

03 12
Fecha : 4/10/2017 5:22:13 PM
Entidad Remitente: FCPC SERVIDORES FUNCION LEGISLATIVA
Remitente : MARIAROSA TEJADA
Al contestar cite este No.: T-16171-17



Quito, 10 de abril de 2017
Oficio No. 0023-FCPCSFL-2017

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"

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 Marzo 2017 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



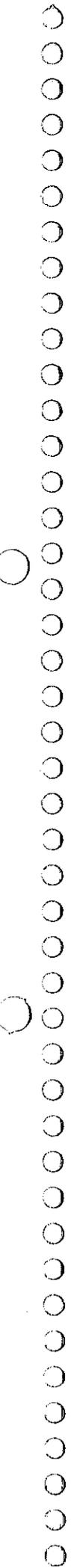
4 11-04-17



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

INFORME FINANCIERO

AL 31 DE MARZO DE 2017



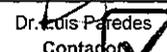
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
al 31 de marzo de 2017

CODIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDOS			
			SUBCUENTAS	CUENTAS	TIPO DE CUENTA	ELEMENTO EE.FF
1	ACTIVO					1.103.154,35
11	FONDOS DISPONIBLES				69.849,46	
1101	CAJA			100,00		
110110	Caja Chica	3	100,00			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS			69.749,46		
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales	3	69.749,46			
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS				430.000,00	
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO			430.000,00		
120105	Certificados de depósito	4	430.000,00			
13	INVERSIONES PRIVATIVAS				599.775,58	
1301	Préstamos quirografarios por vencer	5	605.772,73	605.772,73		
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)			(5.997,15)		
139905	(Quirografarios)	6	(5.997,15)			
14	CUENTAS POR COBRAR				3.529,31	
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL			400,00		
140310	Anticipos de sueldos		400,00			
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS			188,13		
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		188,13			
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS			2.941,18		
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		2.941,18			
16	PROPIEDAD Y EQUIPO				0,00	
1602	BIENES MUEBLES			933,54		
160210	Equipo de oficina		308,54			
160215	Equipo de computación		625,00			
1699	(DEPRECIACIÓN 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					
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS					
710105	Pagarés	11	694.784,09			
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO					
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS					
740105	DOCUMENTOS EN GARANTIA		(694.784,09)			
4	GASTOS					6.766,96
	(TOTAL ACTIVOS + GASTOS)					1.109.921,31
2	PASIVOS					1.096.440,08
21	CUENTA INDIVIDUAL				1.088.258,16	
2101	CESANTIA			1.088.258,16		
210105	Aportes personales	7	1.088.258,16			
23	CUENTA POR PAGAR				7.592,93	
2305	TASA ADMINISTRACIÓN BIESS			591,31		
230505	Tasa Administración BIESS		591,31			
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			7.001,62		
239010	Proveedores	8	105,24			
239090	Otras	9	6.896,38			
25	OBLIGACIONES PATRONALES				588,99	
2502	BENEFICIOS SOCIALES		429,57	429,57		
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		137,43	137,43		
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		21,99	21,99		
3	PATRIMONIO					0,00
34	RESULTADOS				0,00	
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO			0,00		
5	INGRESOS					13.481,23
	(TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + INGRESOS)					1.109.921,31

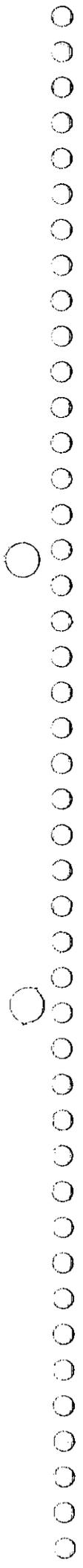

Mariana Tejada Peña
Gerente




Dr. Luis Paredes
Contador



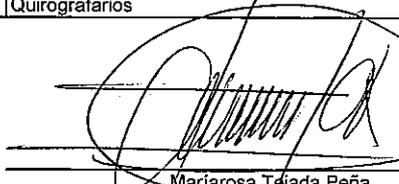
2



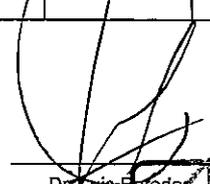
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
al 31 de marzo de 2017

