

**SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO
COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO**

Puerto Baquerizo Moreno, Isla San Cristóbal
Correo Electrónico: hamiltonj_1971@hotmail.com



Unión del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
Fecha : 07/07/2017 16:20:18
Ent. Rem. : SEGOGAL
Remitente : HAMILTON JARAMILLO VELASCO
Al contestar cite este No.: T-19196-17



Oficio No. RL-2017-042

Guayaquil, julio 7 del 2017

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

De mis consideraciones:

Por medio de la presente, remito a usted un ejemplar de los siguientes Estados Financieros del Fondo de Cesantía de los Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos FCPC, con corte a junio del 2017:

- 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

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

SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO
COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

Puerto Baquerizo Moreno, Isla San Cristóbal
Correo Electrónico: hamiltonj_1971@hotmail.com



Oficio N° RL-2017-041

Guayaquil, julio 7 del 2017

Abog.

Jaime Jaramillo Zambrano

Director de Auditoría de Seguridad Social

Superintendencia de Bancos del Ecuador

Presente.

De mis consideraciones:

Por medio de la presente, remito a usted un ejemplar de los siguientes Estados Financieros del Fondo de Cesantía de los Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos FCPC, con corte a junio del 2017:

- 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

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-2017-17503-E
Fecha : 2017-07-07 15:51:35 GMT -05
Recibido por : Elena Stefani Ruiz Giler



SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO "SEGOGAL"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
JUNIO DEL 2017

1	ACTIVOS			116,147.17
11	FONDOS DISPONIBLES			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		49,598.98	
110205	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	49,598.98		
13	INVERSIONES PRIVATIVAS			66,548.19
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	66,548.19		
130110	DE 361 A 1080 DIAS	1,042.54		
130115	DE 1081 A 1800 DIAS	65,505.65		
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	3,284.34		
130420	DE MAS DE 180 DIAS	3,284.34		
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	-3,284.34		
139905	(QUIROGRAFARIOS)	-3,284.34		
2	PASIVOS			115,050.04
21	CUENTA INDIVIDUAL			
2101	CESANTIA		113,931.44	
210105	APORTES PERSONALES	113,931.44		
210110	APORTES PATRONALES	74,129.03		
23	CUENTAS POR PAGAR	39,802.41		
2304	IMPUESTOS Y TASAS		1,097.00	
230410	RETENCIONES DE IVA	44.00		
230490	OTROS	24.00		
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20.00		
239090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,053.00		
25	OBLIGACIONES PATRONALES	1,053.00		
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		21.60	
250301	APORTES Y RETENCIONES IESS	21.60		
		21.60		
3	PATRIMONIO			1,097.13
34	RESULTADOS			
3402	PÉRDIDAS ACUMULADAS		1,097.13	
340201	PÉRDIDAS ACUMULADAS	(186.19)		
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	(186.19)		
340301	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	1,283.32		
		1,283.32		
	PASIVO + PATRIMONIO			116,147.17
7	CUENTAS DE ORDEN			0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO			
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		77,000.00	
730105	PAGARES	77,000.00		
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO			
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		77,000.00	
740105	PAGARES	77,000.00		


Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal


C.P.A Silvia Zamora Cali
Contadora



SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO "SEGOGAL"
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
JUNIO DEL 2017

5	INGRESOS			3,083.58
51	INTERES Y RENDIMIENTOS GANADOS			
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS			3,083.58
510105	INTERESES INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	366.94		
510110	INTERESES INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	128.36		
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	238.58		
510205	QUIROGRAFARIOS	2,716.64		
		2,716.64		
4	GASTOS			1,800.26
43	GASTOS DE PERSONAL			
4301	GASTOS DE PERSONAL		229.10	
430105	REMUNERACIONES O SALARIOS	229.10		
430120	APORTE PATRONAL	204.06		
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	25.04		
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		1,553.86	
440190	OTROS SERVICIOS GENERALES	3.94		
4402	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS	3.94		
440215	VIATICOS	171.10		
4405	HONORARIOS PROFESIONALES	171.10		
440515	SERVICIOS PROFESIONALES	1,364.00		
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	1,364.00		
440605	SUMINISTROS DE OFICINA	14.82		
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	14.82		
4502	COSTOS FINANCIEROS		17.30	
450210	GASTOS BANCARIOS	17.30		

