



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL
H. CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA



Banco Del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Fecha : 4/7/2017 4:19:36 PM
Entidad Remitente: FCPCP CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA
Remitente : ROSA CALDERON
Al contestar cite este No.: T-16109-17

Quito, 07 de Abril del 2017
Oficio Nro. 081-FCPC-BIESS-2017



Doctora.
Miriam Muñoz S.
COORDINADORA DE FONDOS
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL.
Presente.-

De mi consideración:

Por medio de la presente, me permito remitir a usted señora coordinadora, copias del balance del mes de marzo de 2017, del **FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL H. CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA**, el mismo que fue enviado a la Superintendencia de Bancos del Ecuador con Oficio Nro. 080-FCPC-BIESS-2017, a fin de que se sirva disponer a quien corresponda su registro en el BIESS, según la normativa vigente de acuerdo al siguiente detalle:

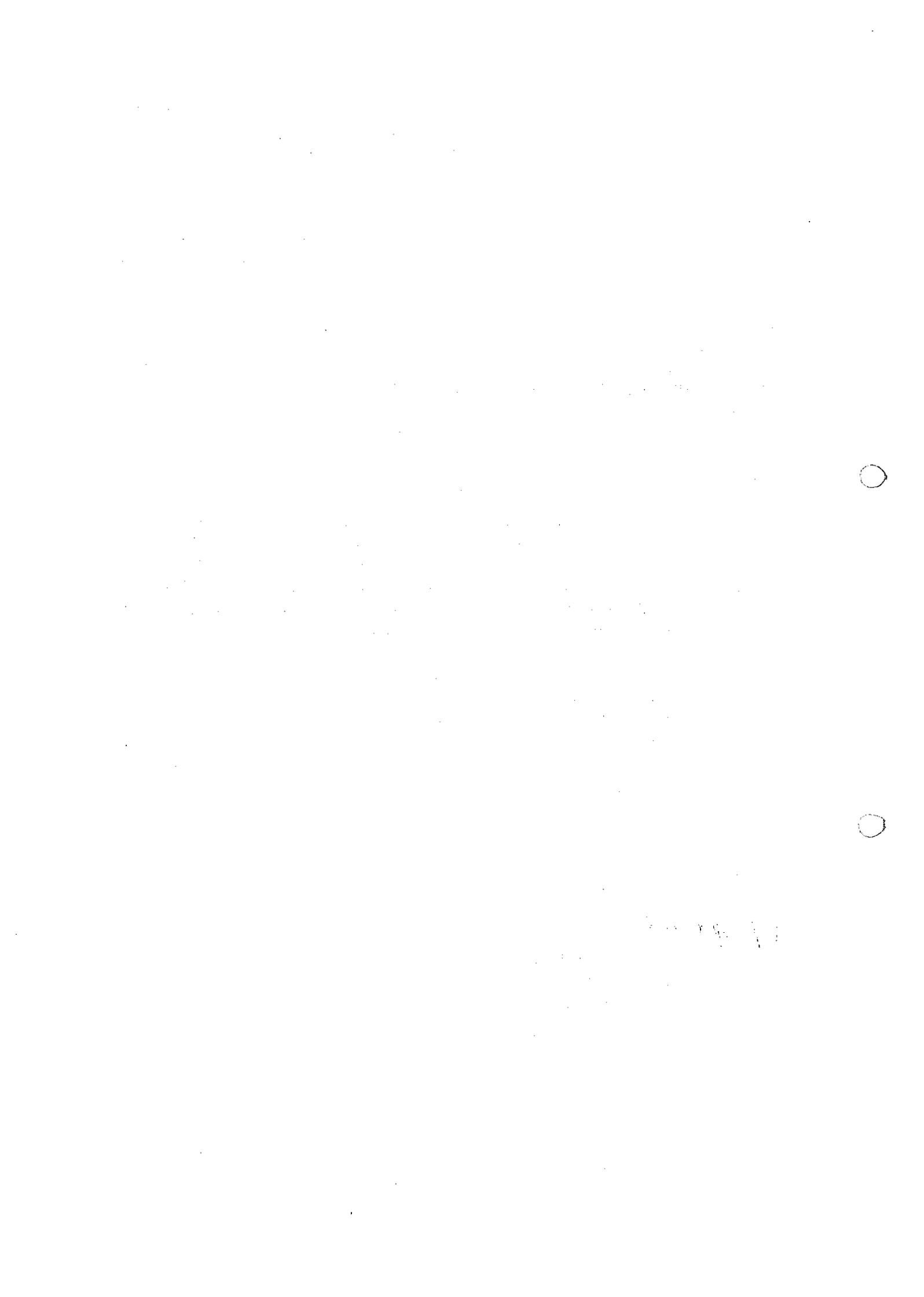
- Oficio de Ingreso a la Superintendencia de Bancos
- Ecuación contable.
- Balance General (Incluye las Políticas y Notas Contables).
- Estado de Resultados.

Por la gentil atención que se sirva dar a la presente, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente,

Ing. Rosa Cecilia Calderón Espinosa
GERENTE-ADMINISTRACION BIESS
FONDO DE CESANTIA H.C.P.P

9-7-04.

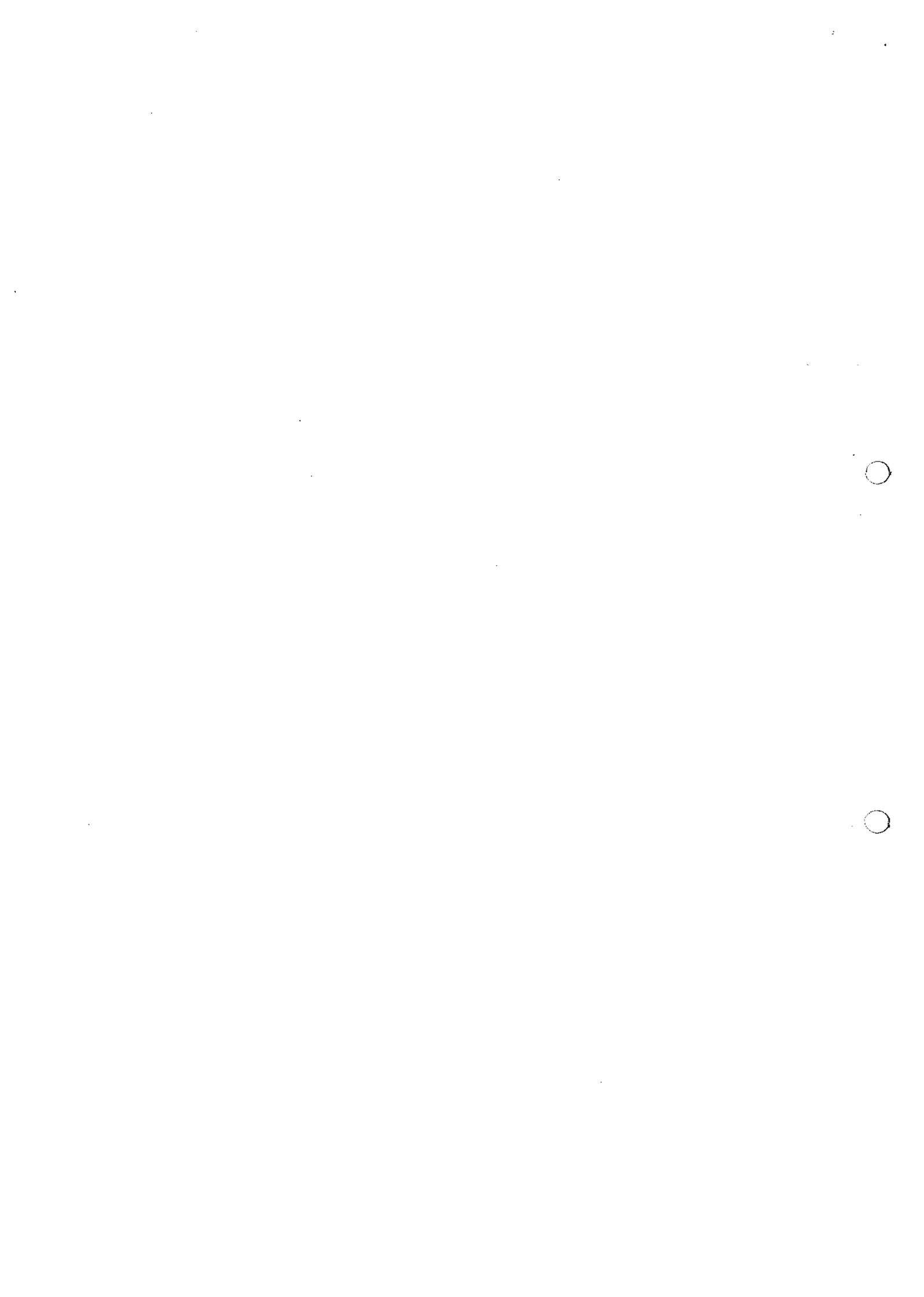




FONDO DE CESANTIA HCPP

BALANCE DE SITUACION GENERAL (DEFINITIVO)

