



65

62

**FCPC- FONDO DE CESANTÍA Y MORTUORIA DE LOS
EMPLEADOS CIVILES DE LA COMISION DE TRANSITO DEL ECUADOR**

Guayaquil, Abril 11 del 2017
Oficio No. 071-FCC-CTE

Fecha : 04/11/2017 10:53:09
Ent. Rem. : FCPC
Remitente : ING CARLOS ALBERTO SILVA ESTUPINAN
Al contestar cite este No.: T-16203-17



Ing.
Alejandro Pazmiño Rojas
GERENTE GENERAL BIESS

Att. Dra. Miriam Muñoz Solano
FONDO COMPLEMENTARIO BIESS
En su despacho

De mi consideración:

Por medio del presente, reciba un cordial saludo de parte del suscrito y a la vez remito a usted la siguiente información del mes de marzo del 2017:

- ❖ Copia fotostática del Oficio No.070-FCC-CTE de fecha 10 de Abril del 2017 recibido por la Superintendencia de Bancos
- ❖ Copia fotostática de los Estados de Situación Financiera
- ❖ Copia Estados de Resultados
- ❖ Copia Estado de cambios en el Patrimonio
- ❖ Copia de Flujos de Efectivo
- ❖ Notas Aclaratorias
- ❖ Hoja de Ecuación Contable

Particular que comunico para los fines consiguientes

Atentamente

Ing. Carlos Alberto Silva Estupiñán
GERENTE GENERAL Y REPRESENTANTE LEGAL
FONDO DE CESANTIA CIVIL CTE

11

12

13



**FCPC- FONDO DE CESANTÍA Y MORTUORIA DE LOS
EMPLEADOS CIVILES DE LA COMISION DE TRANSITO DEL ECUADOR**

Guayaquil, Abril 10 del 2017
Oficio No. 070-FCC-CTE

Abogado
Jaime Jaramillo Zambrano
Director de Auditoria
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR
En su despacho

De mi consideración:

Previo cordial saludo de parte del suscrito y dando cumplimiento al Art.3 de la Resolución No.SBS-2013-0507 con fecha 11 de Julio del 2013, referente a la entrega de los Estados Financieros mensuales, remito a usted la siguiente información correspondiente al mes de marzo del 2017:

- Estados de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas Aclaratorias
- Hoja de Ecuación Contable

Siendo importante indicar se mantiene el valor de **US\$632.389.15** en Acciones, siendo estas inversiones realizadas a través de Renta Variable y el resto de las inversiones corresponden a Renta Fija.

Atentamente

Ing. Carlos Silva Estupiñán
GERENTE GENERAL Y REPRESENTANTE LEGAL
FONDO DE CESANTIA CIVIL CTE

c.c. Archivo

Adj. Lo indicado



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SR-2017-9440-E
Fecha : 2017-04-10 17:14:19 GMT -05
Recibido por : Elena Stefani Ruiz Giler

Acción	Nombre	Firma	Cargo
Elaborado por:	Jenny Mazzini		Sec.Contab.
Revisado por:	Diana Cusma		Aux.Contab.
Aprobado por:	Illevy Yagual		Contadora

FCPC-FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA DE LOS EMPLEADOS CIVILES DE LA CTE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DEL 2017