RESULTADO DEL EJERCICIO

1,283.32


Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal


C.P.A Silvia Zamora Cali
Contadora



SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO "SEGOGAL"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
JUNIO DEL 2017

	Pérdidas acumuladas años anteriores	Excedentes del Ejercicio Fiscal	Total Patrimonio
Totales al 31 de mayo del 2017	-	1,087.70	901.51
Reparto de rendimientos acumulados	-	-	-
Rendimiento del mes	-	195.62	195.62
Otras variaciones del periodo	-	-	-
Totales al 30 de junio del 2017	(186.19)	1,283.32	1,097.13


Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal


C.P.A Silvia Zamora Cali
Contador General



SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO "SEGOGAL"
FLUJO DE EFECTIVO
JUNIO DEL 2017

Flujo de efectivo de Actividades de Operación:

Resultado del ejercicio 195.62

Ajustes para conciliar el rendimiento neto con el efectivo neto provisto por:

Actividades de Operación:

Depreciaciones, amortizaciones y provisiones -

Cambios netos de Activos y Pasivos

Disminución en Cuentas por Cobrar -

Disminución en Cartera de créditos participes 1,209.27

Disminución de inversiones financieras no privativas 45,000.00

Aumento en otros activos -

Aumento en Cuentas por Pagar 300.62

Efectivo neto provisto por actividades de Operación 46,705.51

Flujo de efectivo de actividades de inversion:

Adiciones a mobiliario y equipos, neto -

Efectivo neto utilizado en actividades de Inversion -

Flujo de efectivo de actividades de financiamiento:

Aportes recibidos de participes 519.58

Devoluciones a participes -

Efectivo neto utilizado en actividades de Financiamiento 519.58

Aumento Neto en fondos disponibles 47,225.09

Fondos disponibles:

Saldo a 31 de mayo del 2017 2,373.89

Saldo a 30 de junio del 2017 49,598.98


Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal


C.P.A. Silvia Zamora Cali
Contador General

***SERVIDORES Y EMPLEADOS
DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO***

**ANEXO A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO DEL 2017**

Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos
Fondo Complementario Previsional Cerrado
ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2017

Contenido

CAPITULO 1	2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	2
1. ACTIVOS	2
1.1 Fondos Disponibles.....	2
1.3 Inversiones Privativas.....	2
2. PASIVOS	2
2.1 Cuenta Individual.....	2
2.2 Cuentas por Pagar	3
3. PATRIMONIO	3
3.1 Resultados.....	3
CAPITULO 2	4
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL.....	4
4. GASTOS	4
4.1 Gastos de Personal	4
4.2 Gastos por Bienes y servicios de Consumo.....	4
4.3 Gastos Financieros y Operativos.....	4
5. INGRESOS	5
5.1 Ingresos y Rendimientos Ganados.....	5
CAPITULO 3	5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	5
CAPITULO 4	5
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	5

Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos
Fondo Complementario Previsional Cerrado
ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2017

CAPITULO 1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. ACTIVOS

1.1 Fondos Disponibles

El saldo en la cuenta de bancos a mayo del 2017 es de USD 49,598.98, el mismo que se encuentra disponible en la cuenta corriente No. 764384-5 del Banco del Pacífico.

11	FONDOS DISPONIBLES		49,598.98
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	49,598.98	
110205	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	49,598.98	

1.3 Inversiones Privativas

Esta cuenta se encuentra conformada por los préstamos otorgados a sus partícipes, clasificados en las distintas categorías:

13	INVERSIONES PRIVATIVAS		66,548.19
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	66,548.19	
130110	DE 361 A 1080 DIAS	1,042.54	
130115	DE 1081 A 1800 DIAS	65,505.65	
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	3,284.34	
130420	DE MAS DE 180 DIAS	3,284.34	
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	-3,284.34	
139905	(QUIROGRAFARIOS)	-3,284.34	

Las provisiones para inversiones privativas está constituida por la provisión del saldo de un préstamo impago desde el 2012 de la ex – partícipe Paulina Esthela Gil Gil.