Desde:	SALDO INICIAL	EJERCICIO 2017	Moneda:	DOLAR	
Hasta:	MARZO		Expresado en:	Unidades	%
ACTIVOS					
1.	ACTIVOS			2,203,828.91	100.00%
1.1. . . .	FONDOS DISPONIBLES			1,253,512.96	56.88%
1.1.01. . .	CAJA			100.00	0.00%
1.1.01.10. .	Caja chica			100.00	0.00%
1.1.02. . .	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS			1,253,412.96	56.87%
1.1.02.05. .	Bancos e instituciones financieras local			1,253,412.96	56.87%
1.3. . . .	INVERSIONES PRIVATIVAS			849,024.82	38.52%
1.3.01. . .	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER			824,629.93	37.42%
1.3.01.01. .	Préstamos quirografarios de consumo por			824,629.93	37.42%
1.3.02. . .	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS			25,388.34	1.15%
1.3.02.01. .	Préstamos quirografarios consumo renovad			25,388.34	1.15%
1.3.99. . .	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS			-993.45	-0.05%
1.3.99.05. .	(Quirografarios)			-993.45	-0.05%
1.4. . . .	CUENTAS POR COBRAR			98,430.10	4.47%
1.4.01. . .	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO P			83.33	0.00%
1.4.01.05. .	Inversiones renta fija sector financiero			83.33	0.00%
1.4.05. . .	PLANILLAS EMITIDAS			98,346.77	4.46%
1.4.05.05. .	Aportes			29,999.04	1.36%
1.4.05.10. .	Préstamos			68,347.73	3.10%
1.6. . . .	PROPIEDAD Y EQUIPO			620.56	0.03%
1.6.02. . .	BIENES MUEBLES			5,435.06	0.25%
1.6.02.15. .	Equipo de computación			5,435.06	0.25%
1.6.99. . .	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)			-4,814.50	-0.22%
1.6.99.20. .	(Equipo de computacion)			-4,814.50	-0.22%
1.9. . . .	OTROS ACTIVOS			2,240.47	0.10%
1.9.02. . .	GASTOS DIFERIDOS			2,240.47	0.10%
1.9.02.05. .	Licencias y programas de computación			8,960.50	0.41%
1.9.02.99. .	(Amortización acumulada gastos anticipad			-6,720.03	-0.30%
Total ACTIVOS				2,203,828.91	

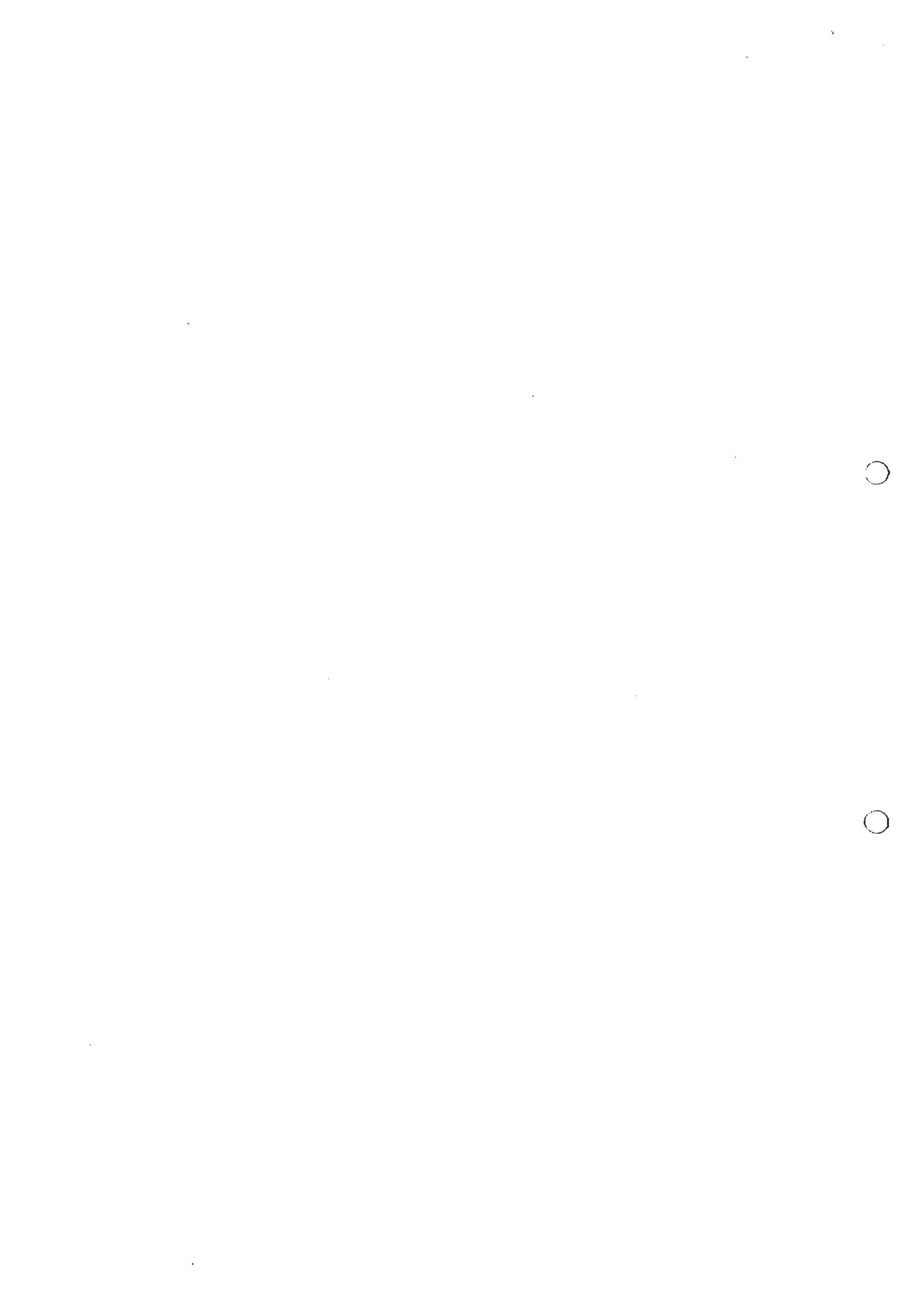




FONDO DE CESANTIA HCPP

BALANCE DE SITUACION GENERAL (DEFINITIVO)