CODIGO	DESCRIPCION	NOTAS	SALDOS			
			SUBCUENTAS	CUENTAS	TIPO DE CUENTA	ELEMENTO EE.FF
4	GASTOS					6.766,96
43	GASTOS DE PERSONAL				2.236,74	
4301	GASTOS DEL PERSONAL			2.236,74		
430105	Remuneraciones o salarios		1.650,00			
430115	Décimos sueldos		231,24			
430120	Aporte Patronal		218,04			
430125	Fondo de Reserva		137,46			
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO				3.416,93	
4405	HONORARIOS PROFESIONALES			3.144,18		
440515	Servicios profesionales		3.144,18			
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE			272,75		
440605	Material de oficina		214,25			
440610	Material de imprenta y publicidad		58,50			
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS				35,20	
502	Costos financieros			35,20		
50210	Gastos bancarios		35,20			
46	GASTOS NO OPERATIVOS				881,99	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES			881,99		
460105	Impuestos y tasas		458,19			
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos		423,80			
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES				196,10	
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS			196,10		
470405	Por préstamos quirografarios		196,10			
5	INGRESOS					13.481,23
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS				13.481,23	
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS			934,08		
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		934,08			
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS			12.547,15		
510205	Quirografarios		12.547,15			


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




 Dr. Luis Faredes
 Contador
 Cla. I.U.D.A.



Las notas explicativas anexas 1 a 11 son parte integrante de los estados financieros



NOTA 4 – INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO

Al 07 de marzo de 2017, se ha realizado una inversión como certificado de depósito a corto plazo en el Banco del Pacífico, según el siguiente detalle se ha recuperado la inversión que vencía el 17 de marzo 2017 (a):

Al 20 de marzo de 2017, se ha realizado una inversión como certificado de depósito a corto plazo en el Banco del Pacífico, según el siguiente detalle se recuperará la inversión el 10 de abril de 2017 (b):

- (a) Corresponde a inversión No 261883749 en marzo 07 de 2017 por \$ 430.000.00 a 10 días plazo con un interés de 0.65% con vencimiento el 17 de marzo de 2017.

	<u>Certificados de depósito</u>	<u>2017</u>
120105	Inversión #261886377 Banco Pacífico (b)	<u>430.000,00</u>
	Saldo al 31 de marzo de 2017	<u>430.000,00</u>

- (b) Corresponde a inversión No 261886377 en marzo de 2017 por \$ 430.000.00 a 21 días plazo con un interés de 0.75% con vencimiento el 10 de abril de 2017.

NOTA 5 – INVERSIONES PRIVATIVAS

Al 31 de marzo comprende:

		<u>2017</u>
1301	Préstamos quirografarios por vencer (a)	<u>605.772,73</u>
	Saldo al 31 de marzo de 2017	<u>605.772,73</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 marzo 31 de 2017 no existe cartera vencida.

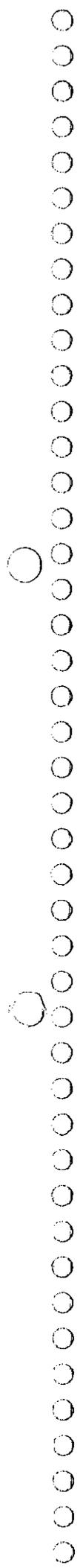
NOTA 6 – PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

Al 31 de marzo comprende:

		<u>2017</u>
139905	(Quirografarios) (a)	<u>- 5.997,15</u>
	Saldo al 31 de marzo de 2017	<u>- 5.997,15</u>

- (a) Corresponde al cálculo de las inversiones privativas en base al saldo en libros al 31 de marzo 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.