2. PASIVOS

2.1 Cuenta Individual

Esta cuenta está conformada por los aportes personales, patronales y rendimientos de los partícipes. Valores que esperan recibir una vez que se cumplan los requisitos establecidos para este concepto.

Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos
Fondo Complementario Previsional Cerrado
ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2017

21	CUENTA INDIVIDUAL		113,931.44
2101	CESANTIA	113,931.44	
210105	APORTES PERSONALES	74,129.03	
210110	APORTES PATRONALES	39,802.41	

2.2 Cuentas por Pagar

Cuentas por Pagar está conformada por las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas y por valores pendientes por cancelar a proveedores y a ex – partícipes del Fondo.

23	CUENTAS POR PAGAR		1,097.00
2304	IMPUESTOS Y TASAS	44.00	
230410	RETENCIONES DE IVA	24.00	
230490	OTROS	20.00	
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,053.00	
239090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,053.00	

2.3 Obligaciones Patronales

Las obligaciones patronales del fondo como las aportaciones al IESS se registran en la cuenta 2.5.

25	OBLIGACIONES PATRONALES		21.60
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	21.60	
250301	APORTES Y RETENCIONES IESS	21.60	

3. PATRIMONIO

3.1 Resultados

Al cierre del periodo de junio del 2017 existe una utilidad de USD 1,283.32. La cuenta 3402 corresponde a la pérdida generada en el ejercicio fiscal del 2016.

34	RESULTADOS		1,097.13
3402	PÉRDIDAS ACUMULADAS	(186.19)	
340201	PÉRDIDAS ACUMULADAS	(186.19)	
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	1,283.32	
340301	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	1,283.32	

Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos
Fondo Complementario Previsional Cerrado
ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2017

CAPITULO 2

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. GASTOS

4.1 Gastos de Personal

En esta cuenta se registró hasta mayo del 2017 la remuneración del Representante Legal, conforme al Contrato de Mandato firmado en junio del 2016.

43	GASTOS DE PERSONAL		229.10
4301	GASTOS DE PERSONAL	229.10	
430105	REMUNERACIONES O SALARIOS	204.06	
430120	APORTE PATRONAL	25.04	

4.2 Gastos por Bienes y servicios de Consumo

En esta cuenta se contabilizan los gastos originados por viaje del Representante Legal a Galápagos por la convocatoria a Asamblea General de Partícipes, honorarios profesionales de la Contadora, envíos de correspondencia y pagos por confección de comprobantes de retenciones de impuestos.

44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		1,553.86
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	3.94	
440190	OTROS SERVICIOS GENERALES	3.94	
4402	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS	171.10	
440215	VIATICOS	171.10	
4405	HONORARIOS PROFESIONALES	1,364.00	
440515	SERVICIOS PROFESIONALES	1,364.00	
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	14.82	
440605	SUMINISTROS DE OFICINA	14.82	

4.3 Gastos Financieros y Operativos

En esta cuenta se registran los gastos bancarios generados por las comisiones de las instituciones financieras.

45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		17.30
4502	COSTOS FINANCIEROS	17.30	
450210	GASTOS BANCARIOS	17.30	

Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos
Fondo Complementario Previsional Cerrado
ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2017

5. INGRESOS

5.1 Ingresos y Rendimientos Ganados.

Los ingresos ejecutados durante este periodo son provenientes de los rendimientos generados por las inversiones No Privativas colocadas en el sistema financiero y por los intereses cobrados por las Inversiones Privativas otorgadas a los partícipes.

51	INTERES Y RENDIMIENTOS GANADOS		3,083.58
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	366.94	
510105	INTERESES INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIER	128.36	
510110	INTERESES INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINAN	238.58	
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	2,716.64	
510205	QUIROGRAFARIOS	2,716.64	

CAPITULO 3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

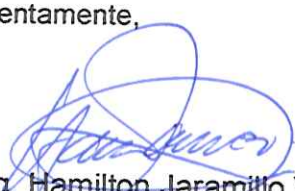
Se anexa al presente informe, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el cual refleja los movimientos de junio del 2017.

CAPITULO 4

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El Flujo de Efectivo refleja los movimientos de dinero que se realizaron en este periodo, obteniendo un saldo disponible de USD 49,598.98

Atentamente,


Mg. Hamilton Jaramillo Velasco
Representante Legal