Desde:	SALDO INICIAL	EJERCICIO 2017	Moneda:	DOLAR	
Hasta:	MARZO		Expresado en:	Unidades	%
PASIVOS					
2.	PASIVOS			2,161,817.85	-100.00%
2.1. . . .	CUENTA INDIVIDUAL			2,103,487.05	-97.30%
2.1.01. . .	CESANTÍA			2,103,487.05	-97.30%
2.1.01.05. .	Aportes personales			1,810,777.33	-83.76%
2.1.01.10. .	Aportes patronales			164,750.90	-7.62%
2.1.01.15. .	Aporte personal adicional			39,610.83	-1.83%
2.1.01.20. .	Aportes retiro voluntario cesantía			88,347.99	-4.09%
2.3. . . .	CUENTAS POR PAGAR			34,513.85	-1.60%
2.3.01. . .	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR			28,844.12	-1.33%
2.3.01.05. .	Cesantía			28,844.12	-1.33%
2.3.03. . .	CONTRIBUCIONES			78.57	-0.00%
2.3.03.05. .	Superintendencia de Bancos y Seguros			78.57	-0.00%
2.3.04. . .	IMPUESTOS Y TASAS			169.02	-0.01%
2.3.04.10. .	Impuestos SRI			169.02	-0.01%
2.3.05. . .	TASA DE ADMINISTRACION BIESS			891.86	-0.04%
2.3.05.10. .	Tasa de administracion BIESS			891.86	-0.04%
2.3.90. . .	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			4,530.28	-0.21%
2.3.90.10. .	Proveedores			61.32	-0.00%
2.3.90.15. .	Honorarios por pagar			.06	-0.00%
2.3.90.30. .	Cheques girados no cobrados			656.83	-0.03%
2.3.90.90. .	Otras cuentas por pagar			3,812.07	-0.18%
2.5. . . .	OBLIGACIONES PATRONALES			632.75	-0.03%
2.5.02. . .	BENEFICIOS SOCIALES			429.57	-0.02%
2.5.03. . .	APORTES Y RETENCIONES IESS			203.18	-0.01%
2.9. . . .	OTROS PASIVOS			23,184.20	-1.07%
2.9.90. . .	OTROS			23,184.20	-1.07%
2.9.90.90. .	Varios			23,184.20	-1.07%
Total PASIVOS				2,161,817.85	

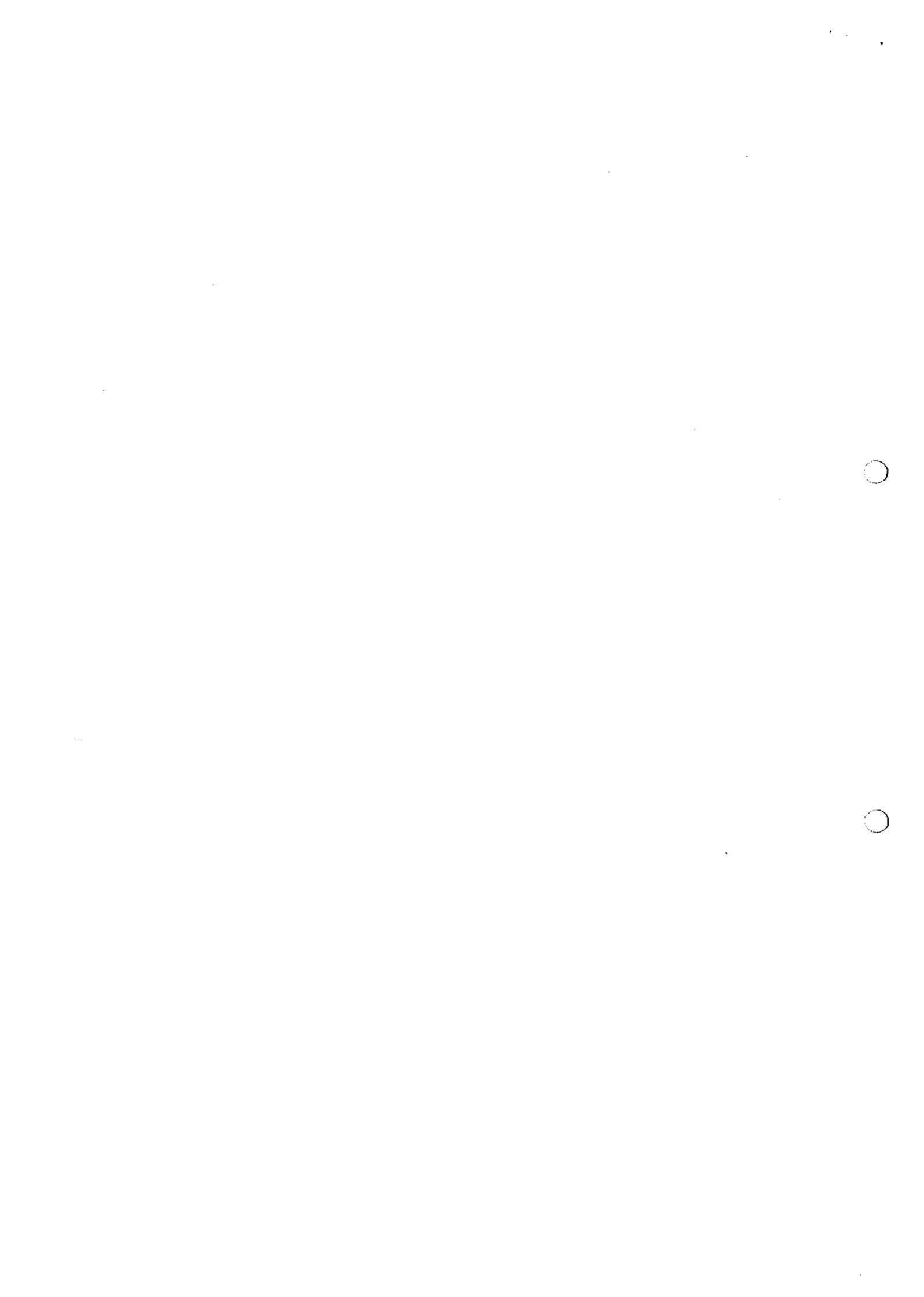




FONDO DE CESANTIA HCPP

BALANCE DE SITUACION GENERAL (DEFINITIVO)

Desde:	SALDO INICIAL	EJERCICIO 2017	Moneda:	DOLAR
Hasta:	MARZO		Expresado en:	Unidades %
PATRIMONIO				
3.	PATRIMONIO		24,017.15	-100.00%
3.1. . . .	RESERVAS		24,017.15	-100.00%
3.1.01. . .	RESERVAS ESPECIALES		24,017.15	-100.00%
3.1.01.01. .	Reserva Facultativa		24,017.15	-100.00%
	Total PATRIMONIO		24,017.15	
	EXCEDENTE DEL PERIODO :		17,993.91	
	Total PASIVO & PATRIMONIO & EXCEDENTE DEL PERIODO :		2,203,828.91	





FONDO DE CESANTIA HCPP

BALANCE DE SITUACION GENERAL (DEFINITIVO)