ACTIVOS

	CORRIENTE	FEBRERO	NOTAS	MARZO	VARIACION	%
11	Fondos Disponibles	8215,106.09		10065,410.86	1850,304.77	5.22
110110	Caja chica	200.00		200.00		
110205	Bancos e Inst Financieras locales	8214,906.09		10065,210.86		
12	Inversiones No Privativas	13259,431.55	1	11462,843.97	1796,587.58	-5.06
120105	Invers Rta Fija S Financ Privado	8929,468.81		7328,037.04		
120205	Valores de Titularizacion	179,024.43		170,168.08		
120210	Obligaciones	3620,283.31		3433,983.85		
120610	Acciones	530,655.00		530,655.00		
13	Inversiones Privativas	-		-		
1304	Prestamos quirograf vencidos	591.21		591.21		
139905	(Quirografarios)	591.21	-	591.21		
14	Cuentas por Cobrar	5358,637.89		5662,651.37	304,013.48	0.86
140105	Inversiones renta fija sector financ	69,070.14		73,098.78		
140110	Inversiones renta fija sector no fina	111,313.93		30,242.32		
140205	Intereses por prest quirografarios	64.31		64.31		
149090	Otros	5178,189.51	2	5559,245.96		
16	Propiedad y Equipo	7,471.70		7,349.10	122.60	0.00
160205	Muebles y Enseres	3,396.47		3,396.47		
160210	Equipos de Oficina	3,945.73		3,945.73		
160215	Equipo de computación	22,112.93		22,112.93		
169910	(Muebles y Enseres)	2,821.76	-	2,829.54		
169915	(Equipos de Oficina)	2,420.11	-	2,439.36		
169920	(Equipo de computación)	16,741.56	-	16,837.13		
17	Bienes adjudicados por pago	921,528.63		918,702.68	2,825.95	-0.01
1705	Titulos valores	938,484.33		938,484.33		
179990	Otros	16,955.70	3	19,781.65		
19	Otros Activos	5,880.00		5,880.00	-	0.00
190105	Anticipo a contratistas	5,880.00		5,880.00		
TOTAL ACTIVO		27768,055.86		28122,837.98	354,782.12	100.00%

PASIVO Y PATRIMONIO

	PASIVO CORRIENTE	FEBRERO		MARZO	VARIACION	%
23	Cuentas por pagar	633,290.40		991,677.65	358,387.25	1.01
230115	Otras prestaciones	467,387.36	4	895,694.30		
230305	Superintendencia de Bancos	9,302.22	5			
230410	Retenciones iva			68.60		
2305	Tasa de administracion BIESS	1,692.88		1,692.88		
239090	Otras cuentas por pagar	154,907.94	6	94,221.87		
25	Obligaciones Patronales	4,333.24		3,011.50	1,321.74	0.00
2502	Beneficios sociales	2,643.13		1,382.12		
2503	Aportes y retenciones IESS	1,660.55		1,611.78		
2505	Retenciones en la Fuente	29.56		17.60		
PATRIMONIO						
31	Reservas	27010,806.63		26945,831.62	64,975.01	-0.18
3101	Reservas Especiales	27010,806.63		26945,831.62		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		27648,430.27		27940,520.77	354,782.12	100.00%



FCPC-FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA DE LOS EMPLEADOS CIVILES DE LA CTE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DEL 2017

ACTIVOS

	CORRIENTE	NOTAS	MARZO
11	Fondos Disponibles		10065,410.86
110110	Caja chica		200.00
110205	Bancos e Inst Financieras locales		10065,210.86
12	Inversiones No Privativas	1	11462,843.97
120105	Invers Rta Fija S Financ Privado		7328,037.04
120205	Valores de Titularizacion		170,168.08
120210	Obligaciones		3433,983.85
120610	Acciones		530,655.00
13	Inversiones Privativas		-
1304	Prestamos quirograf vencidos		591.21
139905	(Quirografarios)		591.21
14	Cuentas por Cobrar		5662,651.37
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		73,098.78
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		30,242.32
140205	Intereses por prest quirografarios		64.31
149090	Otros	2	5559,245.96
16	Propiedad y Equipo		7,349.10
160205	Muebles y Enseres		3,396.47
160210	Equipos de Oficina		3,945.73
160215	Equipo de computación		22,112.93
169910	(Muebles y Enseres)		2,829.54
169915	(Equipos de Oficina)		2,439.36
169920	(Equipo de computación)		16,837.13
17	Bienes adjudicados por pago		918,702.68
1705	Títulos valores		938,484.33
179990	Otros	3	19,781.65
19	Otros Activos		5,880.00
190105	Anticipo a contratistas		5,880.00
TOTAL ACTIVO			28122,837.98