(Ver siguiente página)



NOTA 7 – PASIVO POR CUENTA INDIVIDUAL CESANTIA

Al 31 de marzo 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 a febrero 2017	14.903,72	
210105 Incremento de aportes de marzo 2017	5.663,40	
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 marzo 2017	<u>752.850,71</u>	<u>752.850,71</u>

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 31 marzo de 2017	<u>335.407,45</u>	
Subtotal		<u>335.407,45</u>
TOTAL CUENTA INDIVIDUAL CESANTÍA		<u>1.088.258,16</u>

(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

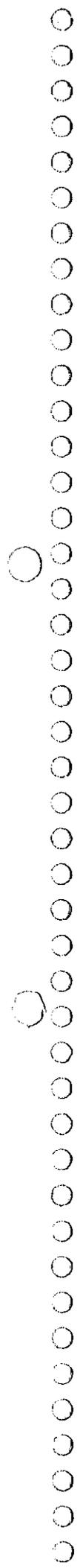
(6) Liquidación partícipe Edwin Quijano por fallecimiento, se liquida con posesión efectiva entregando a sus familiares el valor de sus aportes y rendimientos.

(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.

(Ver siguiente página)



NOTA 8 – PROVEEDORES

Al 31 de marzo el detalle de proveedores comprende:

	<u>2017</u>
239010 Proveedores (Seguros de desgravamen pendiente)	<u>105,24</u>
Saldo al 31 de marzo de 2017	<u><u>105,24</u></u>

NOTA 9 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de marzo de 2017 el detalle de Otras cuentas por cobrar comprende:

	<u>2017</u>
239090 Otras cuentas por cobrar saldo al 31 dic 2011	<u>6.896,38</u>
Saldo al 31 de marzo de 2017	<u><u>6.896,38</u></u>

NOTA 10 – EXCEDENTES DEL EJERCIO 2017

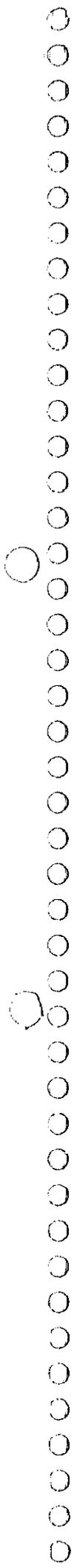
Al 31 de marzo el excedente del ejercicio, está conformado por el neto obtenido entre los ingresos por inversiones, intereses y otros vs los costos y gastos operativos y administrativos. Este es registrado y distribuido al final del año en base al porcentaje que haya aportado cada partícipe al final de cada período.

NOTA 11 – CUENTAS DE ORDEN - PAGARÉS

Al 31 de marzo 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. El valor que consta dichas cuentas de orden representan el valor del pagaré mas no reflejan los abonos realizados por los partícipes a dichos pagares.

NOTA 12 – EVENTOS SUBSECUENTES

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



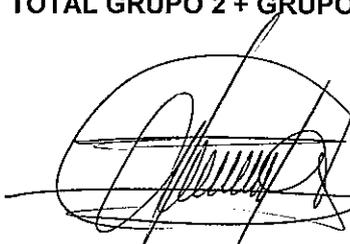
2

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

**CUADRE BALANCE GENERAL
al 31 de marzo de 2017**

GRUPO	DESCRIPCIÓN	TOTAL
1	ACTIVO	1.103.154,35
4	GASTOS	<u>6.766,96</u>
	(TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4)	1.109.921,31
2	PASIVOS	1.096.440,08
3	PATRIMONIO	-
5	INGRESOS	<u>13.481,23</u>
	(TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	1.109.921,31
TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)		0,00

TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5




 Mariarosa Tejada Peña
 Gerente



 Dr. Luis Paredes
 Contador Cta. Ltda.




FCPC de los Servidores de la Función
Legislativa