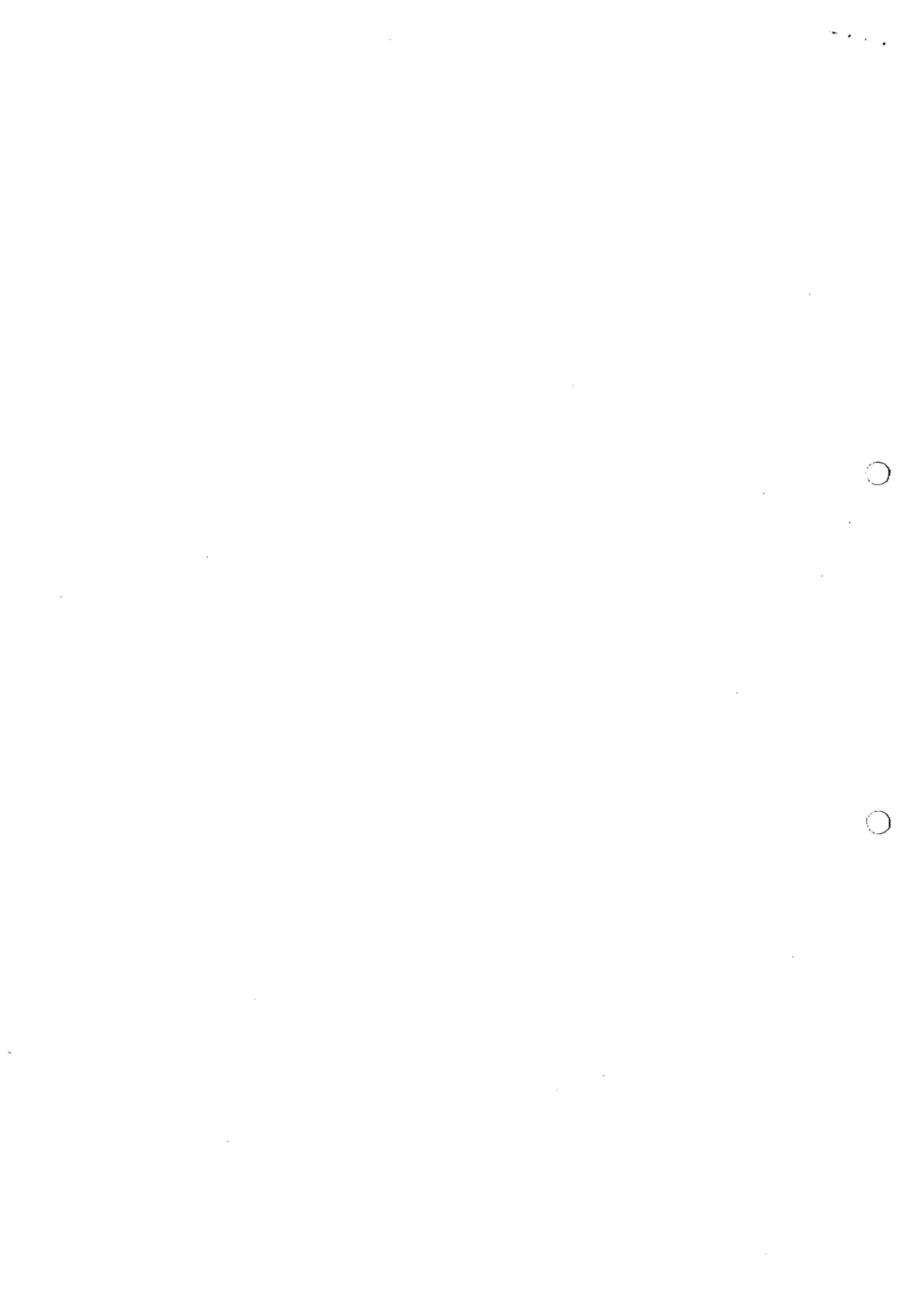
Desde:	SALDO INICIAL	EJERCICIO 2017	Moneda:	DOLAR	
Hasta:	MARZO		Expresado en:	Unidades	%
CUENTAS DE ORDEN					
7.1. . . .	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FC			485,790.00	0.00%
7.1.01. . .	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS			485,790.00	0.00%
7.1.01.05. .	Pagarés			485,790.00	0.00%
7.2. . . .	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO			-485,790.00	0.00%
7.2.01. . .	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS			-485,790.00	0.00%
7.2.01.05. .	Documentos Garantía Prestamos			-485,790.00	0.00%
Total CUENTAS DE ORDEN				<u>0.00</u>	

CALDERON ESPINOSA ROSA CECILIA

GERENTE

RIVERA DEL CASTILLO MARCO RAMIRO

Contador

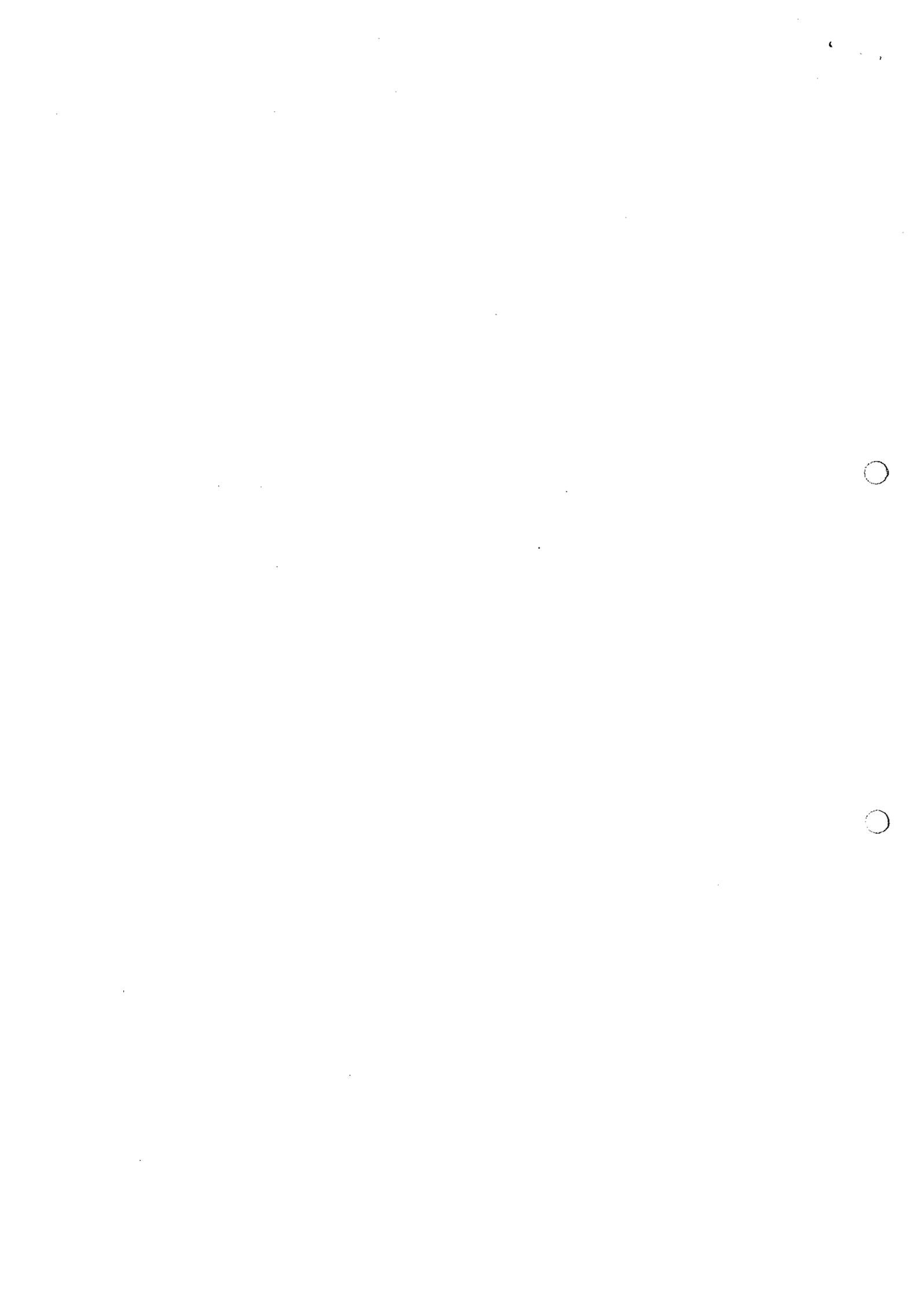


FONDO DE CESANTIA HCPP

BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS (DEFINITIVO)



Desde: SALDO INICIAL	EJERCICIO 2017	Moneda: DOLAR	
Hasta: MARZO		Expresado en: Unidades	%
I N G R E S O S			
5.	INGRESOS	27,227.77	100.00%
5.1. . . .	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	25,728.14	94.49%
5.1.01. . .	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2,315.68	8.50%
5.1.01.05. .	Inversiones renta fija sector financiero	2,315.68	8.50%
5.1.02. . .	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	23,412.46	85.99%
5.1.02.05. .	Quirografarios	23,412.46	85.99%
5.3. . . .	OTROS INGRESOS	1,499.63	5.51%
5.3.03. . .	COMISIONES POR SERVICIOS	1,092.71	4.01%
5.3.03.01. .	Comisiones por Servicios	1,092.71	4.01%
5.3.90. . .	INGRESOS VARIOS	406.92	1.49%
5.3.90.05. .	REVERSION DE PROVISIONES	379.79	1.39%
5.	OTROS INGRESOS	27.13	0.10%
TOTAL INGRESOS:		27,227.77	