PASIVO Y PATRIMONIO

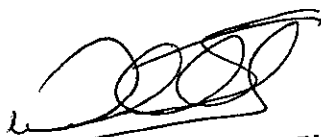
	PASIVO CORRIENTE		MARZO
23	Cuentas por pagar		991,677.65
230115	Otras prestaciones	4	895,694.30
230305	Superintendencia de Bancos	5	
230410	Retenciones iva		68.60
2305	Tasa de administracion BIESS		1,692.88
239090	Otras cuentas por pagar	6	94,221.87
25	Obligaciones Patronales		3,011.50
2502	Beneficios sociales		1,382.12
2503	Aportes y retenciones IESS		1,611.78
2505	Retenciones en la Fuente		17.60
PATRIMONIO			
31	Reservas		26945,831.62
3101	Reservas Especiales		26945,831.62
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			27940,520.77

FCPC-FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA DE LOS EMPLEADOS CIVILES DE LA CTE

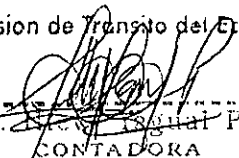
ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE MARZO 2017

5 INGRESOS	FEBRERO	NOTAS	MARZO	VARIACION	%
51 INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS					
5101 Por Inversiones No Privativas	\$ 105,471.57	7	\$ 145,203.78	\$ 39,732.21	54.36%
5190 Otros Intereses y rendimientos	\$ 10,780.82	8	\$ 25,095.10	\$ 14,314.28	19.58%
53 Otros Ingresos	\$ 23,162.41		\$ 42,211.11	\$ 19,048.70	26.06%
TOTAL INGRESOS	\$ 139,414.80		\$ 212,509.99	\$ 73,095.19	100%
4 GASTOS					
43 GASTOS DEL PERSONAL	\$ 12,391.58		\$ 19,538.43	\$ 7,146.85	68.70%
4301 Gastos del personal	\$ 12,391.58	9	\$ 19,538.43	\$ 7,146.85	68.70%
44 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ 905.69		\$ 1,168.13	\$ 262.44	2.52%
4401 Servicios publicos y Generales	\$ 420.19		\$ 662.63	\$ 242.44	2.33%
4406 Bienes de uso y consumo corriente	\$ 12.40		\$ 32.40	\$ 20.00	0.19%
4407 Gastos de informatica	\$ 473.10		\$ 473.10	\$ 0.00	0.00%
45 GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	\$ 47.95		\$ 93.68	\$ 45.73	0.44%
4502 Costos Financieros	\$ 47.95		\$ 93.68	\$ 45.73	0.44%
47 DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 6,443.99		\$ 9,392.54	\$ 2,948.55	28.34%
4701 Gasto por depreciacion	\$ 200.88		\$ 323.48	\$ 122.60	1.18%
4703 Provisiones Inversiones No Privativas	\$ 5,651.90	10	\$ 8,477.85	\$ 2,825.95	27.16%
4704 Provisiones Inversiones Privativas	\$ 591.21		\$ 591.21	\$ 0.00	0.00%
TOTAL GASTOS	\$ 19,789.21		\$ 30,192.78	\$ 10,403.57	100.00%


FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E.
Ing. Carlos Silva Estupiñan
REPRESENTANTE LEGAL Y
GERENTE ADMINISTRATIVO

Comision de Transito del Ecuador


Ing. Rosa Pita
CONTADORA
FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E.

