarios		44,64			
46	GASTOS NO OPERATIVOS	14			542,10	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES			542,10		
460105	Impuestos y Tasa		542,10			
47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES				761,13	
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN			111,07		
470110	Depreciación edificios					
470115	Depreciación de muebles y enseres		26,93			
470125	Depreciación equipos de computación		84,14			
4704	PROVISIÓN INVERSIONES PRIMITIVAS	15		650,06		
470405	Por Préstamos Quirografarios		650,06			
48	OTROS GASTOS Y PERDIDAS				63,59	
4890	OTROS			63,59		
489090	Otros		63,59			
5	INGRESOS					4.543,13
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS				4.328,67	
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	16		4.328,67		
510205	Quirografarios		4.208,14			
5190	Otros Interes y Rendimientos		120,53			
53	OTROS INGRESOS				214,46	
5303	COMISIÓN POR SERVICIO			214,46		


 Lcdo. Pablo Casallilla Sánchez
GERENTE


 Lcda. Jenneth Pelagallo Sánchez
CONTADORA

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MINISTERIO
DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE NAPO "FCPCGONAPO"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO 2017**

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	11.718,72
EFFECTIVO DE CLIENTES	
INGRESOS OPERACIONALES	4.543,13
INVERSIONES PRIVATIVAS	3.870,71
CUENTAS POR COBRAR	0,72
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS	
GASTOS NO OPERACIONALES	4.067,73
CUENTA INDIVIDUAL	-779,98
CUENTAS POR PAGAR	16,41
OBLIGACIONES PATRONALES	
ACTIVIDADES DE INVERSION	-40.000,00
INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-40.000,00
ACTIVOS FIJOS	0,00
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	232,92
RESULTADOS ACUMULADOS	0,00
RENDIMIENTOS	232,92
CAJA Y EQUIVALENTES DEL PERIODO INICIAL	57.626,64
RESULTADO PRELIMINAR DE OPERACIONES	29.578,28
ACTIVO DISPONIBLE (PARA CRUCE)	22.038,31
RESULTADO CALCULADO AL EJERCICIO	7.539,97
EFFECTIVO NETO EN OPERACIONES	22.038,31



Lcdo. Pablo Casaliglla Sánchez
GERENTE



Lcda. Jenneth Pelagallo Sánchez
CONTADORA

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MINISTERIO
DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE NAPO "FCPCGONAPO"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO 2017**

CTA.	DETALLE	may-17	CAMBIOS EN EL PERIODO	Jun-17
3	PATRIMONIO	708,32	232,92	475,40
34	RESULTADOS	708,32	232,92	475,40
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS	-	-	-
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	708,32	232,92	475,40



Lcdo. Pablo Casaliglla Sánchez
GERENTE



Lcda. Jerineth Pelagallo Sánchez
CONTADORA

FONDO DE CESANTIA PRIVADO CERRADO DEL MINISTERIO DE GOBIERNO EN LA PROVINCIA DE NAPO "FCPCGONAPO"

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2017

BALANCE GENERAL

ACTIVO

NOTA 1. FONDOS DISPONIBLES.

- **Efectivo.**- En este mes se recaudó por préstamo quirografarios por el valor de \$ 4987.91, y se realizó pagos por el valor de \$ 466.03, Se realizó una transferencia bancaria de Coop. de la Pequeña de Pastaza al Banco Pacifico con la finalidad realizar inversiones por un valor de 40000.00 quedando un saldo de \$ 22038.31
- Se acredita interés de ahorros a la vista por el valor de \$ 14,24; nos realizan debito por 0.47 mantenimiento de la ctas; quedando un saldo de \$ 21781.18, al 30 de junio de 2017.
- BANCO PACIFICO; Nos realizan débitos por pago de SRI con su respectiva comisión por un valor de 122.48 Con un saldo de \$ 257.13, al 30 de Junio de 2017.

NOTA 2. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

- Transferencia por un valor de 40000.00 para la realización de inversiones en banco Pacifico

NOTA 2. PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

- **Quirografarios.** En el año 2015 el valor de (4168.09) se provisiono al 100%, se procedió a al castigo de la cartera vencida
- **NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR VARIAS**
- **Otras.**- En esta cuenta se registra los Valores de descuentos por aportes, pago de préstamos, intereses y seguro, que se pasa a la Gobernación de Napo, para los descuentos en Roles del mes de junio-2017, pero ha sido acreditado al Fondo por el Ministerio de Finanzas dentro del mismo mes.

NOTA 4. PROPIEDAD Y EQUIPO.

BIENES MUEBLES

- **Equipos de Oficina.**- Corresponde a una Impresora Samsung
- **Equipos de Computación.**- Corresponde a una computadora portátil.
- **Otros.**- Corresponde al Programa de Contabilidad MICRO SYSTEM.
- **(DEPRECIACION ACUMULADA)**
- **(Equipos de Computación).**- Corresponde a la depreciación de Equipos de Oficina, Equipo de Computación y otras (Programa), que no se ha realizado en años anteriores.