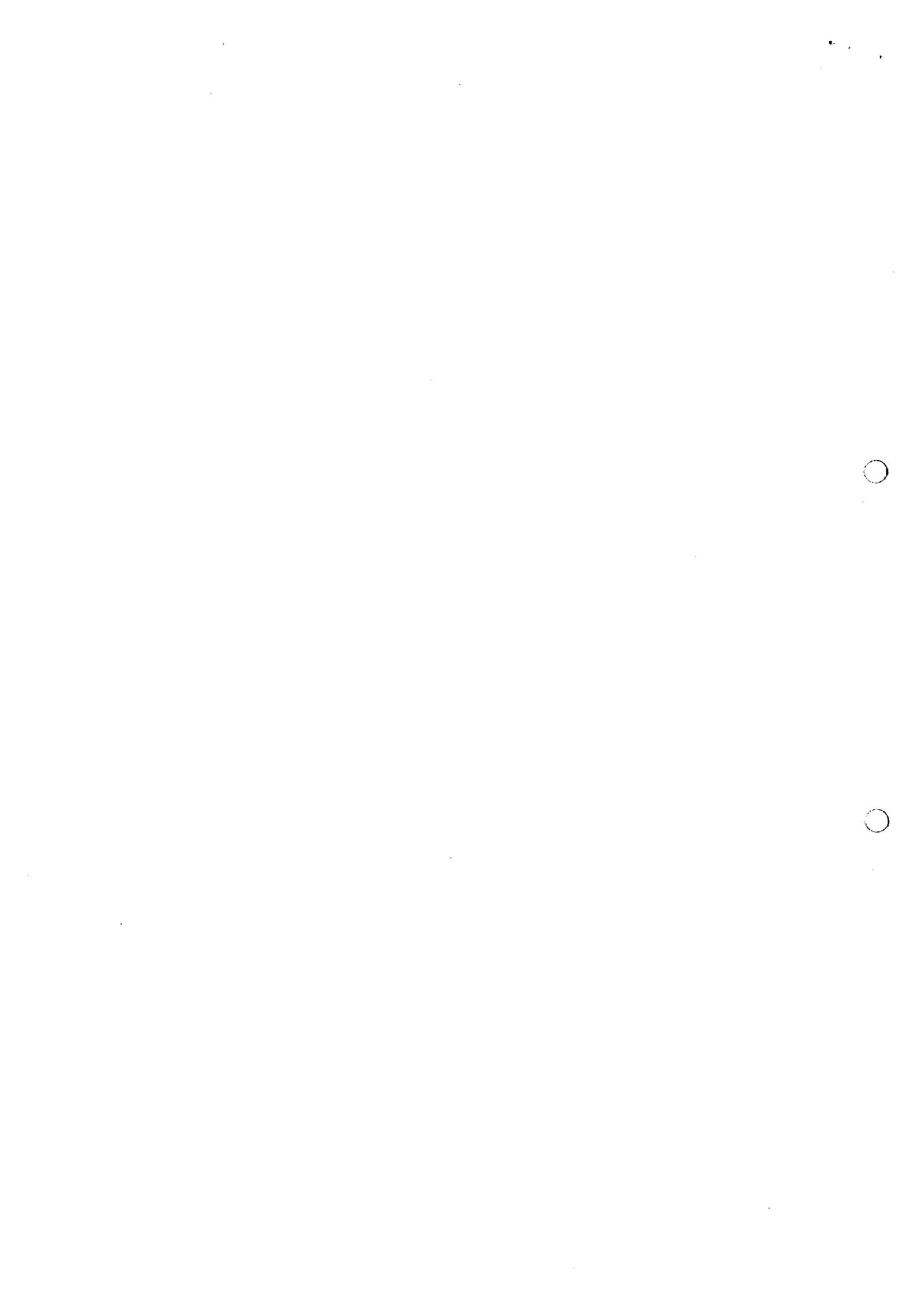


FONDO DE CESANTIA HCPP

BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS (DEFINITIVO)



Desde: SALDO INICIAL	EJERCICIO 2017	Moneda:DOLAR	
Hasta: MARZO		Expresado en: Unidades	%
GASTOS			
4.	GASTOS	9,233.86	100.00%
4.3. . . .	GASTOS DE PERSONAL	2,361.60	25.58%
4.3.01. . .	GASTOS DEL PERSONAL	2,361.60	25.58%
4.3.01.05. .	Remuneraciones o salario	1,650.00	17.87%
4.3.01.15. .	Décimos sueldos	231.24	2.50%
4.3.01.20. .	Aporte Patronal	342.87	3.71%
4.3.01.25. .	Fondo de reserva	137.49	1.49%
4.4. . . .	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4,395.04	47.60%
4.4.01. . .	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	578.01	6.26%
4.4.01.05. .	Servicios básicos	215.47	2.33%
4.4.01.15. .	Movilizaciones	24.90	0.27%
4.4.01.20. .	Impresión, reproducción y publicaciones	305.02	3.30%
4.4.01.90. .	Otros servicios generales	32.62	0.35%
4.4.05. . .	HONORARIOS A PROFESIONALES	3,755.34	40.67%
4.4.05.05. .	Consultoría, asesoría e investigación es	300.00	3.25%
4.4.05.15. .	Servicios profesionales	3,455.34	37.42%
4.4.06. . .	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	61.69	0.67%
4.4.06.05. .	Material de Oficina	61.69	0.67%
4.5. . . .	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	324.80	3.52%
4.5.02. . .	COSTOS FINANCIEROS	22.02	0.24%
4.5.02.10. .	Gastos bancarios	22.02	0.24%
4.5.04. . .	GASTO POR TASA DE ADMINISTR.PAGADA AL BIESS	302.78	3.28%
4.5.04.10. .	Gasto por tasa de administracion pagada al BIESS	302.78	3.28%
4.6. . . .	GASTOS NO OPERATIVOS	1,250.17	13.54%
4.6.01. . .	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	1,250.17	13.54%
4.6.01.10. .	Contribución a la Superintendencia de Ba	849.94	9.20%
4.6.01.90. .	Otros	400.23	4.33%
4.7. . . .	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISI	902.25	9.77%
4.7.01. . .	GASTO POR DEPRECIACIÓN	155.58	1.68%
4.7.01.25. .	Depreciación equipos de computación	155.58	1.68%
4.7.02. . .	AMORTIZACIONES	746.67	8.09%
4.7.02.10. .	Gastos anticipados	746.67	8.09%
TOTAL GASTOS:		9,233.86	
EXCEDENTE DEL PERIODO:		17,993.91	



FONDO DE CESANTIA HCPP

BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS (DEFINITIVO)

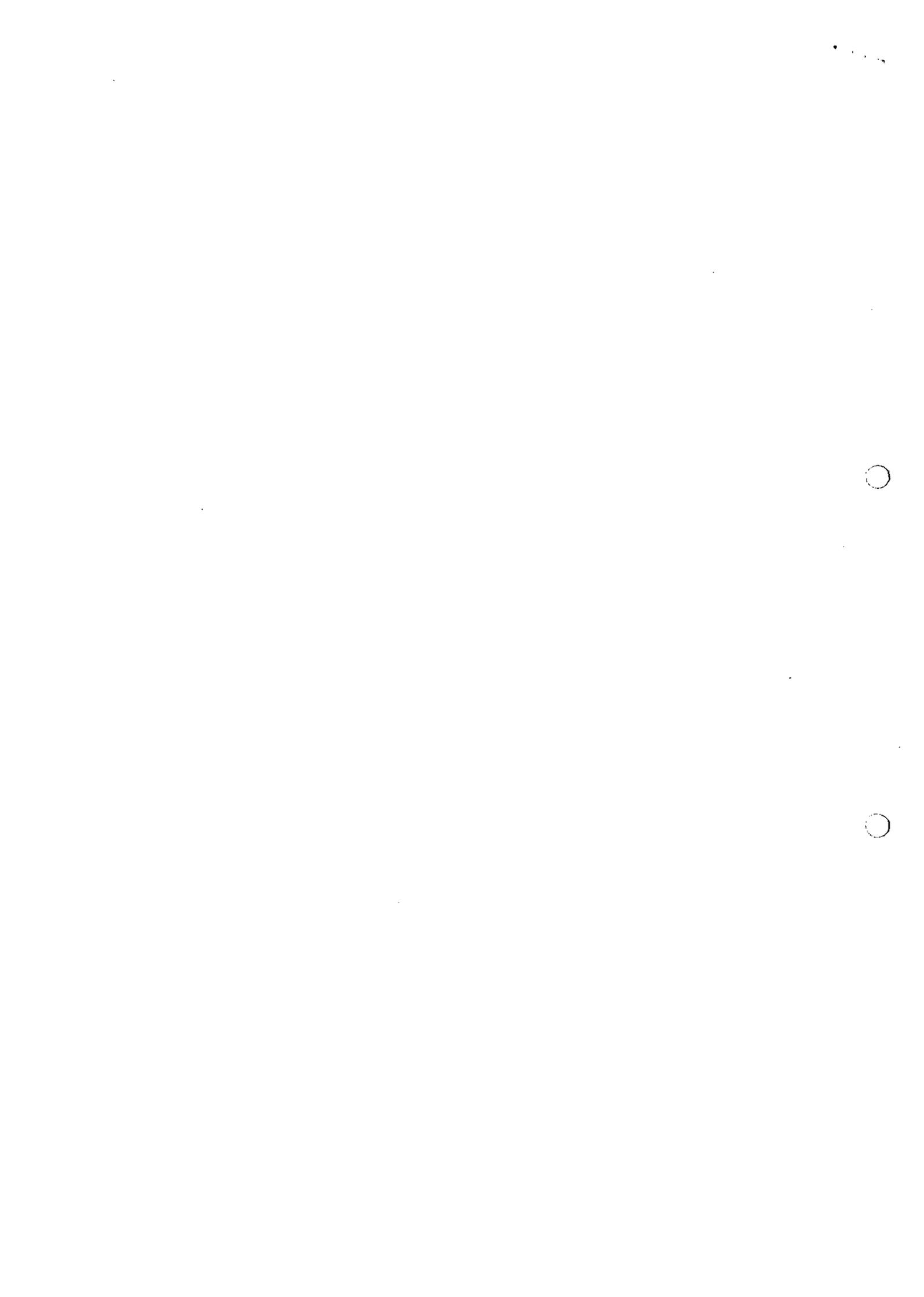



CALDERÓN ESPINOSA ROSA CECILIA

GERENTE


RIVERA DEL CASTILLO-MARCO RAMIRO

Contador





FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL
H. CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA

Resolución No: SBS -2010 - 062
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS SEGUROS



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL H. CONSEJO
PROVINCIAL DE PICHINCHA

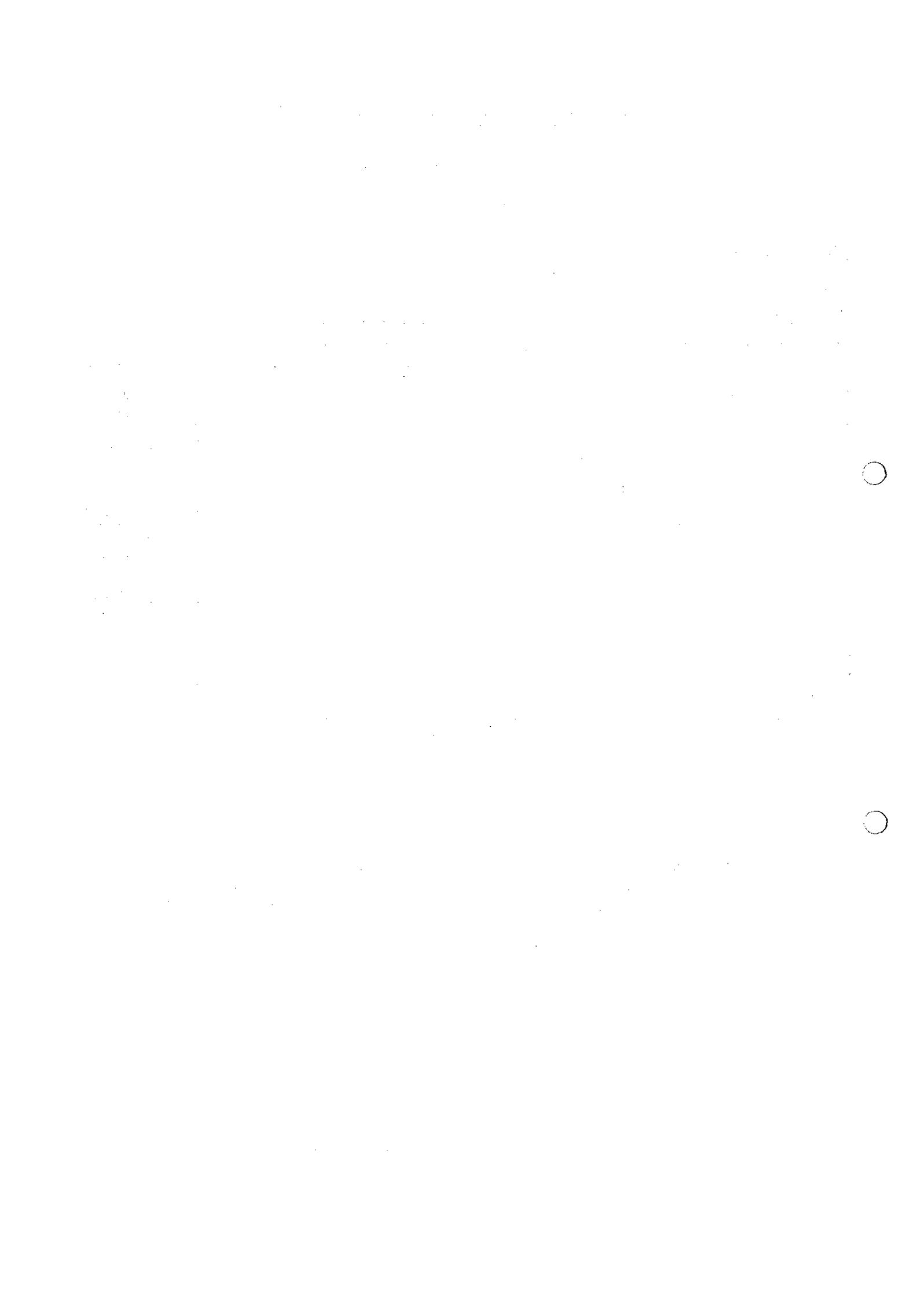
DEMOSTRACION CUADRE BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DEL 2017

GRUPO		DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO		2,203,828,91
4	GASTOS		9,233,86
		TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	2,213,062,77
2	PASIVOS		2,161,817,85
3	PATRIMONIO		24,017,15
5	INGRESOS		27,227,77
		TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	2,213,062,77
		TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)	-
		TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5	


Ing. Marco Ramiro Rivera
CPA. CONTADOR
FONDO DE CESANTIA HCPP FCPC


Ing. Rocío Cecilia Calderon
GERENTE - ADMINISTRACION BIESS
FONDO DE CESANTIA HCPP FCPC

Quito, Abril 07 del 2017





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2017

ADMINISTRACION

Según el Artículo 220 reformado de la Ley de Seguridad Social, publicado en registro oficial 379 de fecha 20 de noviembre 2014, en lo que establece que los fondo complementarios previsional cerrados que su origen o cualquier bajo cualquier modalidad hayan recibido aportes estatales pasarán a ser administrados por Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social a través de su banco.

El Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social BIESS asume la Administración del FONDO DE CESANTIA HCPP FCPC, a partir del 22 de diciembre del 2015.

Está vigente la resolución 280-2016-F, emitida el 7 de septiembre del 2016 por la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, mediante la cual conoce y aprueba las normas que regula la Constitución, Registro, Organización, Funcionamiento y Liquidación de los Fondos Complementarios Previsionales

PARTICIPES

El FONDO DE CESANTIA HCPP FCPC, tiene 543 partícipes activos, 83 partícipes con retiro voluntario

ACTIVOS

BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

BANCO INTERNACIONAL

En el Banco Internacional Cuenta Corriente N. 0600152478 se tiene un saldo disponible al 31 de marzo/2017 por un valor de USD. 30.096,59.

BANCO PACIFICO

En el Banco Pacífico Cuenta Corriente N. 07672993 se tiene un saldo conciliado al 31 de marzo/2017 de USD. 23.316,37.

Además en libros consta como disponible el valor de USD 1.200.000,00 que corresponde a la colocación en repos, para que generen algún rendimiento a favor de los partícipes hasta que sea viable la colocación en inversiones por resolución de comité del BIESS.

[The page contains extremely faint and illegible text, likely bleed-through from the reverse side of the paper. The text is too light to transcribe accurately.]



