

Oficio No. 321 - FCPCPC
Quito, 11 de diciembre de 2017

Doctora
Mirian Muñoz
Coordinadora FCPC
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
En su despacho.-

De mi consideración:

Reciba un cordial saludo de parte del Fondo de Cesantía Privado Complementario Previsional Cerrado del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

Remito para su conocimiento información en archivo impreso de los Estados Financieros con sus respectivas notas al 30 de noviembre de 2017 del Fondo de Cesantía Privado Complementario Previsional Cerrado del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

Atentamente,


Christian Escobar
Representante Legal
FCPC de Cesantía Privado del M.D.M.Q.



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

11 DIC 2017

15:46
HORA

EL FUNCIONARIO QUE RECIBE

EN ANEXO:
CON ANEXOS



Oficio No. 320 - FCPCPC
Quito, 11 de diciembre de 2017

Economista
Mayra Alejandra Flores
Intendente Nacional de Seguridad Social
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
En su despacho.-

De mi consideración:

Reciba un cordial saludo de parte del Fondo de Cesantía Privado Complementario Previsional Cerrado del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

Remito para su conocimiento información en archivo impreso de los Estados Financieros con sus respectivas notas al 30 de noviembre de 2017 del Fondo de Cesantía Privado Complementario Previsional Cerrado del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

Atentamente,


Christian Escobar
Representante Legal
FCPC de Cesantía Privado del M.D.M.Q.



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-66686-E
Fecha : 2017-12-11 14:36:46 GMT -05
Recibido por : María Alejandra Berrazueta Suñá

Dirección: Av. Gran Colombia N13-62 y Ramón Egas Teléf. 2501-426 2501-524

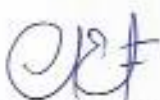
FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS EMPLEADOS Y SERVIDORES DEL MUNICIPIO DE QUITO Y EMMOP	Nro. 20
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	nov-17
INFORMACIÓN GENERAL	
NUMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES ACTIVOS	5,535
NUMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES PASIVOS	2,428
NUMERO TOTAL DE PARTICIPES A FIN DE MES	7,963
NUMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CREDITO A FIN DE MES	59
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	304,450
INFORMACIÓN ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	GUILLERMO VIRE
CORREO ELECTRONICO	rvire@fjubilacioncesantia.org.ec
NUMERO DE CELULAR	0983001557
NOMBRE DEL GERENTE	CHRISTIAN ESCOBAR
CORREO ELECTRONICO	gerencia@fondosmdmq.com
NUMERO DE CELULAR	0984526478
DIRECCIÓN DEL FCPC	Av Gran Colombia N13-62 y Ramon Egas
NUMERO CONVENCIONAL FCPC	22501524



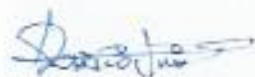
Christian Escobar
Gerente General



FONDO DE CESANTIA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO					
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO					
ECUACION CONTABLE					
30 DE NOVIEMBRE DE 2017					
ECUACION CONTABLE	ACTIVOS	GASTOS	=	PASIVO	PATRIMONIO INGRESOS
	16,644,319.17	277,130.53	=	14,145,111.38	1,537,061.37 1,239,276.85
		16,921,449.70	=		16,921,449.70
	DIFERENCIA		=	-	


Christian Escobar F.
REPRESENTANTE LEGAL




Rodrigo Vire
CONTADOR
Registro C.P.A. N° 27767

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD:

3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		16,644,319.17
11	FONDOS DISPONIBLES	3	3,994,170.03
1101	CAJA		150.00
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		150.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		3,994,020.03
110205	Bancos e instituciones financieras locales		3,994,020.03
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
110219	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		-
110219	REMESAS EN TRÁNSITO		-
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	3,602,151.79
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		2,498,450.00
120105	Certificados de depósito		2,498,450.00
120110	Pólizas de acumulación		-
120115	Valores de titularización		-
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		-
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		-
120130	Reportos financieros		-
120135	Reporto bursátil		-
120180	Otras		-
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		1,103,701.79
120205	Valores de titularización		-
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		1,002,401.79
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		181,300.00
120220	REPORTOS BURSÁTILES		-
120290	Otras		-
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		-
120305	Certificados de depósito		-
120310	Pólizas de acumulación		-
120315	Valores de titularización		-
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		-
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		-
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		-
120405	Valores de titularización		-
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		-
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		-
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
120505	Valores de titularización		-
120510	Acciones		-
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		-
120605	Valores de titularización		-
120610	Acciones		-
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		-
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		-
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		-
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		-
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		-
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		-
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		-
129990	(Provisión general)		-
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	5	8,951,166.35
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		8,911,055.03
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		-
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		-
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		-
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		-
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		-
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		-
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		-
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		-
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		-

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		-
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		-
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		(40,888.88)
139905	(Quirografarios)		(40,888.88)
139910	(Prendarios)		-
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		-
14	CUENTAS POR COBRAR	6	24,207.71
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		20,264.36
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		8,606.56
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		11,657.80
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		-
140205	Intereses por préstamos quirografarios		-
140210	Intereses por préstamos prendarios		-
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		-
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		230.00
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		230.00
140390	Otros conceptos		-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		101,437.21
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		101,437.21
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1405	PLANILLAS EMITIDAS		-
140505	Aportes		-
140510	Préstamos		-
1405	PLANILLAS EMITIDAS		-
140505	APORTES		-
140510	Préstamos		-
1499	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		3,713.35
149905	Cheques protestados y rechazados		-
149910	Arrendatarios		-
149915	Pago por cuenta de participes a cobrar		2,667.71
149990	Otros		1,045.64
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		(101,437.21)
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		-
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		-
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		(101,437.21)
149990	(Provisión general)		-
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
150105	Terrenos para urbanizar		-
150110	Terrenos para edificar		-
150115	Obras de urbanización		-
150120	Obras de edificación		-
1502	PROYECTOS TERMINADOS		-
150205	Inmuebles disponibles para la venta		-
150210	Inmuebles para arrendar		-
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		-
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		-
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	7	8,596.29
1601	BENES INMUEBLES		-
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		-

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1602	BIENES MUEBLES		46,003.58
160205	Muebles y enseres		5,852.80
160210	Equipo de oficina		4,688.51
160215	Equipo de computación		31,462.27
160220	Vehículos		-
160290	Otros		-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		(37,407.29)
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		(7,508.84)
169915	(Equipo de oficina)		(3,712.49)
169920	(Equipo de computación)		(25,755.96)
169925	(Vehículos)		-
169990	(Otros)		-
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	8	51,896.12
1701	TERRENOS		-
1702	EDIFICIOS		248,358.42
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		-
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		-
1705	TÍTULOS VALORES		-
1799	OTROS		-
1703	(MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO)		-
1704	(UNIDADES DE TRANSPORTE)		-
1705	(TÍTULOS VALORES)		-
1799	(OTROS)		-
1799	((PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		(196,462.30)
179905	(Edificios)		(196,462.30)
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		-
179915	(Unidades de transporte)		-
179920	(Títulos valores)		-
179990	(Otros)		-
18	OTROS ACTIVOS		22,130.88
1901	PAGOS ANTICIPADOS		20,908.00
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		20,908.00
190115	Arrendos		-
190120	Seguros		-
190180	Otros		-
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		-
1902	GASTOS DIFERIDOS		1,522.88
190205	Licencias y programas de computación		4,037.24
190210	Gastos de adecuación		-
190290	Otros		-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		(3,414.36)
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		-
190305	Inversiones no privativas		-
190310	Inversiones privativas		-
190315	Proyectos inmobiliarios		-
190320	Proyectos terminados		-
190325	Propiedad y equipo		-
190330	Fideicomisos de administración		-
190335	Fideicomisos en garantía		-
1999	OTROS		-
199905	Faltantes de caja		-
199990	Otros activos		-
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		-
199905	(Derechos fiduciarios)		-
199990	(Otros)		-
7	CUENTAS DE ORDEN		-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		12,769,590.13
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		12,769,590.13
710105	Pagarés		562,146.42
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-



FONDO DE CESANTIA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD:

3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-
710205	Títulos Valores		-
710210	Cartera de créditos		-
710215	Bienes inmuebles		-
710290	Otros		-
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		-
710305	Inversiones no privativas		-
710310	Inversiones privativas		-
710315	Cuentas por cobrar		-
710390	Otros activos		-
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		-
710405	Inversiones no privativas		-
710410	Inversiones privativas		-
710415	Cuentas por cobrar		-
710490	Otros activos		-
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
710505	Bienes muebles		-
710510	Bienes inmuebles		-
710590	Otros		-
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-

Las notas que se acompañan, son parte integrante de los Estados Financieros.


 Christian Escobar
 REPRESENTANTE LEGAL




 Rodrigo Vire
 CONTADOR
 Registro C.P.A. N° 27767

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD:

3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
2	PASIVO		14,145,111.38
21	CUENTA INDIVIDUAL	9	14,013,756.70
2101	CESANTÍA		14,013,756.70
210105	Aportes personales		8,115,799.08
210110	Aportes patronales		5,063,344.64
210115	Aporte personal adicional		-
210120	Aportes retro voluntario cesantía		34,612.98
2102	JUBILACIÓN		-
210205	Aportes personales		-
210210	Aportes patronales		-
210215	Aporte adicional personal		-
210220	Aportes retro voluntario con relación laboral		-
210225	Aportes retro voluntario sin relación laboral		-
22	BENEFICIO DEFINIDO		-
2201	CESANTIA		-
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-
2202	JUBILACIÓN		-
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
23	CUENTAS POR PAGAR		91,055.48
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		31,253.10
230105	Cesantía		31,253.10
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		-
230205	APORTE		-
230210	Prestamos		-
2303	CONTRIBUCIONES		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230306	Otros		-
2304	IMPUESTOS Y TASAS		304.74
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		100.94
230415	Retenciones en la fuente		-
230490	Otros		203.80
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACION BIESS		19,879.78
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10	39,617.86
239005	Intereses por pagar		37.04
239010	Proveedores		148.32
239015	Honorarios por pagar		5,826.81
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		356.16
239030	Cheques girados no cobrados		12,433.50
239090	Otras cuentas por pagar		20,813.15
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		-
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		-
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		-
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		-
2490	OTRAS OBLIGACIONES		-
25	OBLIGACIONES PATRONALES		10,924.83
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		7,257.31
2502	BENEFICIOS SOCIALES		2,586.01
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		1,042.62
2504	FONDO DE RESERVA		30.89
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		-
2506	RETENCIONES JUDICIALES		-
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		-
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		-
29	OTROS PASIVOS		29,374.37
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD:

3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
290105	Intereses recibidos por anticipado		-
290110	Arrendos recibidos por anticipado		-
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		-
290120	Jubilación patronal de empleados		-
290190	Otros		-
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
290305	Terrenos urbanizados		-
290310	Inmuebles		-
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		29,374.37
2990	OTROS		-
299005	Sobranos de caja		-
299090	Varios		-
3	PATRIMONIO		2,499,207.79
31	RESERVAS		-
3101	RESERVAS ESPECIALES		-
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		61,811.61
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		61,811.61
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		-
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		-
3301	CESANTÍA		-
3302	JUBILACIÓN		-
34	RESULTADOS		2,437,396.18
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS	11	1,475,249.76
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	12	962,146.42
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		-
7	CUENTAS DE ORDEN		-
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		(12,769,590.13)
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		-
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		-
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		-
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		-
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		-
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		-
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		-
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		-
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		-
740105	Documentos en garantía		-
740110	Vehículos en garantía		-
740115	Bienes inmuebles en garantía		-
740120	Otros bienes en garantía		-
740125	En comodato		-
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
740206	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		-
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
740223	Préstamos quinquenales por vencer		-
740226	Préstamos quinquenales renovados		-
740229	Préstamos quinquenales reestructurados		-
740232	Préstamos quinquenales vencidos		-
740235	Préstamos preordinados por vencer		-
740238	Préstamos preordinados renovados		-
740241	Préstamos preordinados reestructurados		-
740244	Préstamos preordinados vencidos		-
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		-
740250	Préstamos hipotecarios renovados		-

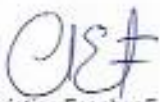
FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD:

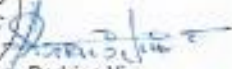
3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		-
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		-
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		-
740305	Inversiones no privativas		-
740310	Inversiones privativas		-
740315	Cuentas por cobrar		-
740320	Proyectos inmobiliarios		-
740390	Otros activos		-
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		-
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		-
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		-
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-

Las notas que se acompañan, son parte integrante de los Estados Financieros.


Christian Escobar F.
REPRESENTANTE LEGAL




Rodrigo Vire
CONTADOR
Registro C.P.A. N° 27767

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		277,130.53
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		-
4101	PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
4102	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		-
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		-
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		-
410320	Pérdida por disposición de vehículos		-
4104	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		-
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		-
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		-
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		-
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		-
410505	Inversiones no privativas		-
410510	Inversiones privativas		-
410515	Proyectos inmobiliarios		-
410520	Proyectos terminados		-
410525	Fideicomisos de administración		-
410530	Fideicomisos en garantía		-
43	GASTOS DE PERSONAL		77,305.84
4301	GASTOS DEL PERSONAL		77,305.84
430105	Remuneraciones o salario		46,675.66
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		6,928.45
430120	Aporte Patronal		6,454.47
430125	Fondo de reserva		3,076.85
430130	Jubilación patronal		-
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		3,917.11
430145	Gastos de representación		10,253.30
430190	Otros		-
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		23,398.53
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		2,457.89
440105	Servicios básicos		2,145.82
440110	Servicio transporte personal		-
440115	Movilizaciones		-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		312.07
440125	Servicios de vigilancia		-
440130	Servicios de aseo y limpieza		-
440190	Otros servicios generales		-
4402	TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS		550.23
440205	Pasajes en el interior		550.23
440210	Pasajes para el exterior		-
440215	Viáticos y subsistencias internas		-
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		-
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1,491.96
440305	Mantenimiento de terrenos		-

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		1,410.96
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		81.00
440320	Mantenimiento de vehículos		-
440390	Otros		-
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		-
440410	Arrendamiento de vehículos		-
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		-
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		-
440490	Otros		-
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		8,058.43
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		-
440515	Servicios profesionales		8,058.43
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		9,555.02
440605	Material de Oficina		2,527.82
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		7,027.20
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		1,285.00
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		1,285.00
440790	Otros		-
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		43,850.18
4501	TÍTULOS Y VALORES		17,589.82
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		17,589.82
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	COSTOS FINANCIEROS		641.47
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		641.47
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		-
4504	GASTOS FINANCIEROS - GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIES		25,638.87
46	GASTOS NO OPERATIVOS		15,577.04
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		15,577.04
460105	Impuestos y tasas		3,682.18
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		11,411.78
460190	Otros		483.10
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		103,356.71
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		-
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		-
470120	Depreciación equipos de oficina		-
470125	Depreciación equipos de computación		-
470130	Depreciación vehículos		-
4702	AMORTIZACIONES		-
470205	Pagos anticipados		-
470210	Gastos anticipados		-
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
470300	Provisión general		-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		27,469.36
470405	Por préstamos quirografarios		27,469.36
470410	Por préstamos prendarios		-
470415	Por préstamos hipotecarios		-
470490	Provisión general		-
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		-
470505	Rendimientos inversiones no privativas		-
470510	Intereses inversiones privativas		-
470515	Inversiones no privativas vencidas		-
470520	Otras cuentas por cobrar		-
470590	Provisión general		-

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
470605	Proyectos inmobiliarios		-
470610	Inmuebles disponibles para la venta		-
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		75,887.35
470705	Terrenos		-
470710	Edificios		75,887.35
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		-
470720	Unidades de transporte		-
470725	Títulos valores		-
470790	Otros		-
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		-
470805	Derechos fiduciarios		-
470890	Otros		-
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		13,642.25
4801	SEGUROS		13,458.03
4890	OTROS		184.22
489005	Gasto custodia de valores		43.95
489090	Otros		140.27
5	INGRESOS		1,239,276.95
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		1,189,292.72
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		233,832.60
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		125,783.67
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		108,049.01
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		955,460.04
510205	Quirografarios		955,460.04
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		-
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		24,807.47
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		24,807.47
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		24,807.47
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-
520305	Quirografarios		-
520310	Prendarios		-
520315	Hipotecarios		-
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
520405	Utilidad por disposición de terrenos		-
520410	Utilidad por disposición de edificios		-
520415	Utilidad por disposición de muebles, enseres y equipos		-
520420	Utilidad por disposición de vehículos		-
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		-
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		-
520605	Inversiones no privativas		-
520610	Inversiones privativas		-

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 NOVIEMBRE DE 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
520615	Proyectos inmobiliarios		-
520620	Proyectos terminados		-
520625	Fideicomisos de administración		-
520630	Fideicomisos en garantía		-
53	OTROS INGRESOS		25,176.76
5301	ARRENDOS		-
5302	RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		-
5390	INGRESOS VARIOS		25,176.76
539005	Reversión de provisiones		24,984.14
539090	Otros ingresos		192.62
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	12	962,146.42

Las notas que se acompañan, son parte integrante de los Estados Financieros.


 Christian Escobar
 REPRESENTANTE LEGAL




 Rodrigo Vire
 CONTADOR
 Registro C.P.A. N° 27767

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MDM-Q

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Noviembre 2017
(Expresados en dólares americanos)

NOTA 1. Identificación y objeto de la entidad

1.1. Situación Jurídica

El Fondo se constituyó mediante Resolución Administrativa de la Municipalidad de Quito No. 89-11-30-53 de noviembre de 1989, mediante la cual se estableció que, a partir del 1 de diciembre de 1989 los funcionarios y empleados municipales, que prestan servicio a nombramiento y que están amparados en las leyes de Servicio Civil y Carrera Administrativa Municipal y de Escalafón y Sueldo del Magisterio Nacional, deben pertenecer al Fondo.

El 17 de diciembre del año 2004 la Ordenanza Metropolitana No. 0137, se publicó en el Registro Oficial N° 44 del 22 de junio del 2005.

EL FONDO DE CESANTIA PRIVADO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO, es de carácter social y sin fines de lucro para los funcionarios y empleados municipales, constituye un programa de seguro complementario, con un patrimonio autónomo.

Es un Fondo de ahorro, destinado a conceder al funcionario y empleado municipal una prestación consistente en una suma de dinero, equivalente a su cuenta individual. La prestación principal es la que se otorga cuando el funcionario o empleado municipal cesa en sus funciones por cualquier motivo.

Son partícipes y beneficiarios del Fondo los empleados y funcionarios del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito "MDM-Q", Magisterio Municipal, Empresa Pública Metropolitana de Movilidad y Obras Públicas "EPMMOP" y Bomberos.

El Patrimonio del Fondo, está constituido por los siguientes rubros:

- Los bienes, recursos y derechos de los que actualmente es titular.
- El aporte individual equivalente al tres por ciento del salario básico unificado de su categoría ocupacional a diciembre del 2003, de acuerdo a la resolución de la Secretaria Nacional de Remuneraciones y Sueldos (SENRES), publicada en el Registro Oficial No. 261 del 28 de enero de 2004.
- El aporte patronal del 3% mensual equivalente a la suma de los valores individuales, que constará en el respectivo presupuesto anual del Municipio.
- Y otros ingresos propios de su operación.

El Gobierno y administración se regirá por las disposiciones de su estatuto y estará a cargo de los órganos propios del Fondo: un representante legal del Fondo, un Auditor Externo, Comité de Riesgo, Comité de Inversiones, Área de Contabilidad y Custodia de Valores; y, Comité de Prestaciones.

El Fondo estará supeditado a la regulación, supervisión y vigilancia de la Superintendencia de Bancos.

1.2 Instancias de Decisión

El 3 de diciembre de 2015 el Fondo pasó a ser administrado por el BIESS (Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social) y se nombró como representante legal a la Dra. Mariarosa Tejada Peña, calificada por la Superintendencia de Bancos para asumir el cargo de Gerente General, hasta el 25 de septiembre de 2017, fecha en la cual fue sustituida por el Lcdo. Christian Escobar.

NOTA 2. Principales Principios Contables

2.1. Base de Presentación

Los Estados Financieros han sido preparados con base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico, modificado en lo que respecta a los saldos originados el 31 de marzo de 2000, (fecha a la cual los registros contables fueron convertidos a dólares estadounidenses), mediante la aplicación de la NEC 17.

El Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados Integral, el Estado de Evolución del Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, al 31 de octubre de 2017, han sido preparados en base a importes históricos, presentados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y se expresan en dólares americanos.

2.2. Período de Presentación de los Estados Financieros

El período de presentación de los Estados Financieros corresponde del 01 de enero al 30 de noviembre 2017.

2.3. Inversiones no privativas

Son las inversiones que por su plazo de vencimiento pueden ser menores a un año (Pólizas de Acumulación, Certificados de Depósito, etc.) y mayores a un año (Titularización de Cartera, obligaciones, etc.).

La toma de decisiones para invertir recae en el Comité de Inversiones.

Debido a la naturaleza de la Entidad Contable, cuya actividad de aceptar depósitos y administrar los fondos, la clasifican como una Institución Financiera, creada para administrar y dar cuenta, por parte de la gerencia, del crecimiento de los aportes de los Partícipes por la adecuada administración de la rotación de las inversiones de los fondos en efectivo.

Mediante Resolución No.280-2016-F de la JUNTA DE POLITICA Y REGULACION MONETARIA Y FINANCIERA, el BIESS es quien mediante comité de inversiones no privativas da los parámetros y dispone en que institución, tipo de papel, tasa y demás condiciones para proceder a invertir.

2.4. Inversiones Privativas

La naturaleza de esta cuenta es deudora y se debita por la concesión de créditos a los partícipes del Fondo y se acredita por los abonos realizados.

2.5. Cuentas por cobrar

En esta cuenta se registra principalmente la provisión por la pérdida de la inversión que se mantenía en la Mutualista Benalcázar.

2.6. Propiedad, Planta y Equipo

Al 30 de noviembre de 2017; el rubro de propiedad, planta y equipo, ha sido valorado al costo histórico. Las depreciaciones han sido determinadas a base del método línea recta en función de la vida útil de los bienes, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

<u>Descripción</u>	<u>%</u>
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33%

2.7. Provisión Beneficios Sociales

El Fondo ha efectuado la provisión de los beneficios sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), tales como: Aportes Patronales, Fondos de Reserva, Décimo Tercer Sueldo y Décimo Cuarto Sueldo.

2.8. Cuenta Individual – Aportes

El Fondo de Cesantía Privado, se constituye con el aporte del 3% del sueldo básico de cada funcionario o empleado que labore en la institución; el Municipio de Quito efectúa una contribución por el mismo valor, en base a lo establecido en la Ordenanza Municipal 137.

Con la creación de la Ley Orgánica de Empresas Públicas se prohíbe el aporte a Fondos de Cesantía o Jubilación con recursos públicos, con lo cual ha mermado el ingreso de recursos para el financiamiento del Fondo, que dejó de percibir los aportes patronales de los partícipes.

2.9. Cuenta Individual – Rendimientos Ganados

Lo conforman los rendimientos cargados a cada una de las cuentas individuales de los partícipes. La distribución de los rendimientos a cada una de las cuentas individuales de los partícipes se realiza al final del año.

2.10. Registro de Ingresos y Egresos

La política contable observada para registrar los resultados en este período, es del devengado, en la cual se registra los ingresos en función de lo recibido y los egresos en función de lo incurrido en el período.

Se registra los intereses por rendimientos financieros y los ganados por operaciones de créditos en consumo.

2.11. Cumplimiento de Obligaciones Legales

2.12.1. Fiscales

Debido a que el Fondo de Cesantía Privado CPC es una institución sin fines de lucro, tiene la obligación tributaria como agente de retención del Impuesto al Valor Agregado (I.V.A.) y Retenciones en la Fuente, además de retener a sus empleados el valor correspondiente al anticipo en relación de dependencia, así como efectuar la presentación de la declaración de carácter informativo con tarifa 0% del Impuesto a la Renta, de acuerdo a lo que determina la Ley, obligaciones que han sido cumplidas por la entidad.

2.12.2. Laborales

En el aspecto laboral el Fondo ha procedido a realizar los descuentos correspondientes y a pagar el Aporte Personal y Préstamos, así como el Aporte Patronal al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.).

NOTA 3. FONDOS DISPONIBLES

La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	nov-17
CAJA CHICA	150.00
GUAYAQUIL APORTES-0009727256	7,324.33
Banco Pacifico-7678088	589,176.88
Banco Internacional 0520707422	2,394,204.10
Banco Austro 0017636693	1,003,314.72
TOTAL	3,994,170.03

Notas a los estados financieros (continuación)

NOTA 4. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Está compuesto por:

Descripción	nov-17
INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	
Certificados de depósito	
Amazonas	19,148.00
AUSTRO	153,405.00
Internacional	598,408.00
Pacífico	548,152.00
Pichincha	547,574.00
Produbanco	512,504.00
Ruminahui	95,047.00
LOJA	24,212.00
INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	
Obligaciones emitidas por instituciones no financieras	
SUPERDEPORTE	285,714.29
Telconet S.A.	250,000.00
SERTECPET	285,000.00
Basesurcorp s.a	124,687.50
Nederagro	57,000.00
Papel comercial emitido por instituciones no financieras	
INTEROC	151,300.00
DIFARE	30,000.00
TOTAL	3,682,151.79

NOTA 5. INVERSIONES PRIVATIVAS

Se otorga créditos hasta un monto de US\$ 15.000⁰⁰, calculados a base al 60% del sueldo líquido mensual y con plazo máximo de 84 meses. La tasa de interés que se aplica será del 12%.

La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	nov-17
MDM-Q	8,387,182.38
EPMMOP	505,343.41
BOMBEROS	18,529.24
(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	(49,888.68)
TOTAL	8,861,166.35

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	nov-17
INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	101,437.21
INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	8,606.56
INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	11,657.80
INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	-
CUENTAS POR COBRAR VARIAS	3,713.35
CUENTAS POR COBRAR PERSONAL	230.00
(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	(101,437.21)
TOTAL	24,207.71

NOTA 7. PROPIEDAD Y EQUIPO

Al 30 de noviembre de 2017, el movimiento de Propiedad Planta y Equipo, se detalla a continuación:

Descripción	Muebles y Enceres	Equipo de Comput.	Equipo de Oficina	Total P.P. y E.
Saldo al 31 de dic-2016	9,852.80	27,078.29	4,688.51	41,619.60
Adiciones	-	4,383.98	-	4,383.98
Ajuste y/o Reclasf.	-	-	-	-
Dep. Acumulada 2016	(7,938.84)	(25,755.96)	(3,712.49)	(37,407.29)
Saldo al 30/11/2017	1,913.96	5,706.31	976.02	8,596.29

NOTA 8. BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN

Corresponde a bienes recibidos en dación de pago por la deuda que mantiene la Mutualista Benalcázar en liquidación con el Fondo de Cesantía.

A continuación se detalla la conformación de este rubro:

REG. CONTABLE	TIPO DE BIEN	DESCRIPCIÓN	CUANTÍA	AVÁLÚO 2014	AVÁLÚO 2015	VALOR BRUTO INMUEBLE	PROVISIÓN ACUMULADA (Valor en libro/36)	VALOR EN LIBROS INMUEBLE	PROVISIÓN CUOTA NUMERO
30-abr-14	Edificio-Inmueble	Conjunta habitacional "Alcalá del Valle" Local N° 4	10,946.40	946.02	4,808.16	16,700.58	12,785.58	3,915.00	30
31-may-14	Edificio-Inmueble	Casa N° 33	134,031.35	4,932.79	43,131.15	182,095.29	136,837.26	45,258.03	29
		Casa N° 36							
		Casa N° 44							
30-sep-14	Edificio-Inmueble	Dep. D42	41,569.06	1,455.44	6,538.05	49,562.55	46,839.46	2,723.09	25
TOTAL			186,546.81	7,334.25	54,477.36	248,358.42	196,462.30	51,896.12	

NOTA 9. CUENTA INDIVIDUAL

Este rubro se compone de la siguiente manera:

Descripción	nov-17
APORTES PERSONALES	8,115,799.68
APORTES	3,841,695.05
INTERESES	3,588,340.02
EXCEDENTES	685,764.61
APORTES PATRONALES	5,863,344.64
APORTES	2,725,047.36
INTERESES	2,642,478.75
EXCEDENTES	495,818.53
RETIRO VOLUNTARIO a)	34,612.38
APORTES PERSONALES	13,017.01
APORTES	7,327.16
INTERESES	5,130.61
EXCEDENTES	559.24
APORTES PATRONALES	21,595.37
APORTES	12,457.06
INTERESES	8,174.36
EXCEDENTES	963.95
TOTAL	14,013,756.70

(a) El saldo de este rubro corresponde a ex-partícipes que voluntariamente decidieron separarse del Fondo manteniendo la relación laboral con el patrono, según lo dispuesto en la Resolución SBS-2013-504, artículo 18.

NOTA 10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	nov-17
INTERESES POR DISTRIBUIR	37.84
PROVEEDORES	148.32
HONORARIOS	5,828.81
DIETAS	356.16
DEP. VERIFICAR-CTA. PRÉSTAMOS	2,638.05
APORTES PENDIENTES DE DEV.	1,947.87
CHEQUES CADUCADOS	12,433.58
DEP. VERIFICAR-CTA. APORTES	9,871.16
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,499.43
VALORES POR LIQUIDAR APORTES	159.48
VALORES POR LIQUIDAR CARTERA	4,474.72
VALORES POR LIQUIDAR	222.44
TOTAL	39,617.86

NOTA 11. EXCEDENTES ACUMULADOS

En esta cuenta se registró un valor de US\$ 186.546,81, el mismo que corresponde a excedentes acumulados del periodo fiscal 2014.

Los datos referentes al registro de esta cuenta, se detallan a continuación:

El 30 de abril de 2010 se castiga la inversión que se mantenía en la Mutualista Benalcázar, por un valor de US\$389.858,20; en octubre de 2010 el Fideicomiso de Acreedores de la Mutualista entrega un valor al Fondo por US\$100.037,61.

En el año 2014, en los meses de abril, mayo y septiembre el Fideicomiso hace entrega bienes por dación en pago por un valor total de US\$ 186.546,81, el mismo que fue registrado como otros ingresos.

El Consejo de Administración, en sesión de 22 de enero de 2015, con la presencia de la interventora nombrada por la Superintendencia de Bancos, a la fecha, resuelve no repartir por concepto de rendimientos del periodo fiscal 2014, el valor de US\$192.935,04, los mismos que deberán ser enviados a una cuenta hasta que sean distribuibles. Se registra el valor correspondiente a la dación en pago, en el Acta consta un incremento por el valor por valuación de bienes en dación en pago el mismo que no debe ser considerado como ingreso, por cuanto corresponde a patrimonio.

Además en esta cuenta se registra US\$ 1.288.70295, que corresponden al superávit del año 2016, el cual va a ser distribuido a las cuentas de los Partícipes en el mes de abril de 2017 debido a inconsistencias de carácter tecnológico al momento de la parametrización de la fórmula de distribución debido a la naturaleza del Fondo.

NOTA 12. EVENTOS SUBSECUENTES

- La Superintendencia de Bancos con circular Nro. SB-IG-2017-0191-C del 11 de octubre de 2017 da las directrices para la Presentación de Información Financiera Periódica.
- El resultado del mes de noviembre se ve disminuido por reversar el asiento del devengado a los intereses ganados en cartera, esta decisión se tomó debido a que el sistema DELTA 21 aún no se encuentra proporcionando datos exactos. Se empezó a registrar el asiento del devengo de intereses de cartera desde junio de 2017. Se aplicará el devengo una vez que el sistema informático se encuentre estable.

HOJA DE OBSERVACIONES - NOVIEMBRE 2017

NÚMERO DEL FOPC : 20

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS EMPLEADOS Y SERVIDORES DEL MUNICIPIO DE QUITO Y EMMOP

ACTIVO					
MES	octubre	noviembre	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	10,604,841.11	10,644,319.17	39,478.06	Recuperación de cartera y aportes	
UTILIDAD					
MES	octubre	noviembre	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	939,490.71	962,148.42	22,657.71	Ingresos generados en el periodo superiores a los gastos.	
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	octubre	noviembre	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	13,981,110.41	14,013,756.70	32,646.29	En este mes no se liquidó por no contar con el módulo de cuenta individual.	
GASTO					
MES	octubre	noviembre	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	262,962.77	277,130.53	23,967.76	Pago de Sueldos, IESS, seguros, , proveeduría, provisiones.	
INGRESO					
MES	octubre	noviembre	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	1,183,053.48	1,238,276.90	55,223.42	Incremento de ingresos por intereses de inversiones privadas y no privadas.	

Elaborado por:

GUILLERMO VIRE

Revisado por:

CHRISTIAN ESCOBAR