NOTA 5. OTROS ACTIVOS.

- Pagos Anticipados- Se mantiene un registro por servicios pendientes a facturación mismo que se liquidará en el mes de Julio 2017.

PASIVO

NOTA 6. CUENTA INDIVIDUAL.

- **Aportes Personales.-** Corresponde al Aporte mensual de cada Participe más los intereses generados, en este mes contamos con **37 participes Activos.** contamos con un valor de \$ 92856,19
- **Aportes Patronales.-** Corresponde al Aporte que mensualmente entrego el Gobierno más sus respectivos intereses. Y contamos con un valor de \$ 27494.32

NOTA 7.IMPUESTOS Y TASAS

- **Retenciones de IVA.-** IVA por pagar del mes de Junio-2017.
- **Retenciones en la Fuente.-** Retenciones de la Fuente que se realizó en el mes de junio-2017.

NOTA 8.CUENTAS DE ORDEN

- Se terminaron de cancelar dos créditos en este mes, por un valor de 1200.00 registrado en los pagare

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS.

GASTOS

NOTA 9.SERVICIO PÚBLICOS Y GENERALES

- **Impresiones, Reproducción y publicidad.-** Pagos realizado de impresiones, envíos y suministros de oficina

NOTA 10.TRASLADO, VIATICO Y SUBSISTENCIAS.

- **Viáticos y subsistencia internas.-** Pagos realizados a de transporte

NOTA 11.GASTOS BIENES-SERV.CONSUMO.

- **Servicios Profesionales.-** Pagos realizados a contadora

NOTA 12.BIENES Y USOS DE CONSUMO CORRIENTE.

- **Materiales de imprenta .-** Pago por impresión de comprobante de egresos

NOTA 13.GASTOS FINANCIEROS.

- **Gastos Bancarios.-** Pago por comisiones Bancarios por transferencias, débitos Bancarios y Estados de Cuentas.

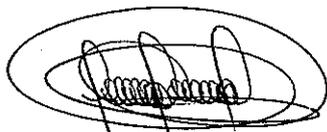
NOTA 14 .GASTOS NO OPERATIVOS.-

- **Impuestos y Tasas.-** Valores correspondientes al IVA pagado a los Proveedores reconocido como Gasto.
- **Depreciaciones.-** Se realizó las Depreciaciones de Equipos de Oficina y Equipos de Computación

INGRESOS

NOTA 16.INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS.

- **Por Inversiones Privativas.-** Corresponde a los Intereses cobrados por los Préstamos concedidos a los Partícipes.



Lcdo. Pablo Casaliglla Sánchez
GERENTE



Lcda. Jenneth Pelagallo Sánchez
CONTADORA

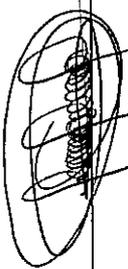
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE NAPO "FCPCGONAPO"
RESUMEN DE CALIFICACION DE LAS INVERSIONES PRIVATIVAS
Y CONSTITUCION DE PROVISIONES
(INFORMACION EN DOLARES)

ENTIDAD FONDO GOBERNACIÓN NAPO
 FECHA 30/06/2017

CODIGO OFICINA

36

	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)
TIPO PRESTAMO	TOTAL	CUENTA INDIVIDUAL	SALDO SUJETO A CALIFICACION	% DE PROVISION	PROVISIONES REQUERIDAS	PROVISIONES CONSTITUIDAS	DIFERENCIA ENTRE REQUERIDAS Y CONSTITUIDAS
QUIROGRAFARIO							
A-1	105.485,16	68.601,99	32.248,08	0,99%	319,26	159,63	159,63
B-1							
B-2							
C-1							
C-2							
D							
E	4.168,09		4.168,09	100%	4.168,09		4.168,09
Total	109.653,25	68.601,99	36.416,17		4.487,35	159,63	4.327,72


 Lcdo. Pablo Casaliglla Sánchez
 GERENTE


 Lcda. Jenneth Pelagallo Sánchez
 CONTADORA

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE
LA PROVINCIA DE NAPO "FCPCGONAPO"
RESUMEN DE CALIFICACION DE LAS INVERSIONES PRIVATIVAS Y CONSTITUCION DE PROVISIONES

Reporte de resultado de la Calificación de la Cartera de acuerdo a los días de morosidad
Para Junio 2017

		US\$
(A)	TOTAL	109.653,25
(B)	CUENTA INDIVIDUAL	68.601,99
(C)	SALDO SUJETO A CALIFICACION	36.416,17
(D)	% PROVISION	50%
(E)	PROVISION REQUERIDA	4.487,35
(F)	PROVISION CONSTITUIDA	159,63



Lcda. Jenneth Pelagallo Sánchez
CONTADORA