**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL
H. CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA**
Resolución No: SBS -2010 – 062
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS SEGUROS



INVERSIONES NO PRIVATIVAS

En cumplimiento a la resolución emitida por el Comité de Inversiones del BIESS "ACTA RESOLUTORIA N°. 011-COM-2016 DE 9 DE SEPTIEMBRE DE 2016", se procedió a realizar las inversiones en monto y plazos, las cuales se encuentran efectivizadas.

Al 31 de marzo el fondo no registra inversiones no privativas en espera de las resoluciones que adopte el comité de inversiones del BIESS.

INVERSIONES PRIVATIVAS

Se cumple las políticas para las Inversiones Privativas, para conceder préstamos a los partícipes, respaldados por sus valores de cuenta individual y para dar cumplimiento la Resolución SBS-2004-740 vía sistema que se aplica la Calificación de Cartera de acuerdo al Plan de Cuentas vigentes que enlaza automáticamente con la cartera al 31 de marzo del 2017 por USD 850.018.27, correspondiente a 448 créditos; siete con calificación B1, los cuales están totalmente cubiertos con sus cuentas individuales y todos los demás con calificación A1

La tasa de interés es del 11% aplicado a los diferentes tipos de préstamos quirografarios.

INTERESES DEVENGADOS

En cumplimiento a la Resolución de la Superintendencia de Bancos, y de acuerdo a normas contables, se procede a la aplicación del registro de los intereses ganados en forma mensual, de inversiones privativas.

De acuerdo a las Normas y Prácticas Contables dispuestas por la Superintendencia de Bancos, se aplica el registro de los intereses por el método del devengado y se presenta saldo al 28 de febrero por USD 8.310.45.

PROVISION PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

En cumplimiento por Resolución N. SBS-2014-740 se procedió la Provisión de Inversiones Privativas aplicando la Calificación de Cartera con sus respectivas categorías a los préstamos quirografarios por el valor de **USD. 993.45**, según anexo trimestral de clasificación y calificación de cartera a marzo del 2017, considerando el respaldo que tienen los partícipes con su cuenta individual.

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions and activities. It emphasizes that this is crucial for ensuring transparency and accountability in the organization's operations.

2. The second part of the document outlines the various methods and tools used to collect and analyze data. It highlights the need for consistent and reliable data collection processes to support effective decision-making.

3. The third part of the document focuses on the role of technology in data management and analysis. It discusses how modern software solutions can streamline data collection, storage, and reporting, thereby improving efficiency and accuracy.

4. The fourth part of the document addresses the challenges associated with data management, such as data quality, security, and privacy. It provides strategies to mitigate these risks and ensure that data is used responsibly and ethically.

5. The fifth part of the document discusses the importance of data governance and the role of various stakeholders in ensuring that data is managed effectively. It emphasizes the need for clear policies and procedures to guide data handling practices.

6. The sixth part of the document explores the benefits of data-driven decision-making and how it can lead to improved performance and innovation. It provides examples of successful data-driven initiatives and the lessons learned from them.

7. The seventh part of the document discusses the future of data management and the emerging trends in the field. It highlights the potential of artificial intelligence, machine learning, and big data to revolutionize data analysis and insights.

8. The eighth part of the document provides a summary of the key points discussed and offers recommendations for organizations looking to optimize their data management practices. It emphasizes the need for a holistic and integrated approach to data management.

9. The ninth part of the document discusses the importance of data literacy and the need for organizations to invest in training and development to ensure that their workforce is equipped to handle data effectively.

10. The tenth part of the document concludes by reiterating the significance of data in the modern business landscape and the role of effective data management in achieving long-term success. It encourages organizations to embrace data as a strategic asset and to continuously improve their data management practices.

11. The eleventh part of the document provides a detailed overview of the data management process, from data collection to data analysis and reporting. It outlines the key steps and best practices for each stage of the process.

12. The twelfth part of the document discusses the importance of data security and the various measures that can be taken to protect sensitive information. It highlights the need for a multi-layered security approach to ensure data integrity and confidentiality.

13. The thirteenth part of the document provides a final summary and offers concluding thoughts on the importance of data management in the digital age. It emphasizes the need for organizations to stay up-to-date with the latest trends and technologies in data management to remain competitive in the market.



**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL
H. CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA**
Resolución No: SBS -2010 – 062
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS SEGUROS



CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Detalle Cuentas por Cobrar H.C.P.P.								
Transferencias	dic-16		ene-17		feb-17		mar-17	
	Aportes	Prestamos	Aportes	Prestamos	Aportes	Prestamos	Aportes	Prestamos
Total Nombramiento=>							18,855.00	54,949.66
Total Radio Universal hcpp=>					90.00	234.49	90.00	234.31
Total Contrato=>							3,915.00	7,085.79
Total Patronato Provincial=>	585.00	2,296.17	585.00	2,295.67	630.00	2,152.04	675.00	2,424.53
Total Obreros =>							450.00	688.80
	585.00	2,296.17	585.00	2,295.67	720.00	2,386.53	23,985.00	65,383.09

La cartera y aportes de cada partícipe se afectan el último día del mes, y se registra a la Cuenta por Cobrar GADPP que son recuperados en el próximo mes. Se ha gestionado mediante oficio a la máxima autoridad del GAD, requerimiento de pago de los valores adeudados.

PROPIEDAD Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y OTROS ACTIVOS			
Nombre	mar-17		
	valor	Depreciacion	saldo
Equipo de Computacion	5.435,06	4.814,50	620,56
Software Contable	8.960,50	6.720,03	2.240,47
Total	14.395,56	11.534,53	2.861,03

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes, como se detalla en cuadro anterior.

GASTOS DIFERIDOS

Por cumplimiento de la normativa de la Superintendencia de Bancos, se cuenta con un Sistema Informático ajustado a las necesidades del Fondo, cuyo costo está amortizado o diferido a tres años desde diciembre del 2014.

PASIVOS

CUENTA INDIVIDUAL

En cumplimiento a la Resolución SBS-2014-740 el Fondo se maneja bajo el régimen de Cuentas Individuales de los Partícipes, desde el 1 enero del 2014 vía sistema informático se presentan los movimientos de Aportes Personales, Patronales, y Adicionales.

1998

1999

2000

2001

2002

2003

2004

2005

2006

2007

2008

2009

2010

2011

2012

2013

2014

2015





**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL
H. CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA**
Resolución No: SBS -2010 – 062
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS SEGUROS



El Sistema presenta opciones de consulta e impresión de la conformación de la Cuenta Individual de los partícipes al cierre de cada mes.

Los Rendimientos correspondientes a resultados del ejercicio 2016 se encuentran distribuidos en las cuentas individuales al 28 de febrero del 2017.

PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR

Según requerimiento solicitado al Departamento de Recursos Humanos del GADPP, se procede con la el cierre de cuentas individuales de partícipes que terminaron su relación laboral con la Institución, en periodo 2010 – 2014, y que hasta la fecha no han realizado el trámite respectivo de liquidación por cesantía, según consta en Acta 006-LC-Pasivos-SEPTIEMBRE-2016; cumpliendo con los requisitos según Estatutos y normativa vigente, con un saldo al 31 de marzo/2017 de \$ 28.844,12, se registra en cuentas por pagar y se notificará a los beneficiarios y se han publicado los nombres en la página web del Fondo.

CONTRIBUCION AL BIESS

Se registra la provisión mensual de la Tasa de Administración del BIESS de julio a octubre/2016, y por el primer trimestre del 2017 calculada en relación al total de los activos del Fondo.

Se espera una política de Biess para aplicar la tasa de administración para realizar los ajustes de la provisión efectuada en cumplimiento del Art. 128 de la Resolución 280-206-F.

IMPUESTOS Y TASAS

El Fondo de Cesantía FCPC-HCPP es una Institución sin fines de lucro, razón por la cual actúa como Agente de retención y se elabora las Declaraciones IVA y Retenciones en la Fuente mensualmente, cumpliendo con la Ley de Régimen Tributario Interno. Se ha cumplido la Ley de Régimen Tributario con la retención en la fuente de los rendimientos asignados a cada partícipe para declarar, reportar y pagar al SRI.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES SEGURO DESGRAVAMEN Y VIDA

Para dar cumplimiento a la normativa vigente, se ha contratado para todos los créditos el Seguro Desgravamen, que da cobertura a la cartera de crédito del partícipe en caso de fallecimiento, en relación a las políticas del BIESS en todos los Fondos de Cesantía, con la Aseguradora es Seguros Sucre desde el febrero del 2018.

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This ensures transparency and allows for easy verification of the data.

Furthermore, it is crucial to review the records regularly to identify any discrepancies or errors. Promptly addressing these issues helps in maintaining the integrity of the financial data.

In addition, the document highlights the need for proper storage and security of the records. All documents should be kept in a secure location to prevent loss or damage.

It is also recommended to use standardized formats for all entries to facilitate easier data analysis and reporting.

The second part of the document provides a detailed overview of the accounting process. It starts with the identification of the accounting cycle, which consists of several steps: identifying the accounting cycle, analyzing the accounting cycle, and recording the accounting cycle. Each step is explained in detail, including the necessary documents and procedures.

The document also discusses the importance of maintaining a clear and concise record of all transactions. This helps in identifying trends and making informed decisions.

Furthermore, it is essential to ensure that all records are up-to-date and accurate. Regular audits and reconciliations are necessary to maintain the reliability of the data.

The document also covers the various methods used for recording transactions, such as the double-entry system. This method ensures that the accounting equation remains balanced at all times.

In addition, it discusses the role of the accounting department in providing accurate and timely financial information to management.

The document also highlights the importance of maintaining a clear and concise record of all transactions. This helps in identifying trends and making informed decisions.

Furthermore, it is essential to ensure that all records are up-to-date and accurate. Regular audits and reconciliations are necessary to maintain the reliability of the data.

The document also covers the various methods used for recording transactions, such as the double-entry system. This method ensures that the accounting equation remains balanced at all times.

In addition, it discusses the role of the accounting department in providing accurate and timely financial information to management.

The document also highlights the importance of maintaining a clear and concise record of all transactions. This helps in identifying trends and making informed decisions.



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL
H. CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA
Resolución No: SBS -2010 - 062
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS SEGUROS



El seguro de vida está contratado con Latina Seguros, asumidos por los partícipes activos y se procede a ser descontados en roles mensuales, con vigencia hasta marzo del 2018.

PATRIMONIO

RESERVAS

RESERVAS ESPECIALES PARA CONTINGENCIAS

En el ejercicio 2014 por resolución del Consejo de Administración se crea una reserva especial para eventos futuros por el valor de \$ 24.017,15.

EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Excedente Acumulado a marzo/2017 de **USD. 17.993,91**

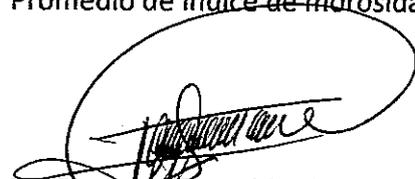
El Resultado del periodo de febrero del 2017 se desglosa de la siguiente manera:

INGRESOS	USD.	27.227,77
GASTOS	USD.	9.233,86
EXCEDENTES	USD.	17.993,91

DETALLE DE PROMEDIOS

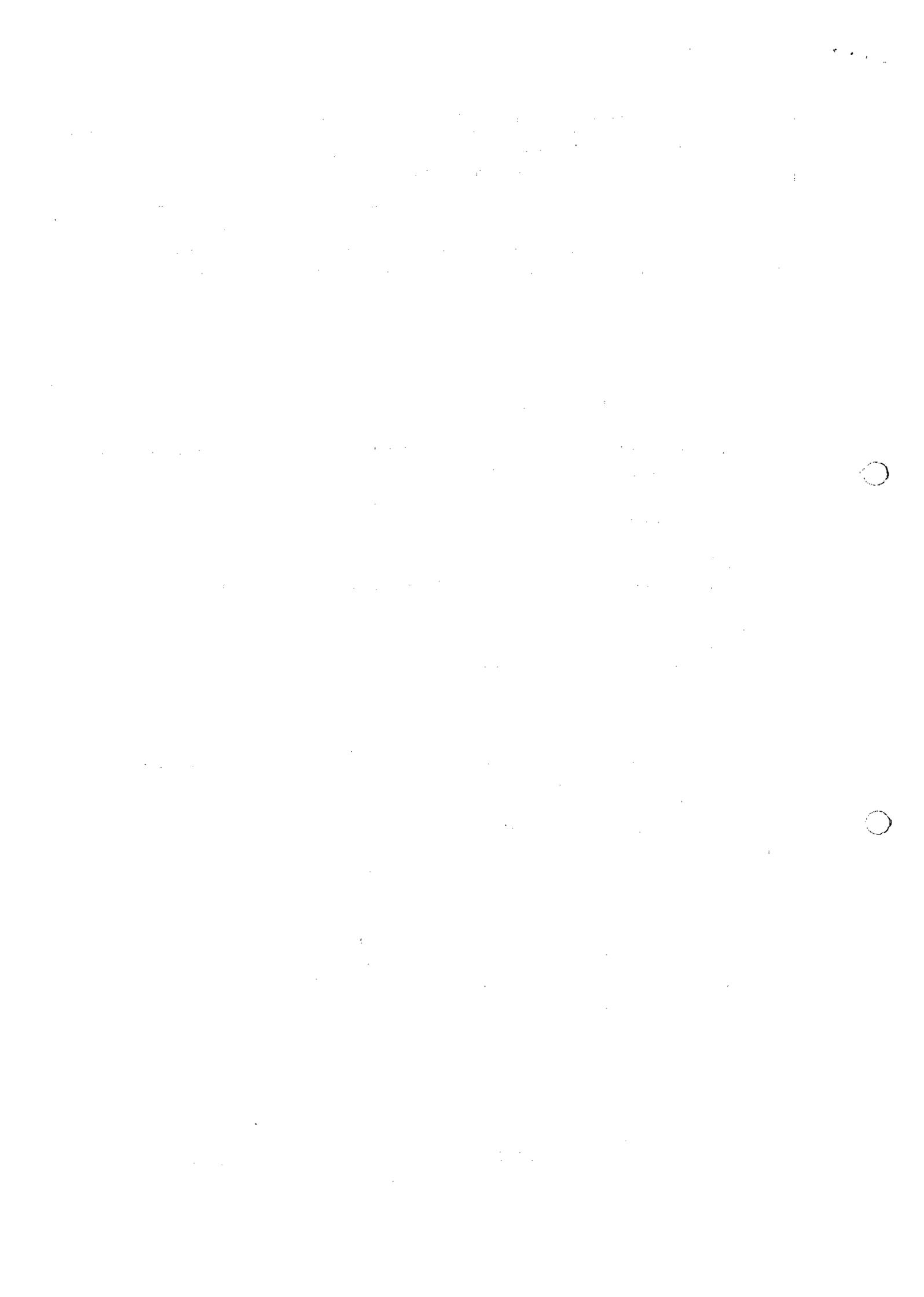
Conforme a los datos del Balance, se establecen los siguientes promedios de cartera a marzo 2017:

Promedio de endeudamiento: USD 1.897.36
Promedio de índice de morosidad: 1.27%


Ing Rosa Cecilia Calderón E.
GERENTE ADM. BIESS
FONDO DE CESANTIA HCPC FCPC


Ing. Marco Ramiro Rivera
CPA. CONTADOR

Quito, Abril 7 del 2017





FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL
EL CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA



Quito, 07 de Abril del 2017
Oficio Nro. 080-FCPC-BIESS-2017

Economista.
Mayra Alexandra Flores A.
INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS
Presente.-

De mi consideración:

En cumplimiento a la resolución N° SBS-2013-507, me permito remitir a usted señora Intendenta, los Estados Financieros al 31 de marzo del 2017.

La información remitida incluye:

- ✓ Estado de situación financiera;
- ✓ Estado de resultados integral;
- ✓ Estado de cambios en el patrimonio;
- ✓ Conciliación bancaria;
- ✓ Estado de flujo de efectivo;
- ✓ Notas que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas;

Por la gentil atención que se sirva dar a la presente, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente,


Ing. Rosa Cecilia Calderón Espinosa
GERENTE-ADMINISTRACION BIESS
FONDO DE CESANTIA H.C.P.P


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-20033-E
Fecha : 2017-04-07 14:58:54 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquíñ