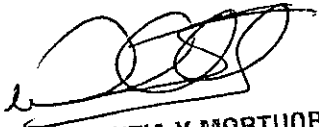
11

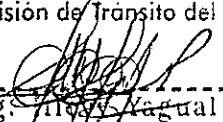




FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA DE LOS EMPLEADOS CIVILES DE LA CTE
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO 2017

5	INGRESOS	NOTAS	MARZO
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		
5101	Por Inversiones No Privativas	7	\$ 145,203.78
5190	Otros Intereses y rendimientos	8	\$ 25,095.10
53	Otros Ingresos		\$ 42,211.11
	TOTAL INGRESOS		\$ 212,509.99
4	GASTOS		
43	GASTOS DEL PERSONAL		\$ 19,538.43
4301	Gastos del personal	9	\$ 19,538.43
44	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		\$ 1,168.13
4401	Servicios publicos y Generales		\$ 662.63
4406	Bienes de uso y consumo corriente		\$ 32.40
4407	Gastos de informatica		\$ 473.10
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		\$ 93.68
4502	Costos Financieros		\$ 93.68
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 9,392.54
4701	Gasto por depreciacion		\$ 323.48
4703	Provisiones Inversiones No Privativas	10	\$ 8,477.85
4704	Provisiones Inversiones Privativas		\$ 591.21
	TOTAL GASTOS		\$ 30,192.78

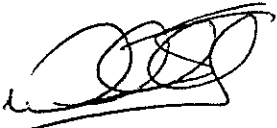

FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E.
Ing. Carlos Silva Estupiñan
REPRESENTANTE LEGAL Y
GERENTE ADMINISTRATIVO

Comisión de Tránsito del Ecuador

Ing. Ingrid Vagual Pita
CONTADORA
FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E

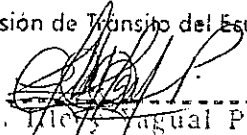


FCPC-FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA DE LOS EMPLEADOS CIVILES DE LA CTE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE MARZO DEL 2017

PATRIMONIO			
31	Reservas Febrero/2017		27010,806.63
	Traspaso a Fondo provisionado	-	64,499.86
	Reclasificacion	-	475.15
	Reservas a Marzo/2017		26945,831.62


FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E.
Ing. Carlos Silva Estupinan
REPRESENTANTE LEGAL Y
GERENTE ADMINISTRATIVO

Comisión de Transito del Ecuador


Ing. Nancy Aguilar Pita
CONTADORA
FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E.

10





FCPC-FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA DE LOS EMPLEADOS CIVILES DE LA CTE
ESTADO DE FLUJO EFECTIVO
AL 31 DE MARZO DEL 2017

2017

Flujos de efectivo por las actividades de operación:

Efectivo recibido de aportes patronales	\$	-
Efectivo recibido de aportes de los afiliados	\$	2,049.20
Efectivo recibido por cobro de inversiones vencidas	\$	66,724.50
Efectivo pagado a afiliados por rescates de cesantia	\$	(60,000.00)
Efectivo pagado a proveedores y empleados	\$	(20,084.36)
Intereses ganados Marzo	\$	62,610.82
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	\$	51,300.16

Flujos de efectivo por las actividades de inversión:

Cobros de inversiones en titulos valores	\$	1799,004.61
Ventas de inversiones en titulos valores	\$	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	\$	1799,004.61

Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo \$ 1850,304.77

Efectivo y equivalente a efectivo al inicio del año \$ 8214,906.09

Efectivo y equivalente a efectivo al final del año \$ 10065,210.86


**FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E.
Ing. Carlos Silva Estupiñán
REPRESENTANTE LEGAL Y
GERENTE ADMINISTRATIVO**

Comisión de Tránsito del Ecuador


Ing. Ingrid Pita
CONTADORA
FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA
EMPLEADOS CIVILES C.T.E.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE MARZO DEL 2017

Mediante el presente se remite el Análisis de los Estados Financieros consolidados correspondientes al mes de Marzo del 2017 conforme fórmula de la Superintendencia de Bancos:

ACTIVOS	US\$ 28,122,837.98
GASTOS	30,192.78
TOTAL	28,153,030.76

PASIVOS	994,689.15
PATRIMONIO	26,945,831.62
INGRESOS	212,509.99
TOTAL	28,153,030.76

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En el rubro de **Inversiones No Privativas (1)** tuvo una disminución del 5.06% debido a instrucciones emitidas por el BIESS de que no se puede invertir a más de 29 días, por ello se está procediendo a realizar colocaciones en repo en cierta Institución Bancaria, con la finalidad de mejorar la rentabilidad, adicional se evidencia la concentración de disponibilidad en los saldos de las cuentas bancarias de esta entidad.

En lo que respecta al rubro **Cuentas por Cobrar (2)**, se registra un incremento por cuanto se mantiene pendiente de pago a este Organismo el valor de US\$ 1,386,408.92 por parte de la Comisión de Tránsito del Ecuador correspondiente al 3% de los ingresos de autogestión de los meses de Agosto a Diciembre del 2015 y US\$ 3,325,879.89 de Enero a Diciembre del 2016, así como el valor de US\$ 217,995.50 de Enero US\$ 245,252.73 de Febrero y US\$ 380,974.09 de Marzo del 2017 Estos rubros se encuentran en la cuenta 149090 Otros

El rubro **Bienes adjudicados por pago y recibido en dación (3)** se está provisionando el valor de US\$ 2,825.95 correspondiente a las Acciones de Camposantos del Ecuador

En **Cuentas por Pagar** incluye los rubros **Otras Prestaciones (4)** las cuales comprende la provisión de los diversos Fondos tales como Cesantía, Mortuoria, Discapacitación e Invalidez

En **Contribuciones (5)** se realizó el pago de la contribución a la Superintendencia de Bancos

En **Otras cuentas por pagar (6)** existe una disminución por cuanto se realizó el pago de una cesantía a un ex partícipe.

ESTADO DE RESULTADOS

Los intereses por **Inversiones No Privativas (7)** se han incrementado en un 54% por cobros realizados en Obligaciones y Titularizaciones, así como los rendimientos que se

generaron al mantener en repo en el Banco del Pacífico, sin embargo debido a que por disposiciones del BIESS no se ha podido invertir a un plazo mayor de 29 días por ello se ha dejado de percibir ingresos mayores ya que la mayor concentración se encuentran a través de repo.

En lo que respecta a la cuenta 5190 **Otros Intereses (8)** corresponde a los intereses percibidos a través de las cuentas corrientes que se mantiene en el Banco Rumiñahui y a partir de este mes en la nueva cuenta corriente del Banco Internacional.

Respecto a los gastos los rubros mas significativos son **Gastos del personal (9)** que representa un 68.70 % del total de gastos y las **Provisiones Inversiones No Privativas (10)** representan el 27,16% del total de gastos correspondiente a las Acciones de Camposantos del Ecuador.

Siendo importante indicar que el número de partícipes al 31 de Marzo es de 55 partícipes.

Con estos antecedentes se pone en conocimiento los Estados Financieros al 31 de Marzo del 2017.



Ing. Com. Yilevy Yagual Pita
CONTADORA FONDO DE CESANTIA CIVIL – CTE

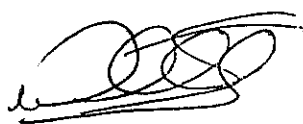


**ECPC - FONDO DE CESANTIA Y MORTUORIA DE LOS
EMPLEADOS CIVILES DE LA COMISION DE TRANSITO DEL
ECUADOR**

**ECUACION CONTABLE
MARZO DEL 2017**

ACTIVOS	US\$ 28,122,837.98
GASTOS	30,192.78
TOTAL	28,153,030.76

PASIVOS	994,689.15
PATRIMONIO	26,945,831.62
INGRESOS	212,509.99
TOTAL	28,153,030.76



Ing. Carlos Silva Estupiñán
REPRESENTANTE LEGAL



Ing. Ilcevy Yagual Pita
CONTADORA

11

○